令和８年度定期監査
各種会計上半期予算執行状況調書

大河原町監査委員

目　　次

Ⅰ．一般会計　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　1

　１．９月末の歳入状況　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　1

　　(1) 町税について　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　2

　　(2) 分担金及び負担金について　・・・・・・・・・・・・・　3

　　(3) 使用料及び手数料について　・・・・・・・・・・・・・　3

　　(4) その他の歳入状況について　・・・・・・・・・・・・・　3

　２．９月末の歳出状況　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　4

　３．９月末の歳入歳出差引額　・・・・・・・・・・・・・・・・　4

　４．繰越明許費・事故繰越費　・・・・・・・・・・・・・・・・　5

Ⅱ．特別会計　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　6

　１．後期高齢者医療特別会計　・・・・・・・・・・・・・・・・　6

　２．国民健康保険特別会計　・・・・・・・・・・・・・・・・・　7

　３．介護保険特別会計　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　8

　４．仙南夜間初期急患センター事業特別会計　・・・・・・・・　9

　５．地方卸売市場事業特別会計　・・・・・・・・・・・・・・・　10

Ⅲ．企業会計　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　11

　１．水道事業会計　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　11

　２．公共下水道事業会計　・・・・・・・・・・・・・・・・・・　12

Ⅰ．一般会計

1．9月末の歳入状況

【歳入月計表より】　（単位：円）

款別＼区分	予算現額	調定額	歳入累計	収入未済額	歳入比率			
					9月末日(%)		前年同期(%)	
					予算対	調定対	予算対	調定対
1　町税	3,329,621,000	3,238,190,144	1,721,521,774	1,516,668,370	51.7	53.2	52.4	53.3
2　地方譲与税	83,294,000	25,258,000	25,258,000	0	30.3	100.0	29.4	100.0
3　利子割交付金	6,100,000	0	0	0	0.0	0.0	102.4	100.0
4　配当割交付金	19,800,000	3,030,000	3,030,000	0	15.3	100.0	22.2	100.0
5　株式等譲渡所得割交付金	34,600,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
6　法人事業税交付金	68,500,000	39,356,000	39,356,000	0	57.5	100.0	50.0	100.0
7　地方消費税交付金	703,800,000	410,323,000	410,323,000	0	58.3	100.0	58.5	100.0
8　ゴルフ場利用税交付金	5,000,000	1,901,040	1,901,040	0	38.0	100.0	37.4	100.0
9　環境性能割交付金	1,000	0	0	0	0.0	0.0	32.1	100.0
10　地方特例交付金	46,076,000	46,076,000	46,076,000	0	100.0	100.0	100.1	99.1
11　地方交付税	2,281,110,000	1,591,240,000	1,591,240,000	0	69.8	100.0	68.3	100.0
12　交通安全対策特別交付金	3,000,000	1,300,000	1,300,000	0	43.3	100.0	41.0	100.0
13　分担金及び負担金	88,835,000	32,506,574	26,215,674	6,290,900	29.5	80.6	24.0	81.1
14　使用料及び手数料	106,120,000	75,188,197	52,227,467	22,960,730	49.2	69.5	49.5	70.9
15　国庫支出金	1,752,697,000	442,056,480	332,152,880	109,903,600	19.0	75.1	27.2	100.0
16　県支出金	775,410,000	88,438,716	86,134,116	2,304,600	11.1	97.4	10.6	99.2
17　財産収入	23,893,000	16,152,171	12,925,011	3,227,160	54.1	80.0	48.7	96.7
18　寄附金	1,205,001,000	377,690,600	375,775,500	1,915,100	31.2	99.5	32.7	99.5
19　繰入金	1,365,034,000	0	0	0	0.0	0.0	64.6	100.0
20　繰越金	288,922,000	288,922,507	288,922,507	0	100.0	100.0	100.0	100.0
21　諸収入	127,406,000	39,703,414	18,366,177	21,337,237	14.4	46.3	14.5	43.1
22　町債	1,256,500,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
歳入合計	13,570,720,000	6,717,332,843	5,032,725,146	1,684,607,697	37.1	74.9	46.0	81.2
参考　前年度計	14,331,761,000	8,130,664,591	6,598,831,275	1,531,833,316	46.0	81.2	—	—
参考　比較増減	△ 761,041,000	△ 1,413,331,748	△ 1,566,106,129	152,774,381	△ 8.9	△ 6.3	—	—

令和8年度における一般会計の9月末の歳入状況は上表のとおりである。なお、予算現額等の歳入状況は、現年度予算と繰越明許費予算の合計である。

予算現額13,570,720,000円に対し歳入累計は5,032,725,146円で、予算現額に対する歳入比率では37.1％である。これは前年同期と比較すると、8.9ポイント下回っている。

調定額に対する歳入比率は74.9％で、前年同期と比較すると6.3ポイント下回っている。

歳入累計では、前年同期と比較して、1,566,106,129円（△23.7%）の減となっている。

（1）町税について

町税の上半期における収入状況は下表のとおりであるが、調定額に対する収入比率は56.7％で前年同期と比較して0.2ポイント下回