

令和 2 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 財産区特別会計 | 9 |
| 8 水道事業会計 | 10 |
| 9 下水道事業会計 | 12 |
| 10 勝沼ぶどうの丘事業会計 | 14 |
| 11 勝沼病院事業会計 | 16 |
| 12 基金 | 18 |

令和2年度 定期監査報告

1 監査の範囲

令和2年4月1日から令和2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（上下水道、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事務事業執行状況及び予算執行状況。

3 監査の期間

令和2年10月1日から令和2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、新型コロナウイルス感染拡大の影響による、事業の中止及び延期により、一般会計、各特別会計及び公営企業会計ともに、執行計画通りの執行がされていない状況である。

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 (C/A) |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 1 市 税 | 4,193,254,000 | 4,066,098,743 | 2,626,817,285 | 62.6 |
| 2 地 方 譲 与 税 | 124,596,000 | 38,650,000 | 38,650,000 | 31.0 |
| 3 利 子 割 交 付 金 | 2,000,000 | 1,256,000 | 1,256,000 | 62.8 |
| 4 配 当 割 交 付 金 | 13,000,000 | 3,338,000 | 3,338,000 | 25.7 |
| 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 5,000,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 6 法 人 事 業 税 交 付 金 | 6,000,000 | 4,900,000 | 4,900,000 | 81.7 |
| 7 地 方 消 費 税 交 付 金 | 660,000,000 | 381,957,000 | 381,957,000 | 57.9 |
| 8 ゴルフ場利用税交付金 | 15,000,000 | 5,497,940 | 5,497,940 | 36.7 |
| 9 環 境 性 能 割 交 付 金 | 6,000,000 | 3,096,000 | 3,096,000 | 51.6 |
| 10 地 方 特 例 交 付 金 | 24,876,000 | 24,876,000 | 24,876,000 | 100.0 |
| 11 地 方 交 付 税 | 5,545,933,000 | 3,710,979,000 | 3,710,979,000 | 66.9 |
| 12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 2,696,000 | 1,413,000 | 1,413,000 | 52.4 |
| 13 分 担 金 及 び 負 担 金 | 134,288,000 | 34,112,950 | 33,264,140 | 24.8 |
| 14 使 用 料 及 び 手 数 料 | 183,485,000 | 140,894,832 | 65,134,960 | 35.5 |
| 15 国 庫 支 出 金 | 5,687,753,921 | 3,874,169,618 | 3,776,899,967 | 66.4 |
| 16 県 支 出 金 | 1,220,492,154 | 103,496,285 | 103,496,285 | 8.5 |
| 17 財 産 収 入 | 14,457,000 | 6,497,388 | 4,942,081 | 34.2 |
| 18 寄 附 金 | 500,500,000 | 299,758,000 | 298,617,171 | 59.7 |
| 19 繰 入 金 | 917,918,000 | 1,865,066 | 1,865,066 | 0.2 |
| 20 繰 越 金 | 385,334,589 | 525,157,367 | 525,157,367 | 136.3 |
| 21 諸 収 入 | 274,819,000 | 61,162,950 | 27,333,129 | 10.0 |
| 22 市 債 | 1,181,800,000 | 1,700,000 | 1,700,000 | 0.1 |
| 歳 入 合 計 | 21,099,202,664 | 13,290,876,139 | 11,641,190,391 | 55.2 |

繰越額を含む予算現額 21,099,202,664 円に対し、収入済額は 11,641,190,391 円で、収入率は 55.2%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昨年と同率の 64.6%であり、横ばいとなっている。

市税の内訳では、「市民税」が 868,869,172 円、「固定資産税」が 1,419,232,652 円、「軽自動車税」が 140,480,245 円、「市たばこ税」が 96,488,137 円、「入湯税」3,194,625 円、「都市計画税」98,552,454 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。

