

2五監第859号
令和3年2月26日

五島市議会議長 谷川 等 様
五島市長 野口 市太郎 様

五島市監査委員 橋本 平馬
五島市監査委員 神之浦 伊佐男

出 納 検 査 結 果 報 告

地方自治法（昭和22年法律第67号）第235条の2第1項の規定により例月出納検査を実施したので、同条第3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。

記

1 検査の基準

この検査は、五島市監査基準（令和2年五島市監査委員告示第1号）に準拠して実施した。

2 検査の種類

例月出納検査（地方自治法第235条の2第1項の規定による検査）

3 検査の対象及び範囲

(1) 検査の対象 令和3年1月分の水道事業企業出納員所管に係る現金の出納及び保管状況

(2) 検査の範囲 水道事業会計

4 検査の着眼点

現金の出納事務が正確に行われているかについてを主眼において実施した。

5 検査の主な実施内容

月末現在の計数について、水道事業企業出納員から提出された出納関係諸帳簿、指定金融機関発行の水道事業出納日報、預金通帳等の関係書類を照合することにより実施した。

6 検査の実施場所及び実施日

(1) 実施場所 監査委員事務局

(2) 実施日 令和3年2月24日

7 検査の結果

(1) 検査の結果は次のとおりであり、上記1から6までの記載事項のとおり検査した限りにおいて、水道事業企業出納員の現金の出納事務は正確に行われていると認めた。

ア 月末現在の計数は、出納関係諸帳簿等の関係書類を照合した結果、符合した。

イ 保管現金は、金融機関の預金高の合計額と符合した。

(2) 収入支出の状況、現金の保管状況及び予算執行の状況は、表1から表3までのとおりである。

資金収入支出状況(税込)

表 1

令和3年1月末日現在

収 入				支 出			
科 目	前月末累計	当月執行額	累 計	科 目	前月末累計	当月執行額	累 計
●事業収益	517,672,778	114,256,401	631,929,179	●事業費用	298,559,730	33,301,344	331,861,074
・営業収益	512,265,653	114,087,782	626,353,435	・営業費用	249,840,620	33,301,344	283,141,964
給水収益	477,546,510	106,385,235	583,931,745	原水及び浄水費	78,256,437	17,232,765	95,489,202
簡水収益	33,291,295	7,583,233	40,874,528	配水及び給水費	67,343,284	5,287,639	72,630,923
受託工事収益	11,385	0	11,385	簡易水道費	37,502,176	3,979,654	41,481,830
一般会計負担金	39,457	0	39,457	総 係 費	66,738,723	6,801,286	73,540,009
手数料	1,132,100	119,000	1,251,100	・営業外費用	46,553,110	0	46,553,110
材料売却収益	236,742	0	236,742	企業債利息	32,800,610	0	32,800,610
雑収益	8,164	314	8,478	他会計借入金利息	0	0	0
・営業外収益	628,132	168,619	796,751	企業債手数料	0	0	0
預金利息	0	0	0	水源調査費	0	0	0
一般会計補助金	0	0	0	消費 税	13,752,500	0	13,752,500
県補助金	0	0	0	その他雑支出	0	0	0
消費税還付金	0	0	0	・特別損失	2,166,000	0	2,166,000
その他の雑収益	628,132	168,619	796,751				
・特別利益	4,778,993	0	4,778,993	●過年度未払金	46,146,374	0	46,146,374
●過年度未収金	11,239,122	124,065	11,363,187	●資本的支出	249,539,732	34,836,013	284,375,745
				・建設改良費	71,248,361	34,836,013	106,084,374
●資本的収入	57,554,600	0	57,554,600	・企業債償還金	178,291,371	0	178,291,371
・負担金	1,054,600	0	1,054,600	・出資金及び貸付金	0	0	0
一般会計負担金	0	0	0	・他会計借入金償還	0	0	0
県負担金	1,054,600	0	1,054,600				
・補助金	0	0	0	●その他	109,640,638	2,633,349	112,273,987
国庫補助金	0	0	0	・貯 蔵 品	7,492,430	889,097	8,381,527
一般会計補助金	0	0	0	・預 り 金	21,772,560	1,576,422	23,348,982
・固定資産売却代金	0	0	0	・前 払 金	66,062,511	59,260	66,121,771
・企業債	56,500,000	0	56,500,000	・退職給与引当金	0	0	0
・出資金	0	0	0	・還 付 金	740,137	108,570	848,707
				・賞 与 引 当 金	13,447,000	0	13,447,000
●その他	22,344,866	1,576,093	23,920,959	・法定福利費引当金	126,000	0	126,000
・預り金	22,274,097	1,506,793	23,780,890				
・前払金(返納金)	70,769	69,300	140,069				
・前受金	0	0	0				
●資本金	9,205,079	0	9,205,079				
					(D)	(E)	(F)
収入小計	618,016,445	115,956,559	733,973,004	支出合計	703,886,474	70,770,706	774,657,180
					(A) - (D)	(B) - (E)	(C) - (F)
前年度より繰越	849,138,807	-	849,138,807	収支差引	763,268,778	45,185,853	808,454,631
	(A)	(B)	(C)				
収入合計	1,467,155,252	115,956,559	1,583,111,811	翌年度及び翌月へ繰越	-	-	808,454,631

