

# 定期監査報告書

令和5年度前期（4月～9月）における定期監査を各課（局・室）、小・中学校及び認定こども園の当該事業の執行並びに会計経理について4日間実施した。

監査の結果、監査の対象となった予算及び事務事業については、目的に沿い、おおむね適正に執行されているものと認められた。

なお、監査の概要については、下記のとおりである。

## 記

### 1 予算経理業務監査

(1) 各会計の令和5年度9月末の予算執行状況は、令和5年度会計別収支状況調（別紙1）のとおりである。

(2) 一般会計について、歳入歳出ともに収入率、支出率、執行率においてばらつきがあるが、年度末の見込みは今後計画どおりに推移するものと思われ問題はない。

(3) 特別会計において、歳入歳出ともに収入率、支出率、執行率においてばらつきがあるが、個々の性質上のものであり、年度末の見込みは予算どおりに執行されるものである。

### 2 監査の所見

#### (1) 予算の執行状況について

令和5年度9月末現在の歳出について各事業別、節別の執行率が低いもの及び主要事業の進捗状況について担当課長等から今後の執行予定や状況を聴取した。

その結果、適正な予算執行と判断した。

#### (2) 町税等の徴収事務について（別紙2参照）

令和5年度9月末現在で前年度と比較すると、町税全体では58.10%（前年度59.14%）で1.04ポイント下がっている。

税収は町財政の基本であり、徴収率、徴収額が低下すると財政運営に大きく影響してくるので、引き続き徹底した滞納整理に取り組まれない。

国保税の徴収率は、令和5年度9月末現在で前年度と比較すると36.10%

(前年度 41.24%) で 5.14 ポイント下がっているが、これは、暦の関係で口座振替処理が翌月になったためであり、問題ない。

なお、国保税については、一回の納付額が大きいことから累積滞納者が比較的多いため、滞納対策は初期対応が重要となる。

(3) 会計管理者管理各種団体等の通帳取り扱い状況について（別紙3参照）

令和5年度9月末現在、16通帳の取扱いがある。

9月末日現在の通帳保管状況は良好である。

公金であるものも多く、通帳保管は当然会計管理者となるが、本来それぞれの団体で管理すべきと思われるものもあり、また、出納について不透明な取り扱いにもなり易くなるため、今後とも、適正処理について随時指導されたい。

(4) 事業会計について

職員の状況について

平成26年度から水道施設維持管理、検針収納業務委託を外部委託し、平成31年度からは水道係と下水道係が統合し上下水道係となり、職員数は4人となった。さらに、令和5年度からの公共下水道事業、漁業集落排水事業の公営企業化に伴い上下水道整備係及び上下水道経営係の2係5人態勢となっているものの、現在も技術職員は不在であり業務量も増加傾向にある。

簡水統合により、維持管理する施設の数が増加し、多くの更新工事を行っていくには十分とは言えない状態であり、次世代への技術継承を行っていくことも事業を運営するうえでの大きな課題であることから、緊急時を含めた維持管理体制の強化を望む。

営業収入について（別紙4～6参照）

令和5年度9月末現在営業収益は公共下水事業 20,178,974 円、漁業集落排水事業 2,626,374 円、水道 123,552,106 円で予算に対する割合はそれぞれ 52.11%、27.78%、46.74%である。

少子高齢化、人口減少、節水機器の普及及び流動人口の減少により有収水量が減少し営業収益悪化の要因となっている。

今後も、給水人口の減少により、収益の大幅な伸びは期待できないことから、工事コストの縮減、民間企業への外部委託により施設の維持管理体制の強化と客先へのサービス向上、効率化、徴収率の向上を図ると

ともに、さらなる経費削減に努め、持続可能な事業となるよう経営改善を望む。

(5) 小・中学校、認定こども園について

教育委員会担当者並びに福祉介護課担当者が同行し1日間実施した。

予算の執行状況は小・中学校、認定こども園、共に経費の節減に努めその取り扱いについても適正であった。

また、例年要望事項が多くあるため、優先順位等を決め、来年度予算編成に向けて検討し、今後の予定を現場に通知されたい。

(6) その他

令和2年度から新型コロナに係る臨時交付金を活用して行ってきた事業について、今年度から町単費事業となる事業が見られるなど、今後の町経済対策事業等への影響が懸念される。テレワーク移住やサテライトオフィス等の誘致を促進するなど、継続的な地域活性化につながる施策を実施されたい。