指摘事項・指導事項

なし

要望事項

地方交付税の減少など、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一定の成果を得られている。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 | 178,414,000 | 88,982,414 | 89,431,586 | 49.9 |
| 2 総 務 費 | 6,177,232,000 | 4,285,408,043 | 1,891,823,957 | 69.4 |
| 3 民 生 費 | 4,840,509,000 | 1,751,619,526 | 3,088,889,474 | 36.2 |
| 4 衛 生 費 | 1,699,370,000 | 667,112,716 | 1,032,257,284 | 39.3 |
| 5 労 働 費 | 18,405,000 | 16,996,562 | 1,408,438 | 92.4 |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 768,879,154 | 104,459,361 | 664,419,793 | 13.6 |
| 7 商 工 費 | 595,407,000 | 295,105,543 | 300,301,457 | 49.6 |
| 8 土 木 費 | 1,755,908,600 | 881,080,413 | 874,828,187 | 50.2 |
| 9 消 防 費 | 797,779,000 | 441,615,172 | 356,163,828 | 55.4 |
| 10 教 育 費 | 1,774,764,910 | 552,450,166 | 1,222,314,744 | 31.1 |
| 11 公 債 費 | 2,416,282,000 | 1,238,456,341 | 1,177,825,659 | 51.3 |
| 12 予 備 費 | 13,416,000 | 0 | 13,416,000 | 0.0 |
| 13 災 害 復 旧 費 | 62,836,000 | 55,069,000 | 7,767,000 | 87.6 |
| 歳 出 合 計 | 21,099,202,664 | 10,378,355,257 | 10,720,847,407 | 49.2 |

繰越額を含む予算現額 21,099,202,664 円に対し、支出済額は 10,378,355,257 円で、執行率は 49.2%となっており、昨年同時期の 37.7%を 11.5%上回っている。

新型コロナウイルス感染症緊急経済対策における特別定額給付金事業、新型コロナウイルスの感染拡大防止や、感染拡大の影響を受けている、地域経済や住民生活の支援に予算執行したことによるものである。

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 (C/A) |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 国民健康保険税 | 1,008,850,000 | 1,044,134,271 | 451,951,600 | 44.8 |
| 2 使用料及び手数料 | 600,000 | 82,600 | 82,600 | 13.8 |
| 3 国庫支出金 | 3,098,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 4 県支出金 | 2,795,247,000 | 1,120,500,617 | 1,120,500,617 | 40.1 |
| 5 財産収入 | 189,000 | 181,296 | 181,296 | 95.9 |
| 6 繰入金 | 302,913,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 7 繰越金 | 711,000 | 60,171,628 | 60,171,628 | 著増 |
| 8 諸収入 | 5,504,000 | 9,276,355 | 8,945,782 | 162.5 |
| 歳入合計 | 4,117,112,000 | 2,234,346,767 | 1,641,833,523 | 39.9 |

予算現額 4,117,112,000 円に対し、収入済額は 1,641,833,523 円で、収入率は 39.9%であった。収入済額の主なものは、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 (B/A) |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 総務費 | 75,054,000 | 33,951,595 | 41,102,405 | 45.2 |
| 2 保険給付費 | 2,757,617,000 | 1,138,875,855 | 1,618,741,145 | 41.3 |
| 3 国民健康保険事業費 納付金 | 1,199,416,000 | 333,726,178 | 865,689,822 | 27.8 |
| 4 共同事業拠出金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 5 保健事業費 | 68,694,000 | 7,836,989 | 60,857,011 | 11.4 |
| 6 諸支出金 | 6,330,000 | 1,836,096 | 4,493,904 | 29.0 |
| 7 予備費 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 0.0 |
| 歳出合計 | 4,117,112,000 | 1,516,226,713 | 2,600,885,287 | 36.8 |

予算現額 4,117,112,000 円に対し、支出済額は 1,516,226,713 円で、執行率は 36.8%であった。支出済額の主なものは、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。今年度においては、新型コロナウイルス感染症拡大により、納税相談や納付指導など積極的に実施することは難しく、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に力を注ぐことも困難の状況下にあるが、コロナ禍の中でもできる取組みを模索し、医療費抑制に努力されたい。

3 診療所事業特別会計

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 (C/A) |
|------------|------------|-----------|-----------|--------------|
| 1 診療収入 | 24,200,000 | 5,241,020 | 5,241,020 | 21.7 |
| 2 使用料及び手数料 | 600,000 | 33,000 | 33,000 | 5.5 |
| 3 繰入金 | 31,830,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 4 繰越金 | 1,000 | 314,897 | 314,897 | 著増 |
| 5 諸収入 | 3,281,000 | 1,099,614 | 855,051 | 26.1 |
| 歳入合計 | 59,912,000 | 6,688,531 | 6,443,968 | 10.8 |

