

西 監 第 1 1 7 号

令和元年11月12日

西 条 市 長            玉 井 敏 久 殿  
西 条 市 議 会 議 長    行 元        博 殿

西 条 市 監 査 委 員    越 智    典 雄  
西 条 市 監 査 委 員    徳 増    達 史  
西 条 市 監 査 委 員    一 色    輝 雄

令和元年度定期監査結果報告の提出について

地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定に基づき、定期監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり提出します。

## 1. 監査を実施した時期

1. 実施期間 令和元年9月30日から令和元年10月30日まで
2. 聴取日 令和元年10月30日

## 2. 監査の種類

定期監査

## 3. 監査の対象

- ① 環境課      ② 衛生課（道前クリーンセンター施設整備室含む）      ③ 下水道業務課      ④ 下水道工務課      ⑤ 水道業務課      ⑥ 水道工務課

## 4. 監査の範囲及び方法

主に令和元年度における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が、適切かつ効率的に行われているかどうか、主眼をおき、予算の執行状況及び収入、支出、契約事務等が関係法令に基づき適正に行われているか等について、監査資料、関係帳簿の提出を求め審査するとともに、関係職員の説明を聴取するなどにより実施した。

また、各種団体等の運営費など、職員が取り扱う準公金について適切に管理等なされているか、該当する部署に対して同様の方法により監査を実施した。

## 5. 監査の結果

各監査対象における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理については、条例、規則等関係法令に準拠し、おおむね適正に処理されていた。

監査に当たり、事務上の軽易な誤謬等については、その都度関係者に対し、指示・注意を行ったので記述は省略した。

準公金については、該当部署において通帳及び現金の管理、事務手続きに係るマニュアルを作成し、適切に処理がなされていた。

## 監 査 の 概 要

### ① 環境課

#### 1. 主な事務事業

- |   |   |
|---|---|
| (1) 環境に係る施策の企画、調整及び推進に関すること。<br>(2) 自然環境保全に関すること。<br>(3) 環境美化の推進に関すること。<br>(4) 公害対策等に関すること。 | (5) 清流保全に関すること。<br>(6) 地下水その他水資源の利用及び保全に関すること。<br>(7) ダムに関すること。<br>(8) 環境関係施設の統括管理に関すること。 |
|---|---|

#### 2. 職員の配置状況

令和元年8月末現在3名、係別の配置状況は次のとおりである。

副部長兼課長 1名                      環境係 2名

#### 3. 令和元年度予算執行状況

令和元年8月末現在における所管の予算執行状況は、次表のとおりである。

##### ○ 一般会計

##### (1) 歳 入

科 目			配当予算額 A (円)	調 定 額 B (円)	収 入 済 額 C (円)	収入未済額 (円)	収入率 (%)		備 考
款	項	目					C/A	C/B	
15. 国庫支出金	2. 国庫補助金	7. 社会資本整備総合交付金	300,000	0	0	0	0.0	-	
17. 財産収入	2. 財産売払収入	2. 物品売払収入	0	22,800	22,800	0	-	100.0	
計			300,000	22,800	22,800	0	7.6	100.0	

歳入配当予算額に対する収入率は7.6%、調定額に対する収入率は100.0%である。

##### (2) 歳 出

科 目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支 出 済 額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執 行 率 (%)		備 考
款	項	目					B/A	C/A	
2. 総務費	1. 総務管理費	2. 人事管理費	1,257,760	912,149	905,548	345,611	72.5	72.0	
4. 衛生費	1. 保健衛生費	6. 環境対策費	21,748,000	8,952,354	5,848,327	12,795,646	41.2	26.9	
		13. 地下水費	10,492,000	1,918,000	677,193	8,574,000	18.3	6.5	
4. 衛生費	2. 清掃費	1. 清掃総務費	187,000	0	0	187,000	0.0	0.0	
計			33,684,760	11,782,503	7,431,068	21,902,257	35.0	22.1	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額35.0%、支出済額22.1%である。

