

令和元年度

定期監査結果報告書

甲州市監査委員

# 目 次

## 【定期監査】

|   |                  |    |
|---|------------------|----|
| 1 | 監査の範囲            | 1  |
| 2 | 監査の対象            | 1  |
| 3 | 監査の期間            | 1  |
| 4 | 監査の方法            | 1  |
| 5 | 監査の結果            | 1  |
|   | 1 一般会計           | 2  |
|   | 2 国民健康保険事業特別会計   | 4  |
|   | 3 診療所事業特別会計      | 5  |
|   | 4 後期高齢者医療特別会計    | 6  |
|   | 5 介護保険事業特別会計     | 7  |
|   | 6 居宅介護予防支援事業特別会計 | 8  |
|   | 7 下水道事業特別会計      | 9  |
|   | 8 簡易水道事業特別会計     | 10 |
|   | 9 財産区特別会計        | 11 |
|   | 10 水道事業会計        | 12 |
|   | 11 勝沼ぶどうの丘事業会計   | 14 |
|   | 12 勝沼病院事業会計      | 16 |
|   | 13 基金            | 18 |

# 令和元年度 定期監査報告

## 1 監査の範囲

平成31年4月1日から令和元年9月30日までに執行された財務事務及び事務事業に関する事項

## 2 監査の対象

市長部局、会計課、議会事務局、教育委員会及び公営企業（水道、勝沼ぶどうの丘、勝沼病院）における一般会計、各特別会計及び公営企業会計の予算執行状況

## 3 監査の期間

令和元年10月1日から令和元年11月25日まで

## 4 監査の方法

監査はあらかじめ各課から提出された資料に基づいて財務関係諸帳簿の審査を行うとともに、事務事業執行状況及び予算執行状況について、各課長及び関係職員から説明を聴取し、さらに質問を加え、監査を実施した。

## 5 監査の結果

予算の執行状況は、昨年同期と比較して、一般会計、特別会計ともほぼ同じような状況で推移をしており、おおむね順調であると思われる。

監査の結果は次に述べるとおりであるが、監査時において気づいた簡易な事項については、その都度口頭で指摘し、改善を必要とする項目について指示を行った。

今後も経費の節減と創意工夫による予算執行に配慮しつつ、更なる市民福祉の向上に努められることを期待するものである。

(注) 本書において表示する比率(%)は、原則として小数点以下第2位を四捨五入した。

## 1 一般会計

### 予算の執行状況

#### 歳入

(単位：円・%)

| 科 目            | 予算現額(A)        | 調定額(B)        | 収入済額(C)       | 収入率<br>(C/A) |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 市 税          | 4,113,951,000  | 3,964,489,810 | 2,558,969,332 | 62.2         |
| 2 地 方 譲 与 税    | 117,092,000    | 34,745,000    | 34,745,000    | 29.7         |
| 3 利 子 割 交 付 金  | 7,000,000      | 1,243,000     | 1,243,000     | 17.8         |
| 4 配 当 割 交 付 金  | 18,000,000     | 3,688,000     | 3,688,000     | 20.5         |
| 5 株式等譲渡所得割交付金  | 15,000,000     | 0             | 0             | 0.0          |
| 6 地方消費税交付金     | 570,000,000    | 318,664,000   | 318,664,000   | 55.9         |
| 7 ゴルフ場利用税交付金   | 15,000,000     | 6,802,180     | 6,802,180     | 45.4         |
| 8 自動車取得税交付金    | 21,000,000     | 11,626,000    | 11,626,000    | 55.4         |
| 9 環境性能割交付金     | 6,000,000      | 0             | 0             | 0.0          |
| 10 地方特例交付金     | 54,630,000     | 19,349,000    | 19,349,000    | 35.4         |
| 11 地方交付税       | 5,458,813,000  | 3,632,473,000 | 3,632,473,000 | 66.5         |
| 12 交通安全対策特別交付金 | 2,896,000      | 1,348,000     | 1,348,000     | 46.6         |
| 13 分担金及び負担金    | 193,798,000    | 107,019,970   | 103,891,910   | 53.6         |
| 14 使用料及び手数料    | 195,861,000    | 163,779,337   | 79,987,888    | 40.8         |
| 15 国庫支出金       | 1,680,937,000  | 529,896,642   | 527,278,642   | 31.4         |
| 16 県 支 出 金     | 1,136,723,238  | 108,626,416   | 108,626,416   | 9.6          |
| 17 財 産 収 入     | 16,021,000     | 5,307,392     | 4,743,411     | 29.6         |
| 18 寄 附 金       | 501,000,000    | 263,413,397   | 262,567,393   | 52.4         |
| 19 繰 入 金       | 938,249,000    | 2,522,978     | 2,522,978     | 0.3          |
| 20 繰 越 金       | 284,488,238    | 467,900,114   | 467,900,114   | 164.5        |
| 21 諸 収 入       | 222,811,000    | 54,187,924    | 25,391,188    | 11.4         |
| 22 市 債         | 1,206,600,000  | 0             | 0             | 0.0          |
| 歳 入 合 計        | 16,775,870,476 | 9,697,082,160 | 8,171,817,452 | 48.7         |