現金保管状況

表 2

令和3年1月末日現在

預金種別	十八親和銀行
普通預金	308,454,631
通知預金	0
定期預金	500,000,000
合計	808,454,631

収入予算執行状況表

表 3

五島市水道事業会計
令和3年1月分

(単位:円)

予 算 科 目	予 算 額(A)	調 定 額	調定済累計額 (B)	予 算 残 額 (A-B)	収 入 額	収入済累計額 (C)	収入未済額 (B-C)	執行率 (B/A) %
水道事業収益	1,155,898,000	63,637,856	642,240,908	513,657,092	114,503,028	633,500,279	8,740,629	55.6
営業収益	766,195,000	63,071,712	634,401,178	131,793,822	113,936,884	625,660,549	8,740,629	82.8
給水収益	712,701,000	58,948,293	591,196,470	121,504,530	106,234,337	583,256,290	7,940,180	83.0
水道使用料	712,701,000	58,948,293	591,196,470	121,504,530	106,234,337	583,256,290	7,940,180	83.0
一般用	707,143,000	58,428,048	586,795,590	120,347,410	105,368,197	578,839,515	7,956,075	83.0
臨時用	1,137,000	113,575	896,500	240,500	135,905	913,550	-17,050	78.8
船舶用	4,421,000	406,670	3,504,380	916,620	730,235	3,503,225	1,155	79.3
受託工事収益	1,000	0	11,385	-10,385	0	11,385	0	1138.5
給水工事収益	1,000	0	11,385	-10,385	0	11,385	0	1138.5
簡易水道収益	51,765,000	3,990,105	41,638,546	10,126,454	7,583,233	40,861,097	777,449	80.4
水道使用料	51,765,000	3,990,105	41,638,546	10,126,454	7,583,233	40,861,097	777,449	80.4
一般用	51,332,000	3,961,065	41,373,666	9,958,334	7,553,808	40,594,127	779,539	80.6
臨時用	33,000	2,255	5,610	27,390	2,365	7,700	-2,090	17.0
船舶用	400,000	26,785	259,270	140,730	27,060	259,270	0	64.8
その他の営業収益	1,728,000	133,314	1,554,777	173,223	119,314	1,531,777	23,000	90.0
一般会計負担金	100,000	0	39,457	60,543	0	39,457	0	39.5
手数料	1,301,000	133,000	1,270,100	30,900	119,000	1,247,100	23,000	97.6
設計審査及び検査手数料	1,300,000	133,000	1,164,500	135,500	119,000	1,141,500	23,000	89.6
給水装置工事業者指定収益	0	0	105,000	-105,000	0	105,000	0	-
その他手数料	1,000	0	600	400	0	600	0	60.0
材料売却収益	320,000	0	236,742	83,258	0	236,742	0	74.0
雑収益	7,000	314	8,478	-1,478	314	8,478	0	121.1
営業外収益	387,881,000	566,144	3,060,737	384,820,263	566,144	3,060,737	0	0.8
受取利息及び配当金	40,000	0	0	40,000	0	0	0	0.0
預金利息	40,000	0	0	40,000	0	0	0	0.0
他会計補助金	50,954,000	0	0	50,954,000	0	0	0	0.0
一般会計補助金	50,954,000	0	0	50,954,000	0	0	0	0.0
長期前受金戻入	333,646,000	0	0	333,646,000	0	0	0	0.0
負担金長期前受金戻入	5,634,000	0	0	5,634,000	0	0	0	0.0
補助金長期前受金戻入	31,674,000	0	0	31,674,000	0	0	0	0.0
補助金	31,674,000	0	0	31,674,000	0	0	0	0.0
受贈財産評価額長期前受金戻入	296,338,000	0	0	296,338,000	0	0	0	0.0
雑収益	3,241,000	566,144	3,060,737	180,263	566,144	3,060,737	0	94.4
不用品売却収益	680,000	0	0	680,000	0	0	0	0.0
その他の雑収益	2,561,000	566,144	3,060,737	-499,737	566,144	3,060,737	0	119.5
特別利益	1,822,000	0	4,778,993	-2,956,993	0	4,778,993	0	262.3
固定資産売却益	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0.0
固定資産売却益	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0.0
過年度損益修正益	1,820,000	0	0	1,820,000	0	0	0	0.0
料金	1,820,000	0	0	1,820,000	0	0	0	0.0
その他特別利益	1,000	0	4,778,993	-4,777,993	0	4,778,993	0	477899.3
その他特別利益	1,000	0	4,778,993	-4,777,993	0	4,778,993	0	477899.3