#### 4. 準公金（公金外現金及び預金等）の状況

準公金を取り扱う理由	基準日の預金・現金残高（円）	現金取り扱いの有無	通帳・現金の保管方法	マニュアルの有無	備考
環境課内に西条市地下水利用対策協議会の事務局を置いており、職員が会計事務を行っているため	313,212	無	通帳、現金については鍵付きのロッカーにて保管し、鍵は課長が管理している。	有	

## ② 衛生課（道前クリーンセンター施設整備室含む）

### 1. 主な事務事業

- |                           |  |
|---------------------------|--|
| (1) 一般廃棄物の処理計画の策定に関する事。   | (7) 畜犬登録及び野犬対策に関する事。                   |
| (2) 衛生関係の業の許可に関する事。       | (8) 墓地、埋葬等に関する法律に基づく墓地、火葬場等の経営許可に関する事。 |
| (3) 一般廃棄物の収集及び処理に関する事。    | (9) 墓地の管理及び改葬許可に関する事。                  |
| (4) ごみの減量及びリサイクル推進に関する事。  | (10) 公衆浴場施設の設備改善事業に関する事。               |
| (5) し尿収集、清掃事業及び公衆便所に関する事。 | (11) 衛生関係施設の統括管理に関する事。                 |
| (6) そ族及び昆虫の駆除に関する事。       |  |

#### ◎道前クリーンセンター施設整備室

- (1) 道前クリーンセンターの建設に関する事。

### 2. 職員の配置状況

令和元年8月末現在13名、係別の配置状況は次のとおりである。

課長	1名	衛生係	5名（内2名臨時職員）
		衛生施設係	7名（内3名パート職員）

#### ◎道前クリーンセンター施設整備室

職員の配置状況（2名）

室長	1名	道前クリーンセンター施設整備係	1名
----	----	-----------------	----

#### ◎道前クリーンセンター

職員の配置状況（2名）

所長	1名	係	1名
----	----	---	----

- ◎ ひうちクリーンセンター  
職員の配置状況（1名）  
所長 1名（課長兼務）

3. 令和元年度予算執行状況

令和元年8月末現在における所管の予算執行状況は、次表のとおりである。

○ 一般会計

(1) 歳入

科 目			配当予算額 A (円)	調 定 額 B (円)	収 入 済 額 C (円)	収入未済額 (円)	収入率 (%)		備 考
款	項	目					C/A	C/B	
14. 使用料及 手数料	1. 使用料	1. 総務使用料	1,000	2,230	2,230	0	223.0	100.0	
		3. 衛生使用料	1,116,000	138,400	258,400	0	23.2	186.7	
	2. 手数料	3. 衛生手数料	60,510,000	22,038,953	21,653,981	384,972	35.8	98.3	
15. 国庫支出金	2. 国庫補助金	5. 循環型社会形成 推進交付金	734,041,000	0	0	0	0.0	-	
16. 県支出金	2. 県補助金	3. 衛生費県補助金	2,637,000	0	0	0	0.0	-	
	3. 委託金	3. 衛生費委託金	8,000	6,000	6,000	0	75.0	100.0	
17. 財産収入	2. 財産売払収入	1. 土地売払収入	850,000	1,070,400	1,070,400	0	125.9	100.0	
		2. 物品売払収入	26,970,000	5,172,235	5,172,235	0	19.2	100.0	
21. 諸収入	5. 雑収入	1. 雑収入	67,000	4,364	4,364	0	6.5	100.0	
計			826,200,000	28,432,582	28,167,610	384,972	3.4	99.1	

歳入配当予算額に対する収入率は3.4%、調定額に対する収入率は99.1%である。

(2) 歳出

科 目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支 出 済 額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執 行 率 (%)		備 考
款	項	目					B/A	C/A	
2. 総務費	1. 総務管理費	2. 人事管理費	1,675,770	1,100,667	1,100,667	575,103	65.7	65.7	
	1. 保健衛生費	5. 環境衛生費	20,340,000	15,140,347	7,055,266	5,199,653	74.4	34.7	
		8. 浄化槽設置整備 事業費	0	0	0	0	0.0	0.0	
		10. やすらぎ苑費	47,288,000	44,689,535	12,730,613	2,598,465	94.5	26.9	