(7) 意見

終わりに、依然として人口減少と高齢化が問題となっているなか、今後も税収の伸びは期待できず、ふるさと寄附は回復傾向にあるものの今後は更に財源が大幅減少する見込みである。

こうした中、歳出面では、公共施設等の維持管理や社会保障費が増加していくことが見込まれる。

そのため、年度後半においても、引き続き厳しい財政環境であることを踏まえ、優先順位や実施効果に配慮するなど公正性と経済性を勘案し、業務の目的と手段、そしてその効果について更なる見直しを行いながら、効率的な事務事業を遂行していただき、適切な執行管理をお願いしたい。

また、徹底した町税等の滞納整理と経費削減を行い、健全財政を確保するよう努め、財政調整基金等へできるだけ積み増しできるように格段の努力をされたい。

別紙1

令和5年度会計別収支状況調（9月末現在）

（単位：円）

| 会 計                 | 予算現額<br>A                    | 調定額<br>B                    | 収入済額<br>C                   | 収入未済額<br>D       | 収入率<br>(%)<br>C/B | 執行率<br>(%)<br>C/A | 支出負担行為済額<br>E               | 支出済額<br>F                   | 差引残金<br>G (C-F)               | 支出率<br>(%)<br>F/E | 執行率<br>(%)<br>F/A |
|---------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| ( 繰越明許 )<br>一 般 会 計 | 104,367,000<br>5,523,780,000 | 42,600,000<br>3,377,410,588 | 42,600,000<br>2,971,247,706 | 0<br>406,162,882 | 100.00<br>87.97   | 40.82<br>53.79    | 95,971,000<br>2,841,798,622 | 95,971,000<br>2,162,691,075 | △ 53,371,000<br>808,556,631   | 100.00<br>76.10   | 91.96<br>39.15    |
| 国民健康保険特別会計          | 1,265,772,000                | 689,283,915                 | 561,045,828                 | 128,238,087      | 81.40             | 44.32             | 470,930,194                 | 430,058,981                 | 130,986,847                   | 91.32             | 33.98             |
| 介護保険特別会計            | 1,304,689,000                | 830,891,294                 | 694,815,322                 | 136,075,972      | 83.62             | 53.26             | 489,603,004                 | 473,311,172                 | 221,504,150                   | 96.67             | 36.28             |
| 後期高齢者医療特別会計予算       | 155,935,000                  | 102,000,420                 | 44,438,980                  | 57,561,440       | 43.57             | 28.50             | 35,306,486                  | 34,716,686                  | 9,722,294                     | 98.33             | 22.26             |
| 南上財産区特別会計           | 223,000                      | 280,998                     | 276,768                     | 4,230            | 98.49             | 124.11            | 0                           | 0                           | 276,768                       |                   |                   |
| 南崎財産区特別会計           | 395,000                      | 395,170                     | 395,170                     | 0                | 100.00            | 100.04            | 0                           | 0                           | 395,170                       |                   |                   |
| 三坂財産区特別会計           | 5,207,000                    | 5,249,668                   | 1,889,668                   | 3,360,000        | 36.00             | 36.29             | 25,006                      | 25,006                      | 1,864,662                     | 100.00            | 0.48              |
| 土地取得特別会計            | 1,000                        | 31                          | 31                          | 0                | 100.00            | 3.10              | 0                           | 0                           | 31                            |                   |                   |
| 指導主事共同設置事業特別会計      | 31,630,000                   | 33,719,049                  | 33,719,049                  | 0                | 100.00            | 106.60            | 13,505,711                  | 13,271,553                  | 20,447,496                    | 98.27             | 41.96             |
| 計                   | 104,367,000<br>8,287,632,000 | 42,600,000<br>5,039,231,133 | 42,600,000<br>4,307,828,522 | 0<br>731,402,611 | 100.00<br>85.49   | 40.82<br>51.98    | 95,971,000<br>3,851,169,023 | 95,971,000<br>3,114,074,473 | △ 53,371,000<br>1,193,754,049 | 100.00<br>80.86   | 91.96<br>37.57    |
| 歳計外現金               |                              |                             | 239,832,962                 |                  |                   |                   |                             | 193,803,005                 | 46,029,957                    |                   |                   |