収入予算執行状況表

五島市水道事業会計
令和3年1月分

(単位:円)

予 算 科 目	予 算 額(A)	調 定 額	調定済累計額 (B)	予 算 残 額 (A-B)	収 入 額	収入済累計額 (C)	収入未済額 (B-C)	執行率 (B/A) %
資本的收入	455,026,000	0	57,554,600	397,471,400	0	57,554,600	0	12.6
負担金	1,361,000	0	1,054,600	306,400	0	1,054,600	0	77.5
他会計負担金	1,360,000	0	0	1,360,000	0	0	0	0.0
一般会計負担金	1,360,000	0	0	1,360,000	0	0	0	0.0
県負担金	1,000	0	1,054,600	-1,053,600	0	1,054,600	0	105460.0
県負担金	1,000	0	1,054,600	-1,053,600	0	1,054,600	0	105460.0
企業債	84,900,000	0	56,500,000	28,400,000	0	56,500,000	0	66.5
上水道企業債	62,000,000	0	56,500,000	5,500,000	0	56,500,000	0	91.1
上水道企業債	62,000,000	0	56,500,000	5,500,000	0	56,500,000	0	91.1
簡易水道企業債	22,900,000	0	0	22,900,000	0	0	0	0.0
簡易水道企業債	22,900,000	0	0	22,900,000	0	0	0	0.0
出資金	368,525,000	0	0	368,525,000	0	0	0	0.0
他会計出資金	368,525,000	0	0	368,525,000	0	0	0	0.0
一般会計出資金	368,525,000	0	0	368,525,000	0	0	0	0.0
補助金	240,000	0	0	240,000	0	0	0	0.0
他会計補助金	240,000	0	0	240,000	0	0	0	0.0
一般会計補助金	240,000	0	0	240,000	0	0	0	0.0

支出予算執行状況表

五島市水道事業会計
令和3年1月分

(単位:円)

予算科目	予算額(A)	支出負担行為額	支出負担行為累計額(B)	予算額と支出負担行為累計額との差(A-B)	支出命令額	支出命令済累計額(C)	予算額と支出命令済累計額との差(A-C)	執行率(C/A)	支出済額	支出済累計額
水道事業費用	1,144,713,000	25,036,452	342,730,914	801,982,086	34,376,779	325,475,378	819,237,622	28.4	34,376,779	325,268,458
営業費用	1,030,370,000	25,036,452	307,662,019	722,707,981	34,376,779	290,406,483	739,963,517	28.2	34,376,779	290,199,563
原水及び浄水費	130,381,000	8,689,642	103,515,181	26,865,819	17,272,342	96,191,289	34,189,711	73.8	17,272,342	96,003,039
給料	17,512,000	1,485,500	14,820,800	2,691,200	1,485,500	14,820,800	2,691,200	84.6	1,485,500	14,820,800
手当	7,202,000	100,986	6,328,341	873,659	100,986	6,328,341	873,659	87.9	100,986	6,328,341
扶養手当	485,000	21,500	215,000	270,000	21,500	215,000	270,000	44.3	21,500	215,000
通勤手当	130,000	0	0	130,000	0	0	130,000	0.0	0	0
時間外勤務手当	1,123,169	9,084	745,640	377,529	9,084	745,640	377,529	66.4	9,084	745,640
期末手当	2,823,000	0	2,756,368	66,632	0	2,756,368	66,632	97.6	0	2,756,368
勤勉手当	2,089,000	0	2,059,502	29,498	0	2,059,502	29,498	98.6	0	2,059,502
住居手当	475,000	47,500	475,000	0	47,500	475,000	0	100.0	47,500	475,000
休日勤務手当	76,831	22,902	76,831	0	22,902	76,831	0	100.0	22,902	76,831
賞与引当金繰入額	2,444,000	0	0	2,444,000	0	0	2,444,000	0.0	0	0
報酬	799,000	40,134	522,039	276,961	40,134	522,039	276,961	65.3	40,134	522,039
法定福利費	5,289,000	311,039	4,465,746	823,254	311,039	4,465,746	823,254	84.4	311,039	4,465,746
法定福利費	5,239,000	311,039	4,417,431	821,569	311,039	4,417,431	821,569	84.3	311,039	4,417,431
臨時社会保険費等	50,000	0	48,315	1,685	0	48,315	1,685	96.6	0	48,315
法定福利費引当金繰入額	482,000	0	0	482,000	0	0	482,000	0.0	0	0
旅費	27,000	2,440	17,190	9,810	2,440	17,190	9,810	63.7	2,440	17,190
被服費	31,000	0	27,116	3,884	0	27,116	3,884	87.5	0	27,116
備消耗品費	750,488	41,030	750,488	0	41,030	750,488	0	100.0	41,030	750,488
燃料費	69,000	1,897	25,350	43,650	1,897	25,350	43,650	36.7	1,897	25,350
光熱水費	1,224,000	84,705	880,311	343,689	84,705	880,311	343,689	71.9	84,705	880,311
通信運搬費	409,000	34,014	382,957	26,043	34,014	382,957	26,043	93.6	34,014	382,957
委託料	14,824,532	39,600	14,659,121	165,411	799,100	10,512,029	4,312,503	70.9	799,100	10,512,029
手数料	3,016,000	212,986	2,023,175	992,825	212,986	2,023,175	992,825	67.1	212,986	2,023,175
賃借料	806,000	19,283	732,643	73,357	19,283	732,643	73,357	90.9	19,283	732,643
修繕費	20,945,980	3,176,800	20,932,780	13,200	11,000,000	17,755,980	3,190,000	84.8	11,000,000	17,755,980
修繕費	20,945,980	3,176,800	20,932,780	13,200	11,000,000	17,755,980	3,190,000	84.8	11,000,000	17,755,980
路面復旧費	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
動力費	42,018,000	2,708,121	28,097,844	13,920,156	2,708,121	28,097,844	13,920,156	66.9	2,708,121	28,097,844
薬品費	3,847,000	385,660	3,484,448	362,552	385,660	3,484,448	362,552	90.6	385,660	3,484,448
薬品費(軽減税率)	1,415,000	0	0	1,415,000	0	0	1,415,000	0.0	0	0
材料費	7,268,000	45,447	5,364,832	1,903,168	45,447	5,364,832	1,903,168	73.8	45,447	5,176,582
補償金	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0