4. 衛生費	2. 清掃費	11. 墓地管理費	0	0	0	0	0.0	0.0	
		1. 清掃総務費	16,035,000	5,778,465	5,617,371	10,256,535	36.0	35.0	
		2. 塵芥処理費	350,495,000	266,672,203	91,390,001	83,822,797	76.1	26.1	
		3. ひうちクリーンセンター費	3,331,171,000	3,267,273,083	1,314,197,807	63,897,917	98.1	39.5	
		4. 道前クリーンセンター費	723,339,000	473,925,432	148,711,017	249,413,568	65.5	20.6	
11. 災害復旧費	3. 厚生労働施設災害復旧費	1. 衛生環境施設災害復旧費	0	0	0	0	0.0	0.0	
計			4,490,343,770	4,074,579,732	1,580,802,742	415,764,038	90.7	35.2	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額90.7%、支出済額35.2%である。

### ③ 下水道業務課

#### 1. 主な事務事業

- |                              |                                |
|------------------------------|--------------------------------|
| (1) 下水道の普及促進に関すること。          | (4) 指定工事店に関すること。               |
| (2) 下水道受益者負担金等の賦課及び徴収に関すること。 | (5) 西ひうち下水道事業に関すること（他の所管分を除く）。 |
| (3) 下水道使用料の賦課及び徴収に関すること。     | (6) 浄化槽の設置に関すること。              |

#### 2. 職員の配置状況

令和元年8月末現在12名、係別の配置状況は次のとおりである。

課長 1名	副課長兼下水道総務係長 1名	下水道総務係 3名（副課長含む）
		下水道業務係 8名

#### 3. 令和元年度予算執行状況

令和元年8月末現在における所管の予算執行状況は、次表のとおりである。

##### ○ 一般会計

- (1) 歳入（なし）  
(2) 歳出

科目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支出済額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執行率 (%)		備考
款	項	目					B/A	C/A	
2. 総務費	1. 総務管理費	2. 人事管理費	595,350	187,836	187,836	407,514	31.6	31.6	
4. 衛生費	1. 保健衛生費	8. 浄化槽設置整備事業費	96,348,000	23,241,864	13,694,164	73,106,136	24.1	14.2	
計			96,943,350	23,429,700	13,882,000	73,513,650	24.2	14.3	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額24.2%、支出済額14.3%である。

## ○ 特別会計

## 公共下水道事業特別会計

## (1) 歳入

科 目			配当予算額 A (円)	調 定 額 B (円)	収 入 済 額 C (円)	収入未済額 (円)	収入率 (%)		備 考
款	項	目					C/A	C/B	
1. 分担金及び金 負 担 金	1. 分 担 金	1. 西条処理区 公共下水道 受益者分担金	1,159,000	1,254,100	981,500	272,600	84.7	78.3	
		2. 東丹処理区 公共下水道 受益者分担金	8,453,000	8,311,900	6,265,100	2,046,800	74.1	75.4	
	2. 負 担 金	1. 西条処理区 公共下水道 受益者負担金	31,207,000	29,862,700	24,949,800	4,912,900	79.9	83.5	
		2. 西条処理区 公共下水道 事業負担金	2,000	1,501,100	1,292,300	208,800	64,615.0	86.1	
		3. 東丹処理区 公共下水道 受益者負担金	2,053,000	3,664,200	2,138,900	1,525,300	104.2	58.4	
		4. 東丹処理区 公共下水道 事業負担金	2,000	0	0	0	0.0	-	
2. 使用料及び 手 数 料	1. 使 用 料	1. 西条処理区下 水道事業使用料	431,395,000	207,236,310	160,984,862	46,251,448	37.3	77.7	
		2. 東丹処理区下 水道事業使用料	131,695,000	59,939,520	50,214,740	9,724,780	38.1	83.8	
	2. 手 数 料	1. 西条処理区 手 数 料	481,000	162,120	207,020	0	43.0	127.7	
		2. 東丹処理区 手 数 料	116,000	39,000	47,800	0	41.2	122.6	
3. 国庫支出金	1. 国庫補助金	1. 西条処理区 建設費社会資本 整備総合交付金	327,639,000	0	0	0	0.0	-	
		2. 東丹処理区 建設費社会資本 整備総合交付金	225,506,000	0	0	0	0.0	-	