※上段：繰越分 下段：現年分

令和5年度

令和5年9月末日現在

町税、収納額、調定額、徴収率

別紙2

| 税目／予算額                        | 3年度                                       | 4年度                                       | 5年度                                       | 比較(R5-R4)                |
|-------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| 町民税 (現年分)<br>239,343 千円       | $\frac{102,953,299}{250,103,800} = 41.16$ | $\frac{103,930,135}{249,019,300} = 41.74$ | $\frac{102,613,651}{252,694,400} = 40.61$ | -1,316,484 円<br>-1.13 %  |
| 町民税 (滞繰分)<br>1,741 千円         | $\frac{553,223}{5,089,030} = 10.87$       | $\frac{911,401}{4,307,271} = 21.16$       | $\frac{494,402}{3,899,430} = 12.68$       | -416,999 円<br>-8.48 %    |
| 法人町民税 (現年分)<br>30,663 千円      | $\frac{20,782,200}{19,461,500} = 106.79$  | $\frac{19,852,400}{19,602,500} = 101.27$  | $\frac{18,655,100}{18,405,800} = 101.35$  | -1,197,300 円<br>0.08 %   |
| 法人町民税 (滞繰分)<br>132 千円         | $\frac{276,200}{406,200} = 68.00$         | $\frac{92,700}{241,820} = 38.33$          | $\frac{55,000}{321,820} = 17.09$          | -37,700 円<br>-21.24 %    |
| 固定資産税 (現年分)<br>566,839 千円     | $\frac{289,283,220}{442,724,400} = 65.34$ | $\frac{362,888,600}{592,579,600} = 61.24$ | $\frac{354,691,718}{577,847,400} = 61.38$ | -8,196,882 円<br>0.14 %   |
| 固定資産税 (滞繰分)<br>1,759 千円       | $\frac{3,071,396}{21,634,378} = 14.20$    | $\frac{1,820,043}{8,537,504} = 21.32$     | $\frac{1,076,989}{9,687,891} = 11.12$     | -743,054 円<br>-10.20 %   |
| 固定資産所在市町村交付金<br>803 千円        | $\frac{799,600}{799,600} = 100.00$        | $\frac{780,200}{780,200} = 100.00$        | $\frac{803,200}{803,200} = 100.00$        | 23,000 円<br>0.00 %       |
| 軽自動車税(環境性割) (現年分)<br>1,395 千円 | $\frac{729,400}{729,400} = 100.00$        | $\frac{1,107,100}{1,107,100} = 100.00$    | $\frac{1,233,800}{1,233,800} = 100.00$    | 126,700 円<br>0.00 %      |
| 軽自動車税(種別割) (現年分)<br>32,029 千円 | $\frac{31,935,100}{32,643,900} = 97.83$   | $\frac{32,039,700}{33,015,400} = 97.04$   | $\frac{32,646,100}{33,362,900} = 97.85$   | 606,400 円<br>0.81 %      |
| 軽自動車税(種別割) (滞繰分)<br>223 千円    | $\frac{64,600}{426,970} = 15.13$          | $\frac{122,000}{710,770} = 17.16$         | $\frac{130,850}{536,810} = 24.38$         | 8,850 円<br>7.21 %        |
| 町たばこ税 (現年分)<br>46,202 千円      | $\frac{24,586,404}{24,586,404} = 100.00$  | $\frac{26,640,325}{26,640,325} = 100.00$  | $\frac{21,032,288}{25,832,454} = 81.42$   | -5,608,037 円<br>-18.58 % |
| 入湯税 (現年分)<br>14,652 千円        | $\frac{5,787,140}{5,787,140} = 100.00$    | $\frac{8,921,760}{8,921,760} = 100.00$    | $\frac{9,113,470}{9,113,470} = 100.00$    | 191,710 円<br>0.00 %      |
| 総合計<br>935,781 千円             | $\frac{480,821,782}{804,392,722} = 59.77$ | $\frac{559,106,364}{945,463,550} = 59.14$ | $\frac{542,546,568}{933,739,375} = 58.10$ | -16,559,796 円<br>-1.03 % |
| 【うち 現年課税分】<br>931,926 千円      | $\frac{476,856,363}{776,836,144} = 61.38$ | $\frac{556,160,220}{931,666,185} = 59.70$ | $\frac{540,789,327}{919,293,424} = 58.83$ | -15,370,893 円<br>-0.87 % |
| 【うち 滞納繰越分】<br>3,855 千円        | $\frac{3,965,419}{27,556,578} = 14.39$    | $\frac{2,946,144}{13,797,365} = 21.35$    | $\frac{1,757,241}{14,445,951} = 12.16$    | -1,188,903 円<br>-9.19 %  |