予算現額 59,912,000 円に対し、収入済額は 6,443,968 円で、収入率は 10.8%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 (B/A) |
|---------|------------|------------|------------|--------------|
| 1 総務費 | 44,564,000 | 20,877,079 | 23,686,921 | 46.9 |
| 2 医業費 | 12,232,000 | 3,217,690 | 9,014,310 | 26.3 |
| 3 施設管理費 | 1,116,000 | 181,523 | 934,477 | 16.3 |
| 4 予備費 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0.0 |
| 歳出合計 | 59,912,000 | 24,276,292 | 35,635,708 | 40.5 |

予算現額 59,912,000 円に対し、支出済額は 24,276,292 円で、執行率は 40.5%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 (C/A) |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | 392,019,000 | 352,081,781 | 161,750,422 | 41.3 |
| 2 使用料及び手数料 | 2,000 | 24,600 | 24,600 | 著増 |
| 3 繰 入 金 | 93,717,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 4 繰 越 金 | 1,000 | 2,244,310 | 2,244,310 | 著増 |
| 5 諸 収 入 | 1,304,000 | 443,980 | 443,980 | 34.1 |
| 歳 入 合 計 | 487,043,000 | 354,794,671 | 164,463,312 | 33.8 |

予算現額 487,043,000 円に対し、収入済額は 164,463,312 円で、収入率は 33.8%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 (B/A) |
|------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 総 務 費 | 2,461,000 | 195,019 | 2,265,981 | 7.9 |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 482,781,000 | 164,100,000 | 318,681,000 | 34.0 |
| 3 諸 支 出 金 | 1,301,000 | 476,430 | 824,570 | 36.6 |
| 4 予 備 費 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0.0 |
| 歳 出 合 計 | 487,043,000 | 164,771,449 | 322,271,551 | 33.8 |

予算現額 487,043,000 円に対し、支出済額は 164,771,449 円で、執行率は 33.8%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ず、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 (C/A) |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 保 険 料 | 741,615,000 | 774,777,000 | 377,229,000 | 50.9 |
| 2 使用料及び手数料 | 80,000 | 16,400 | 16,400 | 20.5 |
| 3 国 庫 支 出 金 | 901,306,000 | 449,671,320 | 449,671,320 | 49.9 |
| 4 支 払 基 金 交 付 金 | 923,142,000 | 445,204,000 | 445,204,000 | 48.2 |
| 5 県 支 出 金 | 530,305,000 | 241,384,000 | 241,384,000 | 45.5 |
| 6 財 産 収 入 | 82,000 | 43,654 | 43,654 | 53.2 |
| 7 繰 入 金 | 596,079,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 8 繰 越 金 | 1,578,000 | 156,315,213 | 156,315,213 | 著増 |
| 9 諸 収 入 | 6,000 | 364,119 | 364,119 | 著増 |
| 歳 入 合 計 | 3,694,193,000 | 2,067,775,706 | 1,670,227,706 | 45.2 |

予算現額 3,694,193,000 円に対し、収入済額は 1,670,227,706 円で、収入率は 45.2%であった。収入済額の主なものは、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 (B/A) |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 総 務 費 | 130,363,000 | 43,210,943 | 87,152,057 | 33.2 |
| 2 保 険 給 付 費 | 3,344,104,000 | 1,422,038,591 | 1,922,065,409 | 42.5 |
| 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 | 160,280,000 | 61,094,088 | 99,185,912 | 38.1 |
| 5 諸 支 出 金 | 56,775,000 | 884,154 | 55,890,846 | 1.6 |
| 6 予 備 費 | 2,670,000 | 0 | 2,670,000 | 0.0 |
| 歳 出 合 計 | 3,694,193,000 | 1,527,227,776 | 2,166,965,224 | 41.3 |