予 算 科 目	予算額(A)	支出負担行為額	支出負担行為 累計額(B)	予算額と支出負 担行為累計額 との差(A-B)	支出命令額	支出命令済 累計額(C)	予算額と支出 命令済額との 差 (A-C)	執行率 (C/A)	支出済額	支出済累計額
配水及び給水費	128,074,000	5,947,143	84,615,472	43,458,528	5,905,006	78,003,206	50,070,794	60.9	5,905,006	77,984,536
給料	28,056,000	1,943,916	19,259,160	8,796,840	1,943,916	19,259,160	8,796,840	68.6	1,943,916	19,259,160
手当	12,465,000	292,194	8,573,329	3,891,671	292,194	8,573,329	3,891,671	68.8	292,194	8,573,329
扶養手当	1,201,000	117,500	1,201,000	0	117,500	1,201,000	0	100.0	117,500	1,201,000
通勤手当	444,000	43,200	432,000	12,000	43,200	432,000	12,000	97.3	43,200	432,000
時間外勤務手当	1,988,238	58,994	680,102	1,308,136	58,994	680,102	1,308,136	34.2	58,994	680,102
管理職手当	360,000	30,000	300,000	60,000	30,000	300,000	60,000	83.3	30,000	300,000
期末手当	4,219,000	0	2,930,884	1,288,116	0	2,930,884	1,288,116	69.5	0	2,930,884
勤勉手当	3,126,000	0	2,057,581	1,068,419	0	2,057,581	1,068,419	65.8	0	2,057,581
住居手当	575,000	42,500	425,000	150,000	42,500	425,000	150,000	73.9	42,500	425,000
児童手当	540,000	0	535,000	5,000	0	535,000	5,000	99.1	0	535,000
休日勤務手当	11,762	0	11,762	0	0	11,762	0	100.0	0	11,762
賞与引当金繰入額	3,629,000	0	0	3,629,000	0	0	3,629,000	0.0	0	0
報酬	78,000	0	32,509	45,491	0	32,509	45,491	41.7	0	32,509
法定福利費	7,902,000	458,614	5,457,288	2,444,712	411,977	5,389,891	2,512,109	68.2	411,977	5,389,891
法定福利費	7,550,000	391,217	5,196,171	2,353,829	391,217	5,196,171	2,353,829	68.8	391,217	5,196,171
臨時社会保険費等	352,000	67,397	261,117	90,883	20,760	193,720	158,280	55.0	20,760	193,720
法定福利費引当金繰入額	702,000	0	0	702,000	0	0	702,000	0.0	0	0
旅費	12,000	0	2,310	9,690	0	2,310	9,690	19.3	0	2,310
被服費	89,000	0	75,529	13,471	0	75,529	13,471	84.9	0	75,529
備消耗品費	767,000	6,804	564,688	202,312	6,804	564,688	202,312	73.6	6,804	564,688
燃料費	1,867,000	112,257	1,226,871	640,129	112,257	1,226,871	640,129	65.7	112,257	1,226,871
光熱水費	623,000	41,339	379,562	243,438	41,339	379,562	243,438	60.9	41,339	379,562
通信運搬費	2,266,000	75,694	1,984,687	281,313	75,694	758,935	1,507,065	33.5	75,694	758,935
委託料	21,242,000	143,154	13,139,448	8,102,552	147,654	11,015,831	10,226,169	51.9	147,654	11,015,831
手数料	387,000	0	150,480	236,520	0	150,480	236,520	38.9	0	150,480
賃借料	502,000	62,465	265,496	236,504	62,465	265,496	236,504	52.9	62,465	265,496
修繕費	23,837,000	1,394,705	17,293,007	6,543,993	1,394,705	16,028,007	7,808,993	67.2	1,394,705	16,028,007
量水器取替	9,014,000	565,690	5,127,730	3,886,270	565,690	5,127,730	3,886,270	56.9	565,690	5,127,730
その他修繕費	14,823,000	829,015	12,165,277	2,657,723	829,015	10,900,277	3,922,723	73.5	829,015	10,900,277
路面復旧費	2,450,000	40,810	2,282,547	167,453	40,810	352,047	2,097,953	14.4	40,810	352,047
動力費	18,392,000	1,252,490	12,492,773	5,899,227	1,252,490	12,492,773	5,899,227	67.9	1,252,490	12,492,773
薬品費	307,000	0	216,876	90,124	0	216,876	90,124	70.6	0	216,876
材料費	2,500,000	122,701	1,218,912	1,281,088	122,701	1,218,912	1,281,088	48.8	122,701	1,200,242
補償金	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
受託工事費	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
材料費	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0