| 税目／予算額                     | 3年度                                      | 4年度                                      | 5年度                                      | 比較(R5-R4)                |
|----------------------------|--|--|--|--------------------------|
| 国保税 医療 (現年分)<br>126,551 千円 | $\frac{59,570,826}{142,073,700} = 41.93$ | $\frac{57,436,467}{131,287,200} = 43.75$ | $\frac{47,813,984}{126,311,900} = 37.85$ | -9,622,483 円<br>-5.89 %  |
| 国保税 医療 (滞繰分)<br>1,600 千円   | $\frac{2,017,338}{13,160,209} = 15.33$   | $\frac{1,302,717}{8,494,031} = 15.34$    | $\frac{1,668,143}{7,814,277} = 21.35$    | 365,426 円<br>6.01 %      |
| 国保税 後期 (現年分)<br>47,738 千円  | $\frac{21,571,983}{53,210,700} = 40.54$  | $\frac{20,743,703}{49,191,400} = 42.17$  | $\frac{17,245,167}{47,598,700} = 36.23$  | -3,498,536 円<br>-5.94 %  |
| 国保税 後期 (滞繰分)<br>800 千円     | $\frac{757,648}{4,051,715} = 18.70$      | $\frac{491,477}{3,254,671} = 15.10$      | $\frac{642,515}{2,990,538} = 21.48$      | 151,038 円<br>6.38 %      |
| 国保税 介護 (現年分)<br>12,916 千円  | $\frac{5,596,591}{15,257,100} = 36.68$   | $\frac{5,413,630}{13,711,100} = 39.48$   | $\frac{4,396,849}{13,383,100} = 32.85$   | -1,016,781 円<br>-6.63 %  |
| 国保税 介護 (滞繰分)<br>300 千円     | $\frac{421,461}{2,355,294} = 17.89$      | $\frac{227,682}{1,651,855} = 13.78$      | $\frac{322,322}{1,570,252} = 20.53$      | 94,640 円<br>6.74 %       |
| 国民健康保険税 合計<br>189,905 千円   | $\frac{89,935,847}{230,108,718} = 39.08$ | $\frac{85,615,676}{207,590,257} = 41.24$ | $\frac{72,088,980}{199,668,767} = 36.10$ | -13,526,696 円<br>-5.14 % |
| 【うち 現年課税分】<br>187,205 千円   | $\frac{86,739,400}{210,541,500} = 41.20$ | $\frac{83,593,800}{194,189,700} = 43.05$ | $\frac{69,456,000}{187,293,700} = 37.08$ | -14,137,800 円<br>-5.96 % |
| 【うち 滞納繰越分】<br>2,700 千円     | $\frac{3,196,447}{19,567,218} = 16.34$   | $\frac{2,021,876}{13,400,557} = 15.09$   | $\frac{2,632,980}{12,375,067} = 21.28$   | 611,104 円<br>6.19 %      |

## 会計管理者管理通帳一覧表

※令和5年8月21日…利息充当日

単位：円

|    | 課 係 別                | 預金通帳名                              | 金融機関名          | 口座番号           | 担当者           | 残 高            | ※確認日   |
|----|----------------------|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|
|    |                      |                                    |                |                |               | 令和5年9月末現在      |        |
| 1  | 総務課 総務係              | 南伊豆町区長会研修会計<br>令和5年3月解散            | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 6226           | 総務課<br>鈴木邦広   | 令和4年度未解約<br>外圍 | 10月16日 |
| 2  | 総務課 総務係              | 南伊豆町区長連絡協議会<br>令和5年7月解散            | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 6389           | 総務課<br>鈴木邦広   | 令和5年7月解約<br>外圍 | 10月16日 |
| 3  | 防災室 防災係              | 南伊豆町自衛隊協力会<br>会長 山本雅彦              | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 6259           | 総務課<br>外岡三郎   | 外圍 946,324     | 10月16日 |
| 4  | 防災室 防災係              | 消防協会賀茂支部<br>支部長 山本雅彦               | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 78939          | 総務課<br>外岡三郎   | 外圍 1,253,910   | 10月16日 |
| 5  | 福祉 介護 課係<br>福祉 課係    | 南伊豆町民生委員児童委員<br>協議会 会長渡邊芳男         | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 38816          | 福祉介護課<br>鈴木伊織 | 外圍 4,360,777   | 10月12日 |
| 6  | 福祉 介護 課係<br>福祉 課係    | 日赤南伊豆町分区<br>南伊豆町長 岡部克仁             | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 6431           | 福祉介護課<br>土屋光平 | 外圍 219,856     | 10月17日 |
| 7  | 商工 観光 課係<br>観光 推進 課係 | 南伊豆町緑化推進協議会<br>南伊豆町商工観光課長<br>大野孝行  | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 7702           | 商工観光課<br>平山稜  | 外圍 15,174      | 10月17日 |
| 8  | 商工 観光 課係<br>観光 推進 課係 | 南伊豆歩道運営協議会<br>南伊豆町商工観光課<br>課長 大野孝行 | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 38366          | 商工観光課<br>平山稜  | 外圍 1,786,897   | 10月17日 |
| 9  | 地域 整備 課係<br>農林水産振興係  | 南伊豆町農業振興会<br>会長 鈴木盛行               | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 50273          | 地域整備課<br>白井秀治 | 外圍 493,752     | 10月17日 |
| 10 | 地域 整備 課係<br>農林水産振興係  | 南伊豆町水田農業推進協議<br>会                  | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 637            | 地域整備課<br>渡辺元威 | 外圍 0           | 10月17日 |
| 11 | 地域 整備 課係<br>農林水産振興係  | 南伊豆町農業委員会<br>委員協議会 肥田愛斗            | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 6505           | 地域整備課<br>渡辺元威 | 外圍 23,486      | 10月17日 |
| 12 | 地域 整備 課係<br>農林水産振興係  | 南伊豆町担い手育成総合支<br>援協議会<br>事務局長 飯田満寿雄 | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 31763<br>(決済用) | 地域整備課<br>渡辺元威 | 外圍 0           | 10月17日 |
| 13 | 地域 整備 課係<br>農林水産振興係  | 林道青野八木山線建設推進<br>協議会<br>会長 岡部 克仁    | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 3692           | 地域整備課<br>大野雄一 | 外圍 2,754,663   | 10月17日 |