繰越額を含む予算現額 16,775,870,476 円に対し、収入済額は 8,171,817,452 円で、収入率は 48.7%であった。

主な歳入のうち、自主財源である市税の収納状況は、調定額に対する収納率は 64.5%であり、昨年同時期の 63.9%より若干上がっている。

市税の内訳では、「市民税」が 889,011,887 円、「固定資産税」が 1,420,818,480 円、「軽自動車税」が 135,049,000 円、「市たばこ税」が 104,750,470 円、「入湯税」9,326,175 円等となっている。

その他の歳入では、科目により収入時期が年度末となるものもあるため、一部収入率が低い科目もみられるが、おおむね順調な収入状況である。

#### 指摘事項・指導事項

なし

## 要望事項

地方交付税や交付金の減少など、昨今の厳しい財政状況の中では、自主財源の確保が重要となっており、その中でも市税や使用料等の滞納未収金の整理は急務である。市税については収納率が全国平均を上回るなど一定の成果が得られている。税以外の使用料等の滞納未収金については、甲州市収納対策連絡会議等で、各課連携し、未収金解消に向けた努力を期待するとともに、厳しい財政状況の中ではあるが、中長期的な計画により健全な財政運営に向けて引き続き積極的な対応を願うものである。

## 歳出

(単位：円・%)

| 科 目           | 予算現額(A)        | 支出済額(B)       | 予算残額(A-B)      | 執行率(B/A) |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------|
| 1 議 会 費       | 180,754,000    | 90,262,489    | 90,491,511     | 49.9     |
| 2 総 務 費       | 2,861,455,000  | 1,043,564,191 | 1,817,890,809  | 36.5     |
| 3 民 生 費       | 4,841,142,000  | 1,790,181,542 | 3,050,960,458  | 37.0     |
| 4 衛 生 費       | 1,535,974,000  | 434,454,582   | 1,101,519,418  | 28.3     |
| 5 労 働 費       | 18,686,000     | 17,145,516    | 1,540,484      | 91.8     |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 794,598,476    | 235,327,200   | 559,271,276    | 29.6     |
| 7 商 工 費       | 437,155,000    | 263,575,165   | 173,579,835    | 60.3     |
| 8 土 木 費       | 1,626,587,000  | 208,154,818   | 1,418,432,182  | 12.8     |
| 9 消 防 費       | 705,010,000    | 437,592,784   | 267,417,216    | 62.1     |
| 10 教 育 費      | 1,382,793,000  | 589,902,449   | 792,890,551    | 42.7     |
| 11 公 債 費      | 2,359,698,000  | 1,212,767,836 | 1,146,930,164  | 51.4     |
| 12 予 備 費      | 32,018,000     | 0             | 32,018,000     | 0.0      |
| 歳 出 合 計       | 16,775,870,476 | 6,322,928,572 | 10,452,941,904 | 37.7     |

繰越額を含む予算現額 16,775,870,476 円に対し、支出済額は 6,322,928,572 円で、執行率は 37.7%となっており、昨年同時期の 33.6%を 4.1%上回っている。

8 款土木費は、他の科目と比較して執行率が低いですが、測量設計、農繁期等が上半期となる関係で、工事執行が下半期に集中するためである。

## 指摘事項・指導事項

なし

## 要望事項

各課においては全体的な予算状況を見極めながら、早期執行に心がけるとともに、引き続き経費節減に取り組み、市全体の歳出の予算執行が効率的かつ効果的に行えるよう努力されたい。

## 2 国民健康保険事業特別会計

### 予算の執行状況

#### 歳入

(単位：円・%)

| 科 目        | 予算現額(A)       | 調定額(B)        | 収入済額(C)       | 収入率<br>(C/A) |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 国民健康保険税  | 993,310,000   | 1,065,685,931 | 443,261,299   | 44.6         |
| 2 使用料及び手数料 | 800,000       | 74,800        | 74,800        | 9.4          |
| 3 県支出金     | 2,808,608,000 | 1,140,835,066 | 1,140,835,066 | 40.6         |
| 4 財産収入     | 113,000       | 105,382       | 105,382       | 93.3         |
| 5 繰入金      | 339,304,000   | 0             | 0             | 0.0          |
| 6 繰越金      | 1,000         | 83,627,222    | 83,627,222    | 著増           |
| 7 諸収入      | 6,159,000     | 9,535,289     | 9,352,809     | 151.9        |
| 歳入合計       | 4,148,295,000 | 2,299,863,690 | 1,677,256,578 | 40.4         |