予 算 科 目	予算額(A)	支出負担行為額	支出負担行為 累計額(B)	予算額と支出負 担行為累計額 との差(A-B)	支出命令額	支出命令済 累計額(C)	予算額と支出 命令済額との 差 (A-C)	執行率 (C/A)	支出済額	支出済累計額
簡易水道費	74,176,000	3,928,390	44,117,746	30,058,254	4,345,765	42,013,049	32,162,951	56.6	4,345,765	42,013,049
給料	12,808,000	1,073,216	10,646,660	2,161,340	1,073,216	10,646,660	2,161,340	83.1	1,073,216	10,646,660
手当	6,114,000	69,178	4,756,097	1,357,903	69,178	4,756,097	1,357,903	77.8	69,178	4,756,097
扶養手当	840,000	55,000	550,000	290,000	55,000	550,000	290,000	65.5	55,000	550,000
通勤手当	148,000	-64,700	46,000	102,000	-64,700	46,000	102,000	31.1	-64,700	46,000
時間外勤務手当	1,194,842	66,378	558,047	636,795	66,378	558,047	636,795	46.7	66,378	558,047
期末手当	2,099,000	0	1,995,326	103,674	0	1,995,326	103,674	95.1	0	1,995,326
勤勉手当	1,533,000	0	1,396,566	136,434	0	1,396,566	136,434	91.1	0	1,396,566
住居手当	174,000	12,500	125,000	49,000	12,500	125,000	49,000	71.8	12,500	125,000
児童手当	120,000	0	80,000	40,000	0	80,000	40,000	66.7	0	80,000
休日勤務手当	5,158	0	5,158	0	0	5,158	0	100.0	0	5,158
賞与引当金繰入額	1,818,000	0	0	1,818,000	0	0	1,818,000	0.0	0	0
報酬	193,000	0	123,612	69,388	0	123,612	69,388	64.0	0	123,612
法定福利費	3,992,000	267,080	3,192,289	799,711	220,443	3,123,722	868,278	78.2	220,443	3,123,722
法定福利費	3,523,000	198,513	2,866,072	656,928	198,513	2,866,072	656,928	81.4	198,513	2,866,072
臨時社会保険費等	469,000	68,567	326,217	142,783	21,930	257,650	211,350	54.9	21,930	257,650
法定福利費引当金繰入額	348,000	0	0	348,000	0	0	348,000	0.0	0	0
旅費	118,000	2,280	20,760	97,240	2,280	20,760	97,240	17.6	2,280	20,760
被服費	37,000	0	27,996	9,004	0	27,996	9,004	75.7	0	27,996
備消耗品費	442,000	124,828	303,411	138,589	124,828	303,411	138,589	68.6	124,828	303,411
燃料費	268,000	14,919	129,661	138,339	14,919	129,661	138,339	48.4	14,919	129,661
光熱水費	655,000	33,996	367,029	287,971	33,996	367,029	287,971	56.0	33,996	367,029
印刷製本費	314,000	0	254,792	59,208	0	254,792	59,208	81.1	0	254,792
通信運搬費	726,165	79,593	726,165	0	79,593	634,557	91,608	87.4	79,593	634,557
委託料	19,380,527	315,460	9,209,494	10,171,033	779,472	7,264,972	12,115,555	37.5	779,472	7,264,972
手数料	794,000	81,230	519,002	274,998	81,230	519,002	274,998	65.4	81,230	519,002
賃借料	992,000	110,500	720,380	271,620	110,500	720,380	271,620	72.6	110,500	720,380
修繕費	7,014,000	908,321	2,802,572	4,211,428	908,321	2,802,572	4,211,428	40.0	908,321	2,802,572
量水器取替	976,000	415,690	417,390	558,610	415,690	417,390	558,610	42.8	415,690	417,390
その他修繕費	6,038,000	492,631	2,385,182	3,652,818	492,631	2,385,182	3,652,818	39.5	492,631	2,385,182
路面復旧費	300,000	0	2,420	297,580	0	2,420	297,580	0.8	0	2,420
動力費	9,250,000	565,067	5,703,180	3,546,820	565,067	5,703,180	3,546,820	61.7	565,067	5,703,180
薬品費	2,110,000	242,550	1,611,214	498,786	242,550	1,611,214	498,786	76.4	242,550	1,611,214
薬品費(軽減税率)	1,190,000	0	8,160	1,181,840	0	8,160	1,181,840	0.7	0	8,160
材料費	2,866,000	13,442	2,208,644	657,356	13,442	2,208,644	657,356	77.1	13,442	2,208,644
補償金	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
負担金	11,000	0	10,000	1,000	0	10,000	1,000	90.9	0	10,000
保険料	755,308	7,830	755,308	0	7,830	755,308	0	100.0	7,830	755,308
公課費	19,000	18,900	18,900	100	18,900	18,900	100	99.5	18,900	18,900
貸倒引当金繰入額	1,660,000	0	0	1,660,000	0	0	1,660,000	0.0	0	0