|    | 課 係 別            | 預金通帳名                             | 金融機関名          | 口座番号     | 担当者           | 残 高       |        |
|----|------------------|-----------------------------------|----------------|----------|---------------|-----------|--------|
|    |                  |                                   |                |          |               | 令和5年9月末現在 |        |
| 14 | 地域整備課<br>農林水産振興係 | 南伊豆町有害鳥獣等対策協議<br>会 会長 鈴木 盛行       | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 41634    | 地域整備課<br>大野雄一 | ④ 92,918  | 10月10日 |
| 15 | 地域整備課<br>公共管理係   | 一條・稲梓線道路建設促進期<br>成同盟会 会長岡部克仁      | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 42336    | 地域整備課<br>鈴木礼治 | ④ 300,391 | 10月17日 |
| 16 | 教育委員会<br>社会教育係   | 南伊豆町文化協会代表<br>文化協会会長 鈴木敦士         | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 41885    | 教育委員会<br>鈴木優治 | ④ 162,815 | 10月18日 |
| 17 | 防災室 防災係          | 静岡県交通安全協会<br>下田地区支部<br>南伊豆分会 桑原信孝 | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 6237     | 防災室<br>杉山将    | ④ 274,765 | 10月17日 |
| 17 | 防災室 防災係          | 静岡県交通安全協会<br>下田地区支部<br>南伊豆分会 桑原信孝 | 富士伊豆農協<br>南中支店 | 19744447 | 防災室<br>杉山将    | ④ 145,044 | 10月17日 |

収支状況調 (9月末日現在)

別紙4

(単位：円)