予算現額 4,148,295,000 円に対し、収入済額は 1,677,256,578 円で、収入率は 40.4%であった。収入済額の主なもの、県支出金、国民健康保険税である。

#### 歳出

(単位：円・%)

| 科 目                | 予算現額(A)       | 支出済額(B)       | 予算残額(C)       | 執行率<br>(B/A) |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 総務費              | 74,112,000    | 33,988,506    | 40,123,494    | 45.9         |
| 2 保険給付費            | 2,778,613,000 | 1,158,227,217 | 1,620,385,783 | 41.7         |
| 3 国民健康保険事業費<br>納付金 | 1,210,441,000 | 345,839,720   | 864,601,280   | 28.6         |
| 4 共同事業拠出金          | 1,000         | 0             | 1,000         | 0.0          |
| 5 保健事業費            | 69,984,000    | 10,733,664    | 59,250,336    | 15.3         |
| 6 諸支出金             | 5,144,000     | 2,355,682     | 2,788,318     | 45.8         |
| 7 予備費              | 10,000,000    | 0             | 10,000,000    | 0.0          |
| 歳出合計               | 4,148,295,000 | 1,551,144,789 | 2,597,150,211 | 37.4         |

予算現額 4,148,295,000 円に対し、支出済額は 1,551,144,789 円で、執行率は 37.4%であった。支出済額の主なもの、保険給付費、国民健康保険事業費納付金である。

#### 指摘事項・指導事項

なし

#### 要望事項

国民健康保険税収入については、事業の主な財源であるが、依然として収入未済額があり国保会計を圧迫する要因の1つとなっている。納税相談や納付指導の実施など積極的に実施し、更なる収納率向上に努力をされたい。また、健康づくりに対する啓発や健康診断の受診率向上など予防事業の充実を図り、今後も一層の医療費の抑制への取り組みに努力されたい。

### 3 診療所事特別会計

予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

| 科 目        | 予算現額(A)    | 調定額(B)    | 収入済額(C)   | 収入率<br>(C/A) |
|------------|------------|-----------|-----------|--------------|
| 1 診療収入     | 27,600,000 | 5,014,966 | 4,805,806 | 17.4         |
| 2 使用料及び手数料 | 600,000    | 34,560    | 34,560    | 5.8          |
| 3 繰入金      | 34,983,000 | 0         | 0         | 0.0          |
| 4 繰越金      | 253,000    | 309,908   | 309,908   | 122.5        |
| 5 諸収入      | 2,101,000  | 625,488   | 445,028   | 21.2         |
| 歳入合計       | 65,537,000 | 5,984,922 | 5,595,302 | 8.5          |

予算現額 65,537,000 円に対し、収入済額は 5,595,302 円で、収入率は 8.5%であった。収入済額の主なものは、診療収入である。

歳出

(単位:円・%)

| 科 目     | 予算現額(A)    | 支出済額(B)    | 予算残額(C)    | 執行率<br>(B/A) |
|---------|------------|------------|------------|--------------|
| 1 総務費   | 46,180,000 | 20,908,055 | 25,271,945 | 45.3         |
| 2 医業費   | 16,240,000 | 3,654,169  | 12,585,831 | 22.5         |
| 3 施設管理費 | 1,117,000  | 186,959    | 930,041    | 16.7         |
| 4 予備費   | 2,000,000  | 0          | 2,000,000  | 0.0          |
| 歳出合計    | 65,537,000 | 24,749,183 | 40,787,817 | 37.8         |

予算現額 65,537,000 円に対し、支出済額は 24,749,183 円で、執行率は 37.8%であった。支出済額の主なものは、総務費、医業費である。

#### 指摘事項・指導事項

なし

#### 要望事項

甲州市の地域医療の主力として、継続して在宅診療などへの取り組みを図られたい。

#### 4 後期高齢者医療特別会計

予算の執行状況

歳入

(単位：円・%)

| 科 目          | 予算現額(A)     | 調定額(B)      | 収入済額(C)     | 収入率<br>(C/A) |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | 352,437,000 | 351,636,520 | 153,042,117 | 43.4         |
| 2 使用料及び手数料   | 2,000       | 21,300      | 21,300      | 著増           |
| 3 繰 入 金      | 92,281,000  | 0           | 0           | 0.0          |
| 4 繰 越 金      | 1,000       | 2,115,520   | 2,115,520   | 著増           |
| 5 諸 収 入      | 1,304,000   | 280,690     | 280,690     | 21.5         |
| 歳 入 合 計      | 446,025,000 | 354,054,030 | 155,459,627 | 34.9         |