6. 諸 収 入	1. 延滞金・加算金及び過料	1. 西条処理区延滞金	169,000	39,020	39,020	0	23.1	100.0	
		2. 東丹処理区延滞金	58,000	69,840	69,840	0	120.4	100.0	
	2. 雑 入	1. 西条処理区雑入	1,000	0	0	0	0.0	-	
3. 国庫支出金	1. 国庫補助金	1. 西条処理区建設費社会資本整備総合交付金	156,444,000	0	0	0	0.0	-	
		2. 東丹処理区建設費社会資本整備総合交付金	70,136,000	0	0	0	0.0	-	
計			1,386,516,000	312,079,810	247,190,882	64,942,628	17.8	79.2	

歳入配当予算額に対する収入率は17.8%、調定額に対する収入率は79.2%である。

(2) 歳 出

科 目		配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支 出 済 額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執 行 率 (%)		備 考	
款	項 目					B/A	C/A		
1. 総 務 費	1. 西条処理区管 理 費	1. 一 般 管 理 費	16,610,000	15,788,518	476,518	821,482	95.1	2.9	
		2. 業 務 費	30,168,000	6,957,574	5,521,149	23,210,426	23.1	18.3	
		3. 施 設 管 理 費	929,000	500,726	500,726	428,274	53.9	53.9	
	2. 東丹処理区管 理 費	1. 一 般 管 理 費	5,147,000	4,991,338	371,338	155,662	97.0	7.2	
		2. 業 務 費	5,912,000	1,046,781	717,686	4,865,219	17.7	12.1	
		3. 施 設 管 理 費	560,000	118,698	118,698	441,302	21.2	21.2	
2. 建 設 費	1. 西条処理区建設費	1,191,000	652,809	652,809	538,191	54.8	54.8		
	2. 東丹処理区建設費	847,000	353,685	353,685	493,315	41.8	41.8		
計		61,364,000	30,410,129	8,712,609	30,953,871	49.6	14.2		

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額49.6%、支出済額14.2%である。

ひうち地域振興整備事業特別会計

(1) 歳入

科 目			配当予算額 A (円)	調 定 額 B (円)	収 入 済 額 C (円)	収入未済額 (円)	収入率 (%)		備 考
款	項	目					C/A	C/B	
1. 使用料及び 手数料料	1. 使用料	1. 使用料	38,001,000	11,914,430	11,893,610	20,820	31.3	99.8	
	2. 手数料	1. 手数料	1,000	0	0	0	0.0	-	
計			38,002,000	11,914,430	11,893,610	20,820	31.3	99.8	

歳入配当予算額に対する収入率は31.3%、調定額に対する収入率は99.8%である。

(2) 歳出(なし)

④ 下水道工務課

1. 主な事務事業

- |   |                                      |
|---|--------------------------------------|
| (1) 下水道計画の策定及び推進に関すること。                 | (5) 下水道関係施設の管理に関すること。                |
| (2) 公共下水道、都市下水路、一般下水路等の設計、施工、監理等に関すること。 | (6) 終末処理場及び雨水ポンプ場の管理に関すること。          |
| (3) 下水道台帳の整備に関すること。                     | (7) 下水道区域内の水路に関すること。                 |
| (4) 西ひうち下水道事業(工務関係)に関すること。              | (8) 防災事業(水路関係)に関すること(他の所管分を除く)。      |
|   | (9) 法定外公共物(水路)の維持管理に関すること(他の所管分を除く)。 |

2. 職員の配置状況

令和元年8月末現在11名、係別の配置状況は次のとおりである。

副部長兼課長 1名	下水道建設係 6名
	下水道維持係 4名

◎ 西条浄化センター

職員の配置状況(4名)	
所長 1名	係 3名(内1名嘱託職員)

◎ 東予・丹原浄化センター

職員の配置状況(4名 西条浄化センター兼務)	
所長 1名	係 3名(内1名嘱託職員)

3. 令和元年度予算執行状況

令和元年8月末現在における所管の予算執行状況は、次表のとおりである。

○ 一般会計

(1) 歳入(なし)