予 算 科 目	予算額(A)	支出負担行為額	支出負担行為 累計額(B)	予算額と支出負 担行為累計額 との差(A-B)	支出命令額	支出命令済 累計額(C)	予算額と支出 命令済額との 差 (A-C)	執行率 (C/A)	支出済額	支出済累計額
総係費	100,912,000	6,471,277	75,198,400	25,713,600	6,853,666	73,983,719	26,928,281	73.3	6,853,666	73,983,719
給料	33,306,000	2,708,132	26,848,220	6,457,780	2,708,132	26,848,220	6,457,780	80.6	2,708,132	26,848,220
手当	13,533,000	192,460	11,326,142	2,206,858	192,460	11,326,142	2,206,858	83.7	192,460	11,326,142
扶養手当	880,000	88,000	880,000	0	88,000	880,000	0	100.0	88,000	880,000
通勤手当	416,000	14,500	145,000	271,000	14,500	145,000	271,000	34.9	14,500	145,000
時間外勤務手当	1,372,399	17,460	630,753	741,646	17,460	630,753	741,646	46.0	17,460	630,753
管理職手当	836,000	50,000	500,000	336,000	50,000	500,000	336,000	59.8	50,000	500,000
期末手当	5,493,000	0	5,046,029	446,971	0	5,046,029	446,971	91.9	0	5,046,029
勤勉手当	3,854,000	0	3,511,759	342,241	0	3,511,759	342,241	91.1	0	3,511,759
住居手当	294,000	22,500	225,000	69,000	22,500	225,000	69,000	76.5	22,500	225,000
児童手当	310,000	0	310,000	0	0	310,000	0	100.0	0	310,000
休日勤務手当	77,601	0	77,601	0	0	77,601	0	100.0	0	77,601
賞与引当金繰入額	4,534,000	0	0	4,534,000	0	0	4,534,000	0.0	0	0
報酬	2,025,000	144,606	1,448,364	576,636	144,606	1,448,364	576,636	71.5	144,606	1,448,364
法定福利費	9,905,000	730,709	8,092,334	1,812,666	603,798	7,894,053	2,010,947	79.7	603,798	7,894,053
法定福利費	8,688,000	532,428	7,194,529	1,493,471	532,428	7,194,529	1,493,471	82.8	532,428	7,194,529
臨時社会保険費等	1,217,000	198,281	897,805	319,195	71,370	699,524	517,476	57.5	71,370	699,524
法定福利費引当金繰入額	866,000	0	0	866,000	0	0	866,000	0.0	0	0
旅費	478,535	2,200	107,170	371,365	2,200	107,170	371,365	22.4	2,200	107,170
被服費	23,000	0	6,700	16,300	0	6,700	16,300	29.1	0	6,700
備消耗品費	1,569,800	162,984	1,063,808	505,992	162,984	1,063,808	505,992	67.8	162,984	1,063,808
燃料費	91,000	9,361	79,498	11,502	9,361	79,498	11,502	87.4	9,361	79,498
印刷製本費	2,235,000	21,780	1,833,260	401,740	21,780	1,833,260	401,740	82.0	21,780	1,833,260
通信運搬費	2,646,000	156,744	1,710,383	935,617	156,744	1,710,383	935,617	64.6	156,744	1,710,383
委託料	15,360,000	1,051,041	12,057,201	3,302,799	1,456,941	11,351,001	4,008,999	73.9	1,456,941	11,351,001
検針委託料	12,758,000	1,051,041	9,474,401	3,283,599	1,051,041	9,474,401	3,283,599	74.3	1,051,041	9,474,401
会計機保守委託料	1,835,000	0	1,834,800	200	152,900	1,376,100	458,900	75.0	152,900	1,376,100
その他委託料	767,000	0	748,000	19,000	253,000	500,500	266,500	65.3	253,000	500,500
手数料	2,425,000	52,380	1,189,902	1,235,098	52,380	1,189,902	1,235,098	49.1	52,380	1,189,902
修繕費	238,000	0	145,399	92,601	0	145,399	92,601	61.1	0	145,399
修繕費	238,000	0	145,399	92,601	0	145,399	92,601	61.1	0	145,399
補償金	57,200	0	57,200	0	0	57,200	0	100.0	0	57,200
負担金	8,932,000	1,236,900	7,609,760	1,322,240	1,340,300	7,299,560	1,632,440	81.7	1,340,300	7,299,560
食糧費	90,000	0	0	90,000	0	0	90,000	0.0	0	0
食糧費(軽減税率)	10,000	0	0	10,000	0	0	10,000	0.0	0	0
厚生費	20,000	1,980	7,194	12,806	1,980	7,194	12,806	36.0	1,980	7,194
保険料	1,520,465	0	1,520,465	0	0	1,520,465	0	100.0	0	1,520,465
交際費	50,000	0	0	50,000	0	0	50,000	0.0	0	0
公課費	96,000	0	95,400	600	0	95,400	600	99.4	0	95,400
貸倒引当金繰入額	901,000	0	0	901,000	0	0	901,000	0.0	0	0