予算現額 446,025,000 円に対し、収入済額は 155,459,627 円で、収入率は 34.9%であった。収入済額の主なものは、後期高齢者医療保険料である。

歳出

(単位：円・%)

| 科 目              | 予算現額(A)     | 支出済額(B)     | 予算残額(C)     | 執行率<br>(B/A) |
|------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 総 務 費          | 2,447,000   | 318,103     | 2,128,897   | 13.0         |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 441,777,000 | 152,800,000 | 288,977,000 | 34.6         |
| 3 諸 支 出 金        | 1,301,000   | 280,790     | 1,020,210   | 21.6         |
| 4 予 備 費          | 500,000     | 0           | 500,000     | 0.0          |
| 歳 出 合 計          | 446,025,000 | 153,398,893 | 292,626,107 | 34.4         |

予算現額 446,025,000 円に対し、支出済額は 153,398,893 円で、執行率は 34.4%であった。支出済額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金である。

#### 指摘事項・指導事項

なし

#### 要望事項

保険料については、現年度分の収入未済額を生じさせないこと、また、滞納繰越分の解消に向けての取り組みに努力されたい。



## 5 介護保険事業特別会計

予算の執行状況

歳入

(単位：円・%)

| 科 目             | 予算現額(A)       | 調定額(B)        | 収入済額(C)       | 収入率<br>(C/A) |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 保 険 料         | 752,210,000   | 793,216,200   | 408,336,400   | 54.3         |
| 2 使用料及び手数料      | 80,000        | 23,600        | 23,600        | 29.5         |
| 3 国 庫 支 出 金     | 874,909,000   | 487,151,778   | 470,003,500   | 53.7         |
| 4 支 払 基 金 交 付 金 | 916,057,000   | 427,954,562   | 425,810,000   | 46.5         |
| 5 県 支 出 金       | 478,085,000   | 247,336,000   | 247,336,000   | 51.7         |
| 6 財 産 収 入       | 65,000        | 20,711        | 20,711        | 31.9         |
| 7 繰 入 金         | 573,287,000   | 0             | 0             | 0.0          |
| 8 繰 越 金         | 2,730,000     | 152,117,044   | 152,117,044   | 著増           |
| 9 諸 収 入         | 6,000         | 83,971        | 83,971        | 著増           |
| 歳 入 合 計         | 3,597,429,000 | 2,107,903,866 | 1,703,731,226 | 47.4         |

予算現額 3,597,429,000 円に対し、収入済額は 1,703,731,226 円で、収入率は 47.4%であった。収入済額の主なもの、国庫支出金、支払基金交付金、保険料及び県支出金である。

歳出

(単位：円・%)

| 科 目             | 予算現額(A)       | 支出済額(B)       | 予算残額(C)       | 執行率<br>(B/A) |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 総 務 費         | 82,190,000    | 41,557,076    | 40,632,924    | 50.6         |
| 2 保 険 給 付 費     | 3,310,224,000 | 1,413,303,792 | 1,896,920,208 | 42.7         |
| 3 財政安定化基金拠出金    | 1,000         | 0             | 1,000         | 0.0          |
| 4 地 域 支 援 事 業 費 | 161,426,000   | 62,911,202    | 98,514,798    | 39.0         |
| 5 諸 支 出 金       | 40,703,000    | 1,471,811     | 39,231,189    | 3.6          |
| 6 予 備 費         | 2,885,000     | 0             | 2,885,000     | 0.0          |
| 歳 出 合 計         | 3,597,429,000 | 1,519,243,881 | 2,078,185,119 | 42.2         |

予算現額 3,597,429,000 円に対し、支出済額は 1,519,243,881 円で、執行率は 42.2%であった。支出済額の主なもの、保険給付費、地域支援事業費である。