(2) 歳出

科 目			配当予算額	支出負担行為額	支出済額	配当予算残額	執行率(%)		備 考
款	項	目	A (円)	B (円)	C (円)	A-B (円)	B/A	C/A	
2. 総務費	1. 総務管理費	1. 一般管理費	15,000	14,328	14,328	672	95.5	95.5	
		2. 人事管理費	1,027,050	0	0	1,027,050	0.0	0.0	
9. 消防費	1. 消防費	4. 防災費	1,967,355	1,967,355	0	0	100.0	0.0	
計			3,009,405	1,981,683	14,328	1,027,722	65.8	0.5	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額65.8%、支出済額0.5%である。

○ 特別会計

公共下水道事業特別会計

(1) 歳入

科 目			配当予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率(%)		備 考
款	項	目	A (円)	B (円)	C (円)	(円)	C/A	C/B	
4. 県支出金	1. 委託金	1. 西条処理区 総務費委託金	138,000	0	0	0	0.0	-	
6. 諸収入	2. 雑入	1. 西条処理区雑入	21,703,000	195,180	65,060	130,120	0.3	33.3	
		2. 丹原処理区雑入	9,720,000	0	0	0	0.0	-	
計			31,561,000	195,180	65,060	130,120	0.2	33.3	

歳入配当予算額に対する収入率は0.2%、調定額に対する収入率は33.3%である。

(2) 歳出

科 目			配当予算額	支出負担行為額	支出済額	配当予算残額	執行率(%)		備 考
款	項	目	A (円)	B (円)	C (円)	A-B (円)	B/A	C/A	
1. 総務費	1. 西条処理区 管処理費	3. 施設管理費	417,697,000	238,826,589	117,095,321	178,870,411	57.2	28.0	
	2. 東丹処理区 管処理費	3. 施設管理費	146,884,000	82,730,044	30,774,964	64,153,956	56.3	21.0	

2. 建設費	1. 西条処理区建設費	1. 管渠整備費	348,904,000	252,821,984	52,825,584	96,082,016	72.5	15.1	
		2. 終末処理場建設費	480,841,000	480,780,000	0	61,000	100.0	0.0	
	2. 東丹処理区建設費	1. 管渠整備費	607,882,000	485,094,790	66,085,750	122,787,210	79.8	10.9	
		1. 西条処理区建設費	204,516,000	203,324,400	25,614,000	1,191,600	99.4	12.5	繰越事業
	1. 西条処理区建設費	2. 終末処理場建設費	1,000,000	1,000,000	0	0	100.0	0.0	繰越事業
		2. 東丹処理区建設費	160,105,000	156,069,000	106,705,000	4,036,000	97.5	66.6	繰越事業
計			2,367,829,000	1,900,646,807	399,100,619	467,182,193	80.3	16.9	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額80.3%、支出済額16.9%である。

#### ひうち地域振興整備事業特別会計

##### (1) 歳入

科 目			配当予算額 A (円)	調 定 額 B (円)	収 入 済 額 C (円)	収入未済額 B-C (円)	収入率 (%)		備 考
款	項	目					C/A	C/B	
2. 使用料及び手数料	1. 使用料	1. 使用料	514,000	514,540	514,540	0	100.1	100.0	
計			514,000	514,540	514,540	0	100.1	100.0	

歳入配当予算額に対する収入率は100.1%、調定額に対する収入率は100.0%である。

##### (2) 歳出

科 目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支 出 済 額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執 行 率 (%)		備 考
款	項	目					B/A	C/A	
1. 総務費	2. 施設管理費	2. 下水道施設費	36,966,000	22,446,132	10,141,488	14,519,868	60.7	27.4	
計			36,966,000	22,446,132	10,141,488	14,519,868	60.7	27.4	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額60.7%、支出済額27.4%である。