| 区 分 |            | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 予算現額と収入<br>済額との比較  | 執行率   | 備考                                     |
|-----|------------|-------------|-------------|-------------|--|---|--|
| 収   | 1 下水道事業収益  | 194,886,000 | 90,392,957  | 90,178,974  | 104,707,026  | 46.27%  |  |
|     | 1 営業収益     | 38,727,000  | 20,392,957  | 20,178,974  | 18,548,026   | 52.11%  |  |
|     | 2 営業外収益    | 156,159,000 | 70,000,000  | 70,000,000  | 86,159,000   | 44.83%  |  |
|     | 2 資本的収入    | 138,090,000 | 372,000     | 103,000     | 137,987,000  | 0.07%   |  |
|     | 1 他会計繰入金   | 108,590,000 | 0           | 0           | 108,590,000  | 0.00%   |  |
|     | 2 国県補助金    | 4,500,000   | 0           | 0           | 4,500,000  | 0.00%   |  |
|     | 3 企業債      | 24,600,000  | 0           | 0           | 24,600,000   | 0.00%   |  |
|     | 4 負担金及び分担金 | 400,000     | 372,000     | 103,000     | 297,000  | 25.75%  |  |
|     | 小計         | 332,976,000 | 90,764,957  | 90,281,974  | 242,694,026  | 27.11%  |  |
|     | 入          | 過年度未収金収入等   |             |             | 113,510  | 下水道使用料未収金未収金 + 過年度企業会計事務等委託料負担金 + 未収消費税還付金(過) + 仮受金 |  |
|     | 期首現金       |             |             | 63,510,472  |  |   | + 雑収益 + 建設改良費 + 一般会計繰入金<br>+ 0 + 0 + 0 |
|     | 合計         | 332,976,000 | 90,764,957  | 153,905,956 |  |   |  |
| 区 分 |            | 予算現額        | 支出負担行為額     | 支出済額        | 予算残額   | 執行率   | 備考                                     |
| 支   | 1 下水道事業費用  | 223,338,000 | 54,904,754  | 33,543,822  | 189,794,178  | 15.02%  |  |
|     | 1 営業費用     | 201,158,090 | 43,496,335  | 22,667,544  | 178,490,546  | 11.27%  |  |
|     | 2 営業外費用    | 15,569,000  | 6,457,228   | 5,925,087   | 9,643,913  | 38.06%  |  |
|     | 4 特別損失     | 5,695,000   | 4,951,191   | 4,951,191   | 743,809  | 86.94%  |  |
|     | 3 予備費      | 915,910     | 0           | 0           | 915,910  | 0.00%   |  |
|     | 2 資本的支出    | 150,452,000 | 81,177,418  | 54,457,447  | 95,994,553   | 36.20%  |  |
|     | 1 建設改良費    | 40,862,000  | 27,103,953  | 3,783,953   | 37,078,047   | 9.26%   |  |
|     | 2 企業債償還金   | 108,590,000 | 54,073,465  | 50,673,494  | 57,916,506   | 46.66%  |  |
|     | 3 予備費      | 1,000,000   | 0           | 0           | 1,000,000  | 0.00%   |  |
|     | 小計         | 373,790,000 | 136,082,172 | 88,001,269  | 285,788,731  | 23.54%  |  |
| 出   | その他支出      |             |             | 44,004,946  | 未払金 + 引当金 + 貯蔵品購入額 + 料金還付 + 前払消費税 - 貯蔵品振替等<br>43,998,070 + 0 + 0 + 6,876 + 0 - 0 |   |  |
|     | 合計         | 373,790,000 | 136,082,172 | 132,006,215 |  |   |  |

(差引現金 21,899,741 円)

収支状況調 (9月末日現在)

別紙5

(単位：円)