### 指摘事項・指導事項

なし

### 要望事項

高齢者が自立して健康的な日常生活が過ごせるように、関係課と連携して介護予防の推進を図り、介護対象者の増加及び保険給付の抑制を図りたい。

保険料については、現年度分の収納率に対し、滞納繰越分の収納率は低い水準にあるため、納付指導を的確に行い、収納率の向上に一層努められたい。

## 6 居宅介護予防支援事業特別会計

予算の執行状況

歳入

(単位：円・%)

| 科 目        | 予算現額(A)   | 調定額(B)    | 収入済額(C)   | 収入率<br>(C/A) |
|------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 サービス事業収入 | 8,754,000 | 4,769,100 | 4,708,900 | 53.8         |
| 2 財 産 収 入  | 1,000     | 28        | 28        | 2.8          |
| 3 繰 越 金    | 1,000     | 1,306,720 | 1,306,720 | 著増           |
| 4 諸 収 入    | 1,000     | 4,936     | 4,936     | 493.6        |
| 歳 入 合 計    | 8,757,000 | 6,080,784 | 6,020,584 | 68.8         |

予算現額 8,757,000 円に対し、収入済額は 6,020,584 円で、収入率は 68.8%であった。収入済額の主なものは、サービス事業収入、繰越金である。

歳出

(単位：円・%)

| 科 目       | 予算現額(A)   | 支出済額(B)   | 予算残額(C)   | 執行率<br>(B/A) |
|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 サービス事業費 | 8,656,000 | 1,997,300 | 6,658,700 | 23.1         |
| 2 諸 支 出 金 | 1,000     | 28        | 972       | 2.8          |
| 3 予 備 費   | 100,000   | 0         | 100,000   | 0.0          |
| 歳 出 合 計   | 8,757,000 | 1,997,328 | 6,759,672 | 22.8         |

予算現額 8,757,000 円に対し、支出済額は 1,997,328 円で、執行率は 22.8%であった。支出済額の主なものは、サービス事業費である。

**指摘事項・指導事項**

なし

**要望事項**

なし

## 7 下水道事業特別会計

### 予算の執行状況

#### 歳入

(単位：円・%)

| 科 目        | 予算現額(A)       | 調定額(B)      | 収入済額(C)    | 収入率<br>(C/A) |
|------------|---------------|-------------|------------|--------------|
| 1 分担金及び負担金 | 11,966,000    | 16,167,010  | 13,820,530 | 115.5        |
| 2 使用料及び手数料 | 231,039,000   | 89,764,206  | 62,905,715 | 27.2         |
| 3 国庫支出金    | 49,929,000    | 0           | 0          | 0.0          |
| 4 繰入金      | 732,388,000   | 0           | 0          | 0.0          |
| 5 繰越金      | 402,000       | 402,590     | 402,590    | 100.2        |
| 6 諸収入      | 3,702,000     | 0           | 0          | 0.0          |
| 7 市債       | 327,800,000   | 0           | 0          | 0.0          |
| 歳入合計       | 1,357,226,000 | 106,333,806 | 77,128,835 | 5.7          |

予算現額1,357,226,000円に対し、収入済額は77,128,835円で、収入率は5.7%であった。収入済額の主なものは、使用料及び手数料である。

#### 歳出

(単位：円・%)

| 科 目    | 予算現額(A)       | 支出済額(B)     | 予算残額(C)     | 執行率<br>(B/A) |
|--------|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 下水道費 | 377,879,000   | 89,651,611  | 288,227,389 | 23.7         |
| 2 浄化槽費 | 46,896,000    | 14,111,165  | 32,784,835  | 30.1         |
| 3 公債費  | 930,885,000   | 463,477,206 | 467,407,794 | 49.8         |
| 4 予備費  | 1,566,000     | 0           | 1,566,000   | 0.0          |
| 歳出合計   | 1,357,226,000 | 567,239,982 | 789,986,018 | 41.8         |

予算現額1,357,226,000円に対し、支出済額は567,239,982円で、執行率は41.8%であった。支出済額の主なものは、公債費及び下水道費である。

#### 指摘事項・指導事項

なし

#### 要望事項

歳入では事業全体の収入率が5.7%と低い。予算の内容も、繰入金や市債の依存度が高いので、綿密な計画のもと事業の効率化に取り組まれない。

下水道受益者負担金及び下水道使用料の収入未済額については、計画的な徴収などによりその解消に努められたい。

公営企業会計への移行に遺漏が無いよう努められたい。

## 8 簡易水道事業特別会計

予算の執行状況

歳入

(単位：円・%)

| 科 目        | 予算現額(A)     | 調定額(B)     | 収入済額(C)    | 収入率<br>(C/A) |
|------------|-------------|------------|------------|--------------|
| 1 分担金及び負担金 | 1,997,000   | 1,598,400  | 1,015,200  | 50.8         |
| 2 使用料及び手数料 | 231,150,000 | 86,258,149 | 89,610,495 | 38.8         |
| 3 国庫支出金    | 76,306,000  | 0          | 0          | 0.0          |
| 4 財産収入     | 1,000       | 0          | 0          | 0.0          |
| 5 繰入金      | 264,198,000 | 0          | 0          | 0.0          |
| 6 繰越金      | 495,000     | 495,808    | 495,808    | 100.2        |
| 7 諸収入      | 16,429,000  | 338,160    | 15,120     | 0.1          |
| 8 市債       | 207,300,000 | 0          | 0          | 0.0          |
| 歳入合計       | 797,876,000 | 88,690,517 | 91,136,623 | 11.4         |