## ⑤ 水道業務課

### 1. 主な事務事業

- |                              |   |
|------------------------------|---|
| (1) 水道事業計画に関すること。            | (6) 給水の開始・休止・廃止・異動に関すること。               |
| (2) 予算・決算（上水・簡水・西ひうち）に関すること。 | (7) 検針（上水・簡水・西ひうち）に関すること。               |
| (3) 上水道の出納・会計に関すること。         | (8) 水道料金等調定・賦課・収納（上水・簡水・西ひうち・黒谷）に関すること。 |
| (4) 起債（上水・簡水）に関すること。         | (9) 水道決算統計・水道統計に関すること。                  |
| (5) 水道事業に係る財産管理に関すること。       | (10) 水道事業に関する広報・宣伝に関すること。               |

### 2. 職員の配置状況

令和元年8月末現在6名、係別の配置状況は次のとおりである。

課長 1名	副課長 1名	水道総務係 3名
		水道料金係 2名（副課長含む）

### 3. 令和元年度予算執行状況

令和元年8月末現在における所管の予算執行状況は、次表のとおりである。

#### ○ 特別会計

##### 簡易水道事業特別会計

##### (1) 歳入

科 目			配当予算額 A (円)	調 定 額 B (円)	収 入 済 額 C (円)	収入未済額 (円)	収入率 (%)		備 考
款	項	目					C/A	C/B	
1. 分担金及び 負担金	1. 負 担 金	1. 西条給水施設 水道加入金	264,000	154,440	154,440	0	58.5	100.0	
2. 使用料及び 手数料	1. 使 用 料	1. 西条給水施設 水道使用料	27,204,000	14,171,157	9,158,147	5,013,010	33.7	64.6	
		2. 丹原給水施設 水道使用料	42,837,000	21,618,401	14,836,963	6,781,438	34.6	68.6	
	2. 手 数 料	1. 西条給水施設 手数料	57,000	22,941	24,641	0	43.2	107.4	
		2. 丹原給水施設 手数料	21,000	11,000	12,800	0	61.0	116.4	
4. 諸 収 入	1. 雑 入	1. 西条給水施設 雑入	5,000	0	0	0	0.0	-	
計			70,388,000	35,977,939	24,186,991	11,794,448	34.4	67.2	

歳入配当予算額に対する収入率は34.4%、調定額に対する収入率は67.2%である。

## (2) 歳出

科 目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支出済額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執行率 (%)		備 考
款	項	目					B/A	C/A	
1. 総務費	1. 西条給水施設 総務管理費	1. 一般管理費	793,000	172,907	167,414	620,093	21.8	21.1	
1. 総務費	2. 丹原給水施設 総務管理費	1. 一般管理費	189,000	18,610	18,610	170,390	9.8	9.8	
計			982,000	191,517	186,024	790,483	19.5	18.9	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額19.5%、支出済額18.9%である。

## ひうち地域振興整備事業特別会計

## (1) 歳入

科 目			配当予算額 A (円)	調 定 額 B (円)	収入済額 C (円)	収入未済額 B-C (円)	収入率 (%)		備 考
款	項	目					C/A	C/B	
2. 使用料及び 手数料	1. 使用料	1. 使用料	21,271,000	9,651,380	6,205,000	3,446,380	29.2	64.3	
	2. 手数料	1. 手数料	5,000	100	200	0	4.0	200.0	
4. 諸収入	1. 雑入	1. 雑入	5,000	0	0	0	0.0	-	
計			21,281,000	9,651,480	6,205,200	3,446,380	29.2	64.3	

歳入配当予算額に対する収入率は29.2%、調定額に対する収入率は64.3%である。

## (2) 歳出

科 目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支出済額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執行率 (%)		備 考
款	項	目					B/A	C/A	
1. 総務費	2. 施設管理費	1. 水道施設管理費	136,000	44,263	44,263	91,737	32.5	32.5	
計			136,000	44,263	44,263	91,737	32.5	32.5	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額、支出済額ともに32.5%である。

○ 企業会計

(1) 収益的収入及び支出

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率
収 入	円 961,349,000	円 418,641,158	% 43.5
支 出	914,327,000	128,607,814	14.1
差 引	47,022,000	290,033,344	—

(収 入)