予算現額 3,694,193,000 円に対し、支出済額は 1,527,227,776 円で、執行率は 41.3%であった。支出済額の主なものは、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、滞納繰越分の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 (C/A) |
|------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 サービス事業収入 | 8,133,000 | 4,788,280 | 4,788,280 | 58.9 |
| 2 財 産 収 入 | 1,000 | 34 | 34 | 3.4 |
| 3 繰 越 金 | 1,000 | 4,985,033 | 4,985,033 | 著増 |
| 4 諸 収 入 | 1,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 歳 入 合 計 | 8,136,000 | 9,773,347 | 9,773,347 | 120.1 |

予算現額8,136,000円に対し、収入済額は9,773,347円で、収入率は120.1%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 (B/A) |
|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| 1 サービス事業費 | 8,035,000 | 3,018,262 | 5,016,738 | 37.6 |
| 2 諸 支 出 金 | 1,000 | 34 | 966 | 3.4 |
| 3 予 備 費 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.0 |
| 歳 出 合 計 | 8,136,000 | 3,018,296 | 5,117,704 | 37.1 |

予算現額8,136,000円に対し、支出済額は3,018,296円で、執行率は37.1%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 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 (B-C) |
|-------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 大 藤 財 産 区 | 4,456,000 | 5,337,615 | 2,210,042 | 3,127,573 |
| 神 金 財 産 区 | 6,025,000 | 2,125,819 | 3,954 | 2,121,865 |
| 萩 原 山 財 産 区 | 18,023,000 | 10,360,700 | 10,084,376 | 276,324 |
| 竹 森 入 財 産 区 | 655,000 | 269,610 | 74,602 | 222,008 |
| 岩崎山保護財産区管理会 | 548,000 | 64,230 | 5,167 | 59,063 |

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

8 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 | 調定率 (B/A) |
|---------|-------------|-------------|------------|--------------|
| 水道事業収益 | 953,477,000 | 411,113,990 | 20,525,808 | 43.1 |
| 1 営業収益 | 602,593,000 | 226,978,846 | 20,515,579 | 37.7 |
| 2 営業外収益 | 350,871,000 | 184,121,916 | 9,027 | 52.5 |
| 3 特別利益 | 13,000 | 13,228 | 1,202 | 101.8 |

予算現額 953,477,000 円に対し、調定済額は 411,113,990 円で、調定率は 43.1%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、営業外収益では他会計補助金である。

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 (B/A) |
|---------|-------------|-------------|------------|--------------|
| 水道事業費用 | 936,277,000 | 392,189,323 | 13,786,913 | 41.9 |
| 1 営業費用 | 863,882,000 | 359,931,941 | 13,785,876 | 41.7 |
| 2 営業外費用 | 58,754,000 | 28,874,961 | 0 | 49.1 |
| 3 特別損失 | 5,641,000 | 3,382,421 | 1,037 | 60.0 |
| 4 予備費 | 8,000,000 | 0 | 0 | 0.0 |

予算現額 936,277,000 円に対し、支出済額は 392,189,323 円で、執行率は 41.9%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 | 調定率 (B/A) |
|---------------|-------------|------------|---------|--------------|
| 資 本 的 収 入 | 416,243,000 | 64,796,000 | 436,000 | 15.6 |
| 1 企 業 債 | 192,900,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 2 補 助 金 | 183,186,000 | 60,000,000 | 0 | 32.8 |
| 1 負 担 金 | 6,490,000 | 4,796,000 | 436,000 | 73.9 |
| 2 補 償 金 | 33,666,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 3 固 定 資 産 売 却 | 1,000 | 0 | 0 | 0.0 |

予算現額 416,243,000 円に対し、調定済額は 64,796,000 円で、調定率は 15.6%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 (B/A) |
|---------------|-------------|-------------|-----------|--------------|
| 資 本 的 支 出 | 681,006,000 | 122,220,489 | 1,796,591 | 17.9 |
| 1 建 設 改 良 費 | 474,958,000 | 19,762,517 | 1,796,591 | 4.2 |
| 2 企 業 債 償 還 金 | 206,048,000 | 102,457,972 | 0 | 49.7 |

予算現額 681,006,000 円に対し、支出済額は 122,220,489 円で、執行率は 17.9%であった。

指摘事項・指導事項

なし

要望事項

令和2年度より簡易水道事業が公営企業会計へ統合されたところであるが、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。