予算現額 797,876,000 円に対し、収入済額は 91,136,623 円で、収入率は 11.4%であった。収入済額の主なものは、使用料及び手数料である。

歳出

(単位：円・%)

| 科 目         | 予算現額(A)     | 支出済額(B)     | 予算残額(C)     | 執行率<br>(B/A) |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 簡易水道事業費   | 297,486,000 | 92,281,571  | 205,204,429 | 31.0         |
| 2 環境衛生施設整備費 | 327,329,000 | 109,292,592 | 218,036,408 | 33.4         |
| 3 公債費       | 170,061,000 | 83,906,587  | 86,154,413  | 49.3         |
| 4 予備費       | 3,000,000   | 0           | 3,000,000   | 0.0          |
| 歳出合計        | 797,876,000 | 285,480,750 | 512,395,250 | 35.8         |

予算現額 797,876,000 円に対し、支出済額は 285,480,750 円で、執行率は 35.8%であった。支出済額は、環境衛生施設整備費、簡易水道事業費及び公債費である。

### 指摘事項・指導事項

なし

### 要望事項

今後とも計画的な事業執行により経費節減と経営の効率化に努力されたい。また、水道料金の収入未済額については、その解消に努められたい。

公営企業会計への移行に遺漏が無いよう努められたい。

## 9 財産区特別会計

予算の執行状況

歳入・歳出

(単位：円)

| 会 計 名       | 予算現額(A)    | 収入済額(B)    | 支出済額(C)    | 収支差引残高<br>(B-C) |
|-------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 大 藤 財 産 区   | 4,475,000  | 5,287,715  | 2,355,311  | 2,932,404       |
| 神 金 財 産 区   | 5,974,000  | 2,046,044  | 241,149    | 1,804,895       |
| 萩 原 山 財 産 区 | 17,545,000 | 11,893,076 | 10,643,827 | 1,249,249       |
| 竹 森 入 財 産 区 | 675,000    | 319,699    | 85,575     | 234,124         |
| 岩崎山保護財産区管理会 | 360,000    | 86,915     | 16,908     | 70,007          |

各財産区とも、順調な予算執行を行っている。

指摘事項・指導事項・要望事項

なし

## 10 水道事業会計

### (1) 収益的収入及び支出の状況

#### 収益的収入

(単位：円・%)

| 区 分     | 予算現額(A)     | 調定済額(B)     | 内消費税額      | 収入率<br>(B/A) |
|---------|-------------|-------------|------------|--------------|
| 水道事業収益  | 482,487,000 | 165,966,333 | 10,434,874 | 34.4         |
| 1 営業収益  | 421,499,000 | 141,740,559 | 10,424,291 | 33.6         |
| 2 営業外収益 | 60,975,000  | 24,225,774  | 10,583     | 39.7         |
| 3 特別利益  | 13,000      | 0           | 0          | 0.0          |

予算現額 482,487,000 円に対し、調定済額は 165,966,333 円で、収入率は 34.4%であった。水道事業収益のうち主なものは、営業収益では給水収益であり、営業外収益では長期前受金戻入である。

#### 収益的支出

(単位：円・%)

| 区 分     | 予算現額(A)     | 支出済額(B)     | 内消費税額     | 執行率<br>(B/A) |
|---------|-------------|-------------|-----------|--------------|
| 水道事業費用  | 451,439,000 | 171,341,047 | 5,115,818 | 38.0         |
| 1 営業費用  | 421,815,000 | 162,148,362 | 5,115,818 | 38.4         |
| 2 営業外費用 | 24,469,000  | 9,192,685   | 0         | 37.6         |
| 3 特別損失  | 155,000     | 0           | 0         | 0.0          |
| 4 予備費   | 5,000,000   | 0           | 0         | 0.0          |

予算現額 451,439,000 円に対し、支出済額は 171,341,047 円で、執行率は 38.0%であった。水道事業費用のうち主なものは、営業費用では減価償却費、原水及び浄水費、配水及び給水費であり、営業外費用では支払利息及び企業債取扱諸費である。