科 目			予 算 額	収 入 済 額	執行予算残	収入率	備 考
款	項	目	A (円)	B (円)	A-B (円)	B/A (%)	
1. 水道事業 収 益			961,349,000	418,641,158	542,707,842	43.5	
		1. 営 業 収 益	850,780,000	413,764,706	437,015,294	48.6	
		1. 給 水 収 益	849,000,000	412,818,377	436,181,623	48.6	
		3. そ の 他 の 営 業 収 益	1,780,000	946,329	833,671	53.2	
		2. 営 業 外 収 益	110,557,000	4,876,452	105,680,548	4.4	
		1. 受 取 利 息 及 び 配 当 金	2,941,000	137,916	2,803,084	4.7	
		4. 負 担 金	8,242,000	0	8,242,000	0.0	
		5. 加 入 金	8,110,000	3,645,090	4,464,910	44.9	
		6. 長 期 前 受 金 戻 入	90,168,000	0	90,168,000	0.0	
		8. 雑 収 益	1,096,000	1,093,446	2,554	99.8	
		3. 特 別 利 益	12,000	0	12,000	0.0	
		2. 過 年 度 損 益 修 正	12,000	0	12,000	0.0	

収入予算額に対する収入率は43.5%である。

## (支 出)

科 目		予 算 額	支 出 済 額	執行予算残	執行率	備 考
款	項 目	A (円)	B (円)	A-B (円)	B/A (%)	
1. 水道事業費		914,327,000	128,607,814	785,719,186	14.1	
	1. 営業費用	751,867,000	96,000,548	655,866,452	12.8	
	1. 原水及び浄水費	106,916,000	33,696,110	73,219,890	31.5	
	2. 配水及び給水費	103,927,000	27,680,025	76,246,975	26.6	
	4. 総係費	137,006,000	34,624,413	102,381,587	25.3	
	5. 減価償却費	394,959,000	0	394,959,000	0.0	
	6. 資産減耗費	9,020,000	0	9,020,000	0.0	
	7. その他営業費用	39,000	0	39,000	0.0	
	2. 営業外費用	157,072,000	32,597,158	124,474,842	20.8	
	1. 支払利息及び企業債取扱諸費	113,052,000	32,582,254	80,469,746	28.8	
	2. 消費税及び地方消費税	42,700,000	0	42,700,000	0.0	
	3. 雑支出	1,320,000	14,904	1,305,096	1.1	
	3. 特別損失	1,388,000	10,108	1,377,892	0.7	
	4. 過年度損益修正損	1,388,000	10,108	1,377,892	0.7	
	5. その他特別損失	0	0	0	0.0	
	4. 予備費	4,000,000	0	4,000,000	0.0	
	1. 予備費	4,000,000	0	4,000,000	0.0	

支出予算額に対する執行率は14.1%である。

## (2) 資本的収入及び支出

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率
収 入	円 236,829,000	円 3,245,160	% 1.4
支 出	615,515,000	101,491,218	16.5
差 引	△ 378,686,000	△ 98,246,058	—

## (収 入)

科 目		予 算 額	収 入 済 額	執行予算残	収入率	備 考
款	項 目	A (円)	B (円)	A - B (円)	B/A (%)	
1. 資本的収入		236,829,000	3,245,160	233,583,840	1.4	
	1. 企 業 債	103,700,000	0	103,700,000	0.0	
	1. 企 業 債	103,700,000	0	103,700,000	0.0	
	3. 負 担 金	84,930,000	3,245,160	81,684,840	3.8	
	1. 工 事 負 担 金	81,597,000		81,597,000	0.0	
	2. 一 般 会 計 金 負 担 金	3,333,000	3,245,160	87,840	97.4	
	5. 出 資 金	42,599,000	0	42,599,000	0.0	
	1. 一 般 会 計 金 出 資 金	42,599,000	0	42,599,000	0.0	
	7. 他 会 計 長 期 貸 付 金 返 還 金	5,600,000	0	5,600,000	0.0	
	1. 他 会 計 長 期 貸 付 金 返 還 金	5,600,000		5,600,000	0.0	