| 科 目  |              | 区 分         | 予算現額        | 調定額        | 収入済額         | 予算現額と収入<br>済額との比較    | 執行率       | 備考                      |                     |         |
|------|--------------|-------------|-------------|------------|--------------|----------------------|-----------|-------------------------|---------------------|---------|
| 収    | 1 漁業集落排水事業収益 |             | 99,104,000  | 34,386,611 | 34,292,374   | 64,811,626           | 34.60%    |                         |                     |         |
|      | 1 営業収益       |             | 9,455,000   | 2,720,611  | 2,626,374    | 6,828,626            | 27.78%    |                         |                     |         |
|      | 2 営業外収益      |             | 89,649,000  | 31,666,000 | 31,666,000   | 57,983,000           | 35.32%    |                         |                     |         |
|      | 2 資本的収入      |             | 52,414,000  | 0          | 0            | 52,414,000           | 0.00%     |                         |                     |         |
|      | 1 他会計繰入金     |             | 18,048,000  | 0          | 0            | 18,048,000           | 0.00%     |                         |                     |         |
|      | 2 国庫補助金      |             | 19,452,000  | 0          | 0            | 19,452,000           | 0.00%     |                         |                     |         |
|      | 3 企業債        |             | 10,400,000  | 0          | 0            | 10,400,000           | 0.00%     |                         |                     |         |
|      | 4 負担金及び分担金   |             | 4,514,000   | 0          | 0            | 4,514,000            | 0.00%     |                         |                     |         |
|      | 小計           |             | 151,518,000 | 34,386,611 | 34,292,374   | 117,225,626          | 22.63%    |                         |                     |         |
|      | 過年度未収金収入等    |             |             |            | 9,299,150    | 漁業集落排水施設<br>使用料未収金 + | 過年度 企業債 + | 未収消費税還付金 (過) +          | 過年度 国庫<br>補助金 +     | 仮受金     |
| 期首現金 |              |             |             | 27,562,818 | 0 +          | 3,900,000 +          | 0 +       | 1,814,000 +             | 2,850               |         |
| 合計   |              | 151,518,000 | 34,386,611  | 71,154,342 |              |                      |           | + 雑収益 + 建設改良費 + 一般会計繰入金 | + 0 + 3,582,300 + 0 |         |
| 科 目  |              | 区 分         | 予算現額        | 支出負担行為額    | 支出済額         | 予算残額                 | 執行率       | 備考                      |                     |         |
| 支    | 1 漁業集落排水事業費用 |             | 95,024,000  | 18,485,284 | 8,861,896    | 86,162,104           | 9.33%     |                         |                     |         |
|      | 1 営業費用       |             | 90,361,520  | 17,295,286 | 7,671,898    | 82,689,622           | 8.49%     |                         |                     |         |
|      | 2 営業外費用      |             | 3,743,000   | 1,189,998  | 1,189,998    | 2,553,002            | 31.79%    |                         |                     |         |
|      | 3 予備費        |             | 919,480     | 0          | 0            | 919,480              | 0.00%     |                         |                     |         |
|      | 2 資本的支出      |             | 66,036,000  | 40,892,510 | 9,542,510    | 56,493,490           | 14.45%    |                         |                     |         |
|      | 1 建設改良費      |             | 46,988,000  | 35,152,344 | 3,802,344    | 43,185,656           | 8.09%     |                         |                     |         |
|      | 2 企業債償還金     |             | 18,048,000  | 5,740,166  | 5,740,166    | 12,307,834           | 31.80%    |                         |                     |         |
|      | 3 予備費        |             | 1,000,000   | 0          | 0            | 1,000,000            | 0.00%     |                         |                     |         |
|      | 小計           |             | 161,060,000 | 59,377,794 | 18,404,406   | 142,655,594          | 11.43%    |                         |                     |         |
|      | その他支出        |             |             |            | 32,435,580   | 未払金 +                | 引当金 +     | 貯蔵品購入額 +                | 料金還付 +              | 前払消費税 - |
| 合計   |              | 161,060,000 | 59,377,794  | 50,839,986 | 32,435,580 + | 0 +                  | 0 +       | 0 +                     | 0                   | - 0     |

(差引現金 20,314,356 円)

収支状況調 (9月末日現在)

別紙6

(単位：円)

| 科 目 |             | 区 分       | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 予算現額と収入<br>済額との比較  | 執行率   | 備考 |
|-----|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--|---|----|
| 収   | 1 水道事業収益    |           | 365,082,000 | 125,584,708 | 123,866,982 | 241,215,018  | 33.93%  |    |
|     | 1 営業収益      |           | 264,343,000 | 125,269,832 | 123,552,106 | 140,790,894  | 46.74%  |    |
|     | 2 営業外収益     |           | 100,739,000 | 314,876     | 314,876     | 100,424,124  | 0.31%   |    |
|     | 2 資本的収入     |           | 115,643,000 | 0           | 0           | 115,643,000  | 0.00%   |    |
|     | 1 他会計繰入金    |           | 25,928,000  | 0           | 0           | 25,928,000   | 0.00%   |    |
|     | 2 国県補助金     |           | 18,615,000  | 0           | 0           | 18,615,000   | 0.00%   |    |
|     | 3 企業債       |           | 68,700,000  | 0           | 0           | 68,700,000   | 0.00%   |    |
|     | 4 建設改良工事負担金 |           | 2,400,000   | 0           | 0           | 2,400,000  | 0.00%   |    |
|     | 小計          |           | 480,725,000 | 125,584,708 | 123,866,982 | 356,858,018  | 25.77%  |    |
|     | 入           | 過年度未収金収入等 |             |             |             | 10,825,664   | 給水未収金 + 過年度企業会計事務等委託料負担金 + 未収消費税還付金(過) + 仮受金<br>1,129,312 + 552,750 + 1,035,300+ 43,102 |    |
|     | 期首現金        |           |             |             | 132,978,172 | + 雑収益 + 建設改良費 + 一般会計繰入金<br>+ 0 + 8,065,200 + 0   |   |    |
|     | 合計          |           | 480,725,000 | 125,584,708 | 267,670,818 |  |   |    |
| 科 目 |             | 区 分       | 予算現額        | 支出負担行為額     | 支出済額        | 予算残額   | 執行率   | 備考 |
| 支   | 1 水道事業費用    |           | 400,465,000 | 171,601,793 | 81,901,800  | 318,563,200  | 20.45%  |    |
|     | 1 営業費用      |           | 383,662,080 | 163,112,285 | 73,412,292  | 310,249,788  | 19.13%  |    |
|     | 2 営業外費用     |           | 16,202,000  | 6,363,149   | 6,363,149   | 9,838,851  | 39.27%  |    |
|     | 3 予備費       |           | 600,920     | 0           | 0           | 600,920  | 0.00%   |    |
|     | 4 特別損失      |           | 0           | 2,126,359   | 2,126,359   | -2,126,359   |   |    |
|     | 2 資本的支出     |           | 230,077,000 | 152,327,898 | 51,633,898  | 178,443,102  | 22.44%  |    |
|     | 1 建設改良費     |           | 135,789,000 | 104,642,331 | 3,948,331   | 131,840,669  | 2.91%   |    |
|     | 2 企業債償還金    |           | 89,288,000  | 47,685,567  | 47,685,567  | 41,602,433   | 53.41%  |    |
|     | 3 予備費       |           | 5,000,000   | 0           | 0           | 5,000,000  | 0.00%   |    |
|     | 小計          |           | 630,542,000 | 323,929,691 | 133,535,698 | 497,006,302  | 21.18%  |    |
| 出   | その他支出等      |           |             |             | 56,575,533  | 未払金 + 引当金 + 貯蔵品購入額 + 料金還付 + 前払消費税 - 貯蔵品振替等<br>58,524,342 + 1,127,008 + 5,940 + 31,452 + 0 - 986,850<br>- 特別損出(現金支出無し分)<br>-2,126,359 |   |    |
|     | 合計          |           | 630,542,000 | 323,929,691 | 190,111,231 |  |   |    |