## (2) 資本的収入及び支出の状況

### 資本的収入

(単位：円・%)

| 区 分           | 予算現額(A)    | 調定済額(B)   | 内消費税額   | 収入率<br>(B/A) |
|---------------|------------|-----------|---------|--------------|
| 資 本 的 収 入     | 12,997,000 | 2,192,400 | 162,400 | 16.9         |
| 1 負 担 金       | 6,124,000  | 2,192,400 | 162,400 | 35.8         |
| 2 補 償 金       | 6,872,000  | 0         | 0       | 0.0          |
| 3 固 定 資 産 売 却 | 1,000      | 0         | 0       | 0.0          |

予算現額 12,997,000 円に対し、調定済額は 2,192,400 円で、収入率は 16.9%であった。

### 資本的支出

(単位：円・%)

| 区 分           | 予算現額(A)     | 支出済額(B)    | 内消費税額     | 執行率<br>(B/A) |
|---------------|-------------|------------|-----------|--------------|
| 資 本 的 支 出     | 167,010,000 | 52,912,133 | 1,280,560 | 31.7         |
| 1 建 設 改 良 費   | 95,341,000  | 17,287,570 | 1,280,560 | 18.1         |
| 2 企 業 債 償 還 金 | 71,669,000  | 35,624,563 | 0         | 49.7         |

予算現額 167,010,000 円に対し、支出済額は 52,912,133 円で、執行率は 31.7%であった。

### 指摘事項・指導事項

なし

### 要望事項

水道料金の収入未済額の解消など給水収益の向上を図るとともに、引き続き経営の効率化と節減に努め各種施設整備に取り組まれない。

## 11 勝沼ぶどうの丘事業会計

### (1) 収益的収入及び支出の状況

#### 収益的収入

(単位：円・%)

| 区 分     | 予算現額(A)       | 調定済額(B)     | 内消費税<br>及び入湯税額 | 収入率<br>(B/A) |
|---------|---------------|-------------|----------------|--------------|
| 事業収益    | 1,095,257,000 | 484,091,605 | 40,099,145     | 44.2         |
| 1 営業収益  | 1,095,122,000 | 483,820,964 | 40,099,145     | 44.2         |
| 2 営業外収益 | 135,000       | 270,641     | 0              | 200.5        |

予算現額1,095,257,000円に対し、調定済額は484,091,605円で、収入率は44.2%であった。事業収益のうち主なものは、営業収益では利用収益及び売店収益であり、営業外収益ではその他営業外収益、受取利息及び配当金である。

#### 収益的支出

(単位：円・%)

| 区 分     | 予算現額(A)       | 支出済額(B)     | 内消費税<br>及び入湯税額 | 執行率<br>(B/A) |
|---------|---------------|-------------|----------------|--------------|
| 事業費用    | 1,072,987,000 | 415,727,605 | 31,005,373     | 38.7         |
| 1 営業費用  | 1,043,543,000 | 408,176,130 | 23,453,898     | 39.1         |
| 2 営業外費用 | 29,343,000    | 7,551,475   | 7,551,475      | 25.7         |
| 3 特別損失  | 1,000         | 0           | 0              | 0.0          |
| 4 予備費   | 100,000       | 0           | 0              | 0.0          |

予算現額1,072,987,000円に対し、支出済額は415,727,605円で、執行率は38.7%であった。事業費用のうち主なものは、営業費用では販売費及び施設経営費であり、営業外費用では消費税及び入湯税である。



## (2) 資本的収入及び支出の状況

### 資本的収入

(単位：円・%)

| 区 分       | 予算現額(A) | 調定済額(B) | 内消費税額 | 収入率<br>(B/A) |
|-----------|---------|---------|-------|--------------|
| 資 本 的 収 入 | 1,000   | 0       | 0     | 0.0          |
| 1 基金積立金利息 | 1,000   | 0       | 0     | 0.0          |

### 資本的支出

(単位：円・%)

| 区 分       | 予算現額(A)    | 支出済額(B)   | 内消費税額   | 執行率<br>(B/A) |
|-----------|------------|-----------|---------|--------------|
| 資 本 的 支 出 | 47,201,000 | 5,610,656 | 415,604 | 11.9         |
| 1 建設改良費   | 47,200,000 | 5,610,656 | 415,604 | 11.9         |
| 2 基金積立金   | 1,000      | 0         | 0       | 0.0          |

予算現額 47,201,000 円に対し、支出済額は 5,610,656 円で、執行率は 11.9%であった。

### 指摘事項・指導事項

なし

### 要望事項

上半期について経営面では 59,270,228 円の純利益を得ているが、利用者数、売上高ともに前年度同期比を下回っている。状況分析をしっかりと行い、その対応戦略を練り上げつつ、今後とも観光事業の拠点として市内外への情報発信に努められ、各種の事業展開を行うなど経営努力をされたい。