収入予算額に対する収入率は1.4%である。

## (支 出)

科		目	予 算 額	支 出 済 額	執行予算残	執行率	備 考
款	項	目	A (円)	B (円)	A-B (円)	B/A (%)	
1. 資本的支出			615,515,000	101,491,218	514,023,782	16.5	
	1. 建設改良費		248,890,000	3,288,064	245,601,936	1.3	
		1. 営業設備費	248,890,000	3,288,064	245,601,936	1.3	
		2. 新設工事費	0	0	0	0.0	
	2. 企業債償還金		361,025,000	98,203,154	262,821,846	27.2	
		1. 企業債償還金	361,025,000	98,203,154	262,821,846	27.2	
	4. 他会計長期借入金償還金		5,600,000	0	5,600,000	0.0	
		1. 他会計長期借入金償還金	5,600,000	0	5,600,000	0.0	

支出予算額に対する執行率は16.5%である。

## ⑥ 水道工務課

## 1. 主な事務事業

- |                                |                           |
|--------------------------------|---------------------------|
| (1) 上水道、簡易水道、西ひうち水道等の管理に関すること。 | (6) 水道事業の認可に関すること。        |
| (2) 給水工事に関すること。                | (7) 水道事業の計画に関すること。        |
| (3) 水道施設の財産管理に関すること。           | (8) 水道事業の工事の現場監督に関すること。   |
| (4) 指定給水装置工事事業者に関すること。         | (9) 水道事業の計画、設計、施工に関すること。  |
| (5) 水道水の水質に関すること。              | (10) 開発行為等に係る指導、監督に関すること。 |

## 2. 職員の配置状況

令和元年8月末現在6名、係別の配置状況は次のとおりである。

課長 1名	副課長 1名	水道工務第1係 3名 (内1名臨時職員、副課長含む)
		水道工務第2係 2名

## 3. 令和元年度予算執行状況

令和元年8月末現在における所管の予算執行状況は、次表のとおりである。

## ○ 一般会計

- (1) 歳入 (なし)

## (2) 歳出

科 目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支出済額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執行率 (%)		備 考
款	項	目					B/A	C/A	
2. 総務費	1. 総務監理費	2. 人事管理費	252,360	123,721	123,721	128,639	49.0	49.0	
4. 衛生費	1. 保健衛生費	7. 飲料水費	312,000	248,400	0	63,600	79.6	0.0	
計			564,360	372,121	123,721	192,239	65.9	21.9	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額65.9%、支出済額ともに21.9%である。

## ○ 特別会計

## 簡易水道事業特別会計

## (1) 歳入

科 目			配当予算額 A (円)	調 定 額 B (円)	収入済額 C (円)	収入未済額 B-C (円)	収入率 (%)		備 考
款	項	目					C/A	C/B	
1. 分担金及び負担金	1. 負担金	3. 西条給水施設水道工事負担金	741,000	1,481,306	740,653	740,653	100.0	50.0	
計			741,000	1,481,306	740,653	740,653	100.0	50.0	

歳入配当予算額に対する収入率は100.0%、調定額に対する収入率は50.0%である。

## (2) 歳出

科 目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支出済額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執行率 (%)		備 考
款	項	目					B/A	C/A	
1. 総務費	1. 西条給水施設総務管理費	2. 施設管理費	9,138,000	3,638,298	3,214,410	5,499,702	39.8	35.2	
	2. 丹原給水施設総務管理費	2. 施設管理費	30,267	30,267	30,267	0	100.0	100.0	
2. 施設費	1. 西条給水施設改良費	1. 施設改良費	26,752,000	0	0	26,752,000	0.0	0.0	
計			35,920,267	3,668,565	3,244,677	32,251,702	10.2	9.0	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額10.2%、支出済額9.0%である。

ひうち地域振興整備事業特別会計

(1) 歳入(なし)

(2) 歳出

科 目			配当予算額 A (円)	支出負担行為額 B (円)	支出済額 C (円)	配当予算残額 A-B (円)	執行率 (%)		備 考
款	項	目					B/A	C/A	
1. 総務費	2. 施設管理費	1. 水道施設管理費	30,688,000	22,571,665	6,127,089	8,116,335	73.6	20.0	
計			30,688,000	22,571,665	6,127,089	8,116,335	73.6	20.0	

歳出配当予算額に対する執行率は、支出負担行為額73.6%、支出済額20.0%である。