予 算 科 目	予算額(A)	支出負担行為額	支出負担行為 累計額(B)	予算額と支出負 担行為累計額 との差(A-B)	支出命令額	支出命令済 累計額(C)	予算額と支出 命令済額との 差 (A-C)	執行率 (C/A)	支出済額	支出済累計額
減価償却費	571,153,000	0	0	571,153,000	0	0	571,153,000	0.0	0	0
有形固定資産減価償却費	558,534,000	0	0	558,534,000	0	0	558,534,000	0.0	0	0
無形固定資産減価償却費	12,619,000	0	0	12,619,000	0	0	12,619,000	0.0	0	0
資産減耗費	25,382,000	0	0	25,382,000	0	0	25,382,000	0.0	0	0
固定資産減耗費	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
たな卸資産減耗費	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
固定資産除却費	25,380,000	0	0	25,380,000	0	0	25,380,000	0.0	0	0
その他営業費用	291,000	0	215,220	75,780	0	215,220	75,780	74.0	0	215,220
材料売却原価	291,000	0	215,220	75,780	0	215,220	75,780	74.0	0	215,220
営業外費用	106,840,000	0	32,800,610	74,039,390	0	32,800,610	74,039,390	30.7	0	32,800,610
支払利息及び企業債取扱諸費	65,559,000	0	32,800,610	32,758,390	0	32,800,610	32,758,390	50.0	0	32,800,610
企業債利息	65,558,000	0	32,800,610	32,757,390	0	32,800,610	32,757,390	50.0	0	32,800,610
一時借入金利息	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
消費税	38,372,000	0	0	38,372,000	0	0	38,372,000	0.0	0	0
消費税	38,372,000	0	0	38,372,000	0	0	38,372,000	0.0	0	0
雑支出	2,909,000	0	0	2,909,000	0	0	2,909,000	0.0	0	0
不用品売却原価	2,879,000	0	0	2,879,000	0	0	2,879,000	0.0	0	0
その他雑支出	30,000	0	0	30,000	0	0	30,000	0.0	0	0
特別損失	4,555,285	0	2,268,285	2,287,000	0	2,268,285	2,287,000	49.8	0	2,268,285
過年度損益修正損	102,285	0	102,285	0	0	102,285	0	100.0	0	102,285
料金	102,285	0	102,285	0	0	102,285	0	100.0	0	102,285
その他特別損失	4,453,000	0	2,166,000	2,287,000	0	2,166,000	2,287,000	48.6	0	2,166,000
手当	2,166,000	0	2,166,000	0	0	2,166,000	0	100.0	0	2,166,000
その他特別損失	2,287,000	0	0	2,287,000	0	0	2,287,000	0.0	0	0
予備費	2,947,715	0	0	2,947,715	0	0	2,947,715	0.0	0	0
予備費	2,947,715	0	0	2,947,715	0	0	2,947,715	0.0	0	0
予備費	2,947,715	0	0	2,947,715	0	0	2,947,715	0.0	0	0

支出予算執行状況表

五島市水道事業会計
令和3年1月分

(単位:円)