会計等事務については、引き続き適切な事務処理に努められたい。

## 12 勝沼病院事業会計

### (1) 収益的収入及び支出の状況

#### 収益的収入

(単位：円・%)

| 区 分         | 予算現額(A)    | 調定済額(B) | 内消費税額 | 収入率<br>(B/A) |
|-------------|------------|---------|-------|--------------|
| 病 院 事 業 収 益 | 21,017,000 | 273     | 0     | 0.0          |
| 1 医 業 外 収 益 | 21,017,000 | 273     | 0     | 0.0          |

予算現額 21,017,000 円に対し、調定済額は 273 円であった。病院事業収益は医業外収益の受取利息及び配当金である。

#### 収益的支出

(単位：円・%)

| 区 分         | 予算現額(A)    | 支出済額(B)   | 内消費税額  | 執行率<br>(B/A) |
|-------------|------------|-----------|--------|--------------|
| 病 院 事 業 費 用 | 21,017,000 | 2,073,811 | 64,800 | 9.9          |
| 1 医 業 費 用   | 19,660,000 | 1,474,800 | 64,800 | 7.5          |
| 2 医 業 外 費 用 | 1,356,000  | 599,011   | 0      | 44.2         |
| 3 予 備 費     | 1,000      | 0         | 0      | 0.0          |

予算現額 21,017,000 円に対し、支出済額は 2,073,811 円で、執行率は 9.9%であった。病院事業費用は、医業費用では賃借料及び経費であり、医業外費用では支払利息である。

## (2) 資本的収入及び支出の状況

### 資本的収入

(単位：円・%)

| 区 分       | 予算現額(A)   | 調定済額(B) | 内消費税額 | 収入率<br>(B/A) |
|-----------|-----------|---------|-------|--------------|
| 資 本 的 収 入 | 5,669,000 | 4       | 0     | 0.0          |
| 1 一般会計負担金 | 5,608,000 | 0       | 0     | 0.0          |
| 2 基金積立金利息 | 61,000    | 4       | 0     | 0.0          |

予算現額 5,669,000 円に対し、調定済額は 4 円であった。資本的収入は基金積立金利息である。

### 資本的支出

(単位：円・%)

| 区 分       | 予算現額(A)    | 支出済額(B)   | 内消費税額 | 執行率<br>(B/A) |
|-----------|------------|-----------|-------|--------------|
| 資 本 的 支 出 | 11,721,000 | 5,816,382 | 0     | 49.6         |
| 1 企業債償還金  | 11,660,000 | 5,816,378 | 0     | 49.9         |
| 2 基金積立金   | 61,000     | 4         | 0     | 0.0          |

予算現額 11,721,000 円に対し、支出済額は 5,816,382 円で、執行率は 49.6%であった。資本的支出のうち主なものは、企業債償還金の元金償還金である。

### 指摘事項・指導事項

なし

### 要望事項

指定管理者である財団法人山梨厚生会とより良い連携を図りながら、地域に安定した医療の提供ができるよう努められたい。

## 13 基金

(単位：円)

| 基金名           | 年度当初額         | 9月30日現在高      | 増減           |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 財政調整基金        | 998,148,269   | 848,151,798   | △149,996,471 |
| 減債基金          | 150,958,104   | 150,991,484   | 33,380       |
| 公共施設整備基金      | 412,813,379   | 412,940,462   | 127,083      |
| 社会福祉基金        | 489,800,789   | 489,800,789   | 0            |
| 家庭小口資金貸付基金    | 16,571,170    | 17,228,570    | 657,400      |
| 中山間農村地域活性化基金  | 20,874,744    | 20,874,744    | 0            |
| 土地開発基金        | 342,589,567   | 342,606,706   | 17,139       |
| 介護保険給付費支払準備基金 | 65,628,769    | 93,174,480    | 27,545,711   |
| 国民健康保険財政調整基金  | 112,830,654   | 207,819,036   | 94,988,382   |
| 在宅介護支援基金      | 94,782,462    | 94,782,462    | 0            |
| 合併振興基金        | 1,170,625,356 | 1,068,525,356 | △102,100,000 |
| ふるさと支援基金      | 564,527,204   | 430,717,553   | △133,809,651 |
| 居宅介護財政調整基金    | 3,678,031     | 6,855,059     | 3,177,028    |
| 合計            | 4,443,828,498 | 4,184,468,499 | △259,359,999 |

### 指摘事項・指導事項

なし

### 要望事項

今後とも引き続き、安全性の確保と効率的な運用に十分配慮されて運用されたい。