(差引現金 77,559,587 円)

## 別紙 7

| 年度  | 上水道水質検査業務                    |                          | 簡易水道水質検査業務      |                            |
|-----|------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------------------|
|     | 受託業者                         | 金額                       | 受託業者            | 金額                         |
| H19 | 東芝機械環境<br>センター (株)           | 791,000<br>416,430       |                 | 5,932,000<br>5,383,455     |
| H20 | 東芝機械環境<br>センター (株)           | 1,024,000<br>902,790     |                 | 8,041,000<br>7,683,270     |
| H21 | 東芝機械環境<br>センター (株)           | 2,170,000<br>345,975     | (株)静環検査<br>センター | 11,340,000<br>2,433,900    |
| H22 | (株)静環検査<br>センター              | 818,000<br>343,350       | (株)静環検査<br>センター | 4,787,000<br>2,327,850     |
| H23 | (株)静環検査<br>センター              | 818,000<br>(594,930)     | (株)静環検査<br>センター | 4,787,000<br>(4,046,385)   |
| H24 | (株)静環検査<br>センター              | 1,149,750<br>(978,495)   | (株)静環検査<br>センター | 6,955,200<br>(5,792,955)   |
| H25 | (株)静環検査<br>センター              | 1,149,750<br>(978,495)   | (株)静環検査<br>センター | 6,955,200<br>(5,792,955)   |
| H26 | (株)静環検査<br>センター              | 1,149,750<br>(978,495)   | (株)静環検査<br>センター | 6,955,200<br>(5,792,955)   |
| H27 | (株)静環検査<br>センター              | 1,287,360<br>(1,107,432) | (株)静環検査<br>センター | 8,179,920<br>(6,973,020)   |
| H28 | (株)静環検査<br>センター              | 1,395,360<br>(1,232,280) | (株)静環検査<br>センター | 11,045,160<br>(9,745,920)  |
| H29 | 平成29年度 南伊豆町水道施設維持管理業務委託に取り組み |                          |                 |                            |
| H30 | (株)静環検査<br>センター              | 1,340,064<br>(1,178,420) | (株)静環検査<br>センター | 10,842,336<br>(10,605,784) |
| R 1 | (株)静環検査<br>センター              | 1,284,030<br>(1,239,502) | (株)静環検査<br>センター | 10,388,970<br>(10,028,698) |
| R 2 | 令和2年度 南伊豆町水道施設維持管理業務委託に取り組み  |                          |                 |                            |
| R 3 | 令和3年度 南伊豆町水道施設維持管理業務委託に取り組み  |                          |                 |                            |
| R 4 | 令和4年度 南伊豆町水道施設維持管理業務委託に取り組み  |                          |                 |                            |
| R 5 | 令和5年度 南伊豆町水道施設維持管理業務委託に取り組み  |                          |                 |                            |

11%

89%

金額の上段は予算額、下段は支払額(契約額)です。