9 下水道事業会計

(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 | 調定率 (B/A) |
|---------|---------------|-------------|-----------|--------------|
| 下水道事業収益 | 1,011,288,000 | 748,377,855 | 7,405,951 | 74.0 |
| 1 営業収益 | 233,305,000 | 81,780,041 | 7,405,951 | 35.1 |
| 2 営業外収益 | 777,983,000 | 666,597,814 | 0 | 85.7 |

予算現額1,011,288,000円に対し、調定済額は748,377,855円で、調定率は74.0%であった。下水道事業収益のうち主なものは、営業収益では下水道使用料であり、営業外収益では他会計補助金である。

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 (B/A) |
|---------|---------------|-------------|-----------|--------------|
| 下水道事業費用 | 1,011,246,000 | 451,137,509 | 5,275,836 | 44.6 |
| 1 営業費用 | 875,631,000 | 385,501,381 | 5,273,616 | 44.0 |
| 2 営業外費用 | 125,669,000 | 57,021,508 | 0 | 45.4 |
| 3 特別損失 | 8,946,000 | 8,614,620 | 2,220 | 96.3 |
| 4 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0.0 |

予算現額1,011,246,000円に対し、支出済額は451,137,509円で、執行率は44.6%であった。下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、流域下水道管理運営費負担金、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 | 調定率 (B/A) |
|---------------|-------------|-------------|-------|--------------|
| 資 本 的 収 入 | 585,257,000 | 131,177,330 | 0 | 22.4 |
| 1 企 業 債 | 292,400,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 2 補 助 金 | 62,935,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 3 負 担 金 | 9,372,000 | 10,627,330 | 0 | 113.4 |
| 4 他 会 計 補 償 金 | 220,550,000 | 120,550,000 | 0 | 54.7 |

予算現額 585,257,000 円に対し、調定済額は 131,177,330 円で、調定率は 22.4%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 (B/A) |
|---------------|---------------|-------------|-----------|--------------|
| 資 本 的 支 出 | 1,008,887,000 | 423,108,943 | 2,625,545 | 41.9 |
| 1 建 設 改 良 費 | 216,304,000 | 28,881,000 | 2,625,545 | 13.4 |
| 2 企 業 債 償 還 金 | 791,583,000 | 394,227,943 | 0 | 49.8 |
| 3 予 備 費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0.0 |

予算現額 1,008,887,000 円に対し、支出済額は 423,108,943 円で、執行率は 41.9%であった。

指摘事項・指導事項

なし

要望事項

令和 2 年度より公営企業会計へ移行したところであるが、引き続き普及率・水洗化率向上を目指し、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。

10 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 及び入湯税額 | 調定率 (B/A) |
|---------|---------------|-------------|----------------|--------------|
| 事業収益 | 1,057,263,000 | 286,205,633 | 26,781,068 | 27.1 |
| 1 営業収益 | 1,055,500,000 | 282,151,352 | 25,106,168 | 26.7 |
| 2 営業外収益 | 1,763,000 | 4,054,281 | 1,674,900 | 230.0 |

予算現額1,057,263,000円に対し、調定済額は286,205,633円で、調定率は27.1%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、他会計補助金である。

収益的支出

(単位：円・%)

| 区 分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 内消費税 及び入湯税額 | 執行率 (B/A) |
|---------|---------------|-------------|----------------|--------------|
| 事業費用 | 1,057,090,000 | 280,760,718 | 14,858,006 | 26.6 |
| 1 営業費用 | 1,027,599,000 | 275,499,443 | 9,596,731 | 26.8 |
| 2 営業外費用 | 29,390,000 | 5,261,275 | 5,261,275 | 17.9 |
| 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1,057,090,000円に対し、支出済額は280,760,718円で、執行率は26.6%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 | 調定率 (B/A) |
|-----------|------------|------------|-------|--------------|
| 資 本 的 収 入 | 13,663,000 | 13,662,000 | 0 | 100.0 |
| 1 基金積立金利息 | 1,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 2 一般会計補助金 | 13,662,000 | 13,662,000 | 0 | 100.0 |