予算科目	予算額(A)	支出負担行為額	支出負担行為累計額(B)	予算額と支出負担行為累計額との差(A-B)	支出命令額	支出命令済累計額(C)	予算額と支出命令済累計額との差(A-C)	執行率(C/A)	支出済額	支出済累計額
資本的支出	605,701,000	1,145,243	389,121,080	216,579,920	45,611,643	295,512,290	310,188,710	48.8	45,611,643	295,512,290
企業債償還金	359,067,000	0	178,291,371	180,775,629	0	178,291,371	180,775,629	49.7	0	178,291,371
企業債償還金	359,067,000	0	178,291,371	180,775,629	0	178,291,371	180,775,629	49.7	0	178,291,371
元金償還金	359,067,000	0	178,291,371	180,775,629	0	178,291,371	180,775,629	49.7	0	178,291,371
建設改良費	231,634,000	1,145,243	210,829,709	20,804,291	45,611,643	117,220,919	114,413,081	50.6	45,611,643	117,220,919
上水道改良費	152,048,000	1,087,853	139,694,604	12,353,396	28,023,553	97,360,114	54,687,886	64.0	28,023,553	97,360,114
給料	7,712,000	649,200	6,418,200	1,293,800	649,200	6,418,200	1,293,800	83.2	649,200	6,418,200
手当	3,868,000	37,600	3,157,861	710,139	37,600	3,157,861	710,139	81.6	37,600	3,157,861
扶養手当	396,000	33,000	330,000	66,000	33,000	330,000	66,000	83.3	33,000	330,000
通勤手当	56,000	4,600	46,000	10,000	4,600	46,000	10,000	82.1	4,600	46,000
時間外勤務手当	500,000	0	42,640	457,360	0	42,640	457,360	8.5	0	42,640
期末手当	1,543,000	0	1,508,427	34,573	0	1,508,427	34,573	97.8	0	1,508,427
勤勉手当	1,133,000	0	1,070,794	62,206	0	1,070,794	62,206	94.5	0	1,070,794
児童手当	240,000	0	160,000	80,000	0	160,000	80,000	66.7	0	160,000
賞与引当金繰入額	1,060,000	0	0	1,060,000	0	0	1,060,000	0.0	0	0
法定福利費	2,414,000	137,163	2,016,899	397,101	137,163	2,016,899	397,101	83.6	137,163	2,016,899
法定福利費引当金繰入額	209,000	0	0	209,000	0	0	209,000	0.0	0	0
被服費	31,000	0	27,776	3,224	0	27,776	3,224	89.6	0	27,776
材料費	500,000	0	55,826	444,174	0	55,826	444,174	11.2	0	55,826
工事費	135,555,000	260,700	127,397,600	8,157,400	27,196,400	85,477,700	50,077,300	63.1	27,196,400	85,477,700
事務費	699,000	3,190	620,442	78,558	3,190	205,852	493,148	29.4	3,190	205,852
簡易水道改良費	78,035,000	14,760	70,751,620	7,283,380	17,545,460	19,477,320	58,557,680	25.0	17,545,460	19,477,320
賃借料	80,000	14,000	76,000	4,000	14,000	76,000	4,000	95.0	14,000	76,000
材料費	100,000	0	15,780	84,220	0	15,780	84,220	15.8	0	15,780
工事費	77,818,000	0	70,653,000	7,165,000	17,530,700	19,378,700	58,439,300	24.9	17,530,700	19,378,700
事務費	37,000	760	6,840	30,160	760	6,840	30,160	18.5	760	6,840
固定資産購入費	1,551,000	42,630	383,485	1,167,515	42,630	383,485	1,167,515	24.7	42,630	383,485
補償費	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
量水器費	719,000	42,630	383,485	335,515	42,630	383,485	335,515	53.3	42,630	383,485
用地費	1,000	0	0	1,000	0	0	1,000	0.0	0	0
固定資産購入費	830,000	0	0	830,000	0	0	830,000	0.0	0	0
予備費	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	15,000,000	0.0	0	0
予備費	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	15,000,000	0.0	0	0
予備費	15,000,000	0	0	15,000,000	0	0	15,000,000	0.0	0	0

支出予算執行状況表

五島市水道事業会計
令和3年1月分

(単位:円)

予 算 科 目	予算額(A)	支出負担行為額	支出負担行為 累計額(B)	予算額と支出負 担行為累計額 との差(A-B)	支出命令額	支出命令済 累計額(C)	予算額と支出 命令済額との 差 (A-C)	執行率 (C/A)	支出済額	支出済累計額
たな卸資産購入限度額	14,198,000	0	8,381,527	5,816,473	0	8,381,527	5,816,473	59.0	0	8,381,527
たな卸資産購入限度額	14,198,000	0	8,381,527	5,816,473	0	8,381,527	5,816,473	59.0	0	8,381,527
たな卸資産購入限度額	14,198,000	0	8,381,527	5,816,473	0	8,381,527	5,816,473	59.0	0	8,381,527
たな卸資産購入限度額	14,198,000	0	8,381,527	5,816,473	0	8,381,527	5,816,473	59.0	0	8,381,527