予算現額 13,663,000 円に対し、調定済額は 13,662,000 円で、調定率は 100.0%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 (B/A) |
|-----------|------------|------------|-----------|--------------|
| 資 本 的 支 出 | 28,363,000 | 13,854,596 | 1,259,508 | 48.8 |
| 1 建設改良費 | 28,362,000 | 13,854,596 | 1,259,508 | 48.8 |
| 2 基金積立金 | 1,000 | 0 | 0 | 0.0 |

予算現額 28,363,000 円に対し、支出済額は 13,854,596 円で、執行率は 48.8%であった。

指摘事項・指導事項

なし

要望事項

上半期の経営面については、新型コロナウイルス感染症拡大による、国の緊急事態宣言や県の緊急事態措置により、休業要請を受け臨時休館となった。

利用者数、売上高ともに前年度同期比を大きく下回り業績は1,216,872円の純損失となった。

今後も新型コロナウイルス感染症対策を講じながら、コロナ禍の中でもできる取り組みを模索し、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。

11 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 | 調定率 (B/A) |
|-------------|------------|---------|-------|--------------|
| 病 院 事 業 収 益 | 17,858,000 | 292 | 0 | 0.0 |
| 1 医 業 外 収 益 | 17,858,000 | 292 | 0 | 0.0 |

予算現額 17,858,000 円に対し、調定済額は 292 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 (B/A) |
|-------------|------------|-----------|--------|--------------|
| 病 院 事 業 費 用 | 17,858,000 | 2,080,674 | 89,000 | 11.7 |
| 1 医 業 費 用 | 16,533,000 | 1,579,000 | 89,000 | 9.6 |
| 2 医 業 外 費 用 | 1,324,000 | 501,674 | 0 | 37.9 |
| 3 予 備 費 | 1,000 | 0 | 0 | 0.0 |

予算現額 17,858,000 円に対し、支出済額は 2,080,674 円で、執行率は 11.7%であった。病院事業費用は、医業費用では賃借料及び修繕であり、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 | 調定率 (B/A) |
|-----------|-----------|---------|-------|--------------|
| 資 本 的 収 入 | 6,807,000 | 4 | 0 | 0.0 |
| 1 一般会計負担金 | 6,746,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 2 基金積立金利息 | 61,000 | 4 | 0 | 0.0 |

予算現額 6,807,000 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 (B/A) |
|-----------|------------|-----------|-------|--------------|
| 資 本 的 支 出 | 13,939,000 | 5,869,743 | 0 | 42.1 |
| 1 建設改良費 | 2,107,000 | 0 | 0 | 0.0 |
| 2 企業債償還金 | 11,771,000 | 5,869,739 | 0 | 49.9 |
| 3 基金積立金 | 61,000 | 4 | 0 | 0.0 |

予算現額 13,939,000 円に対し、支出済額は 5,869,743 円で、執行率は 42.1%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

指定管理者である公益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。

12 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 | 848,156,691 | 748,160,070 | △99,996,621 |
| 減債基金 | 151,002,045 | 151,032,178 | 30,133 |
| 公共施設整備基金 | 413,041,563 | 213,137,702 | △199,903,861 |
| 社会福祉基金 | 489,800,789 | 489,800,789 | 0 |
| 家庭小口資金貸付基金 | 17,508,680 | 17,740,680 | 232,000 |
| 中山間農村地域活性化基金 | 20,876,831 | 20,876,831 | 0 |
| 土地開発基金 | 342,922,045 | 342,937,822 | 15,777 |
| 介護保険給付費支払準備基金 | 93,211,954 | 132,447,423 | 39,235,469 |
| 国民健康保険財政調整基金 | 207,825,738 | 264,818,034 | 56,992,296 |
| 在宅介護支援基金 | 94,915,514 | 94,915,514 | 0 |
| 森林管理基金 | 6,398,000 | 5,711,022 | △686,978 |
| 合併振興基金 | 1,268,525,356 | 1,152,425,356 | △116,100,000 |
| ふるさと支援基金 | 430,881,348 | 543,774,680 | 112,893,332 |
| 居宅介護財政調整基金 | 6,855,092 | 6,855,126 | 34 |
| 合計 | 4,391,921,646 | 4,184,633,227 | △207,288,419 |

指摘事項・指導事項

なし

要望事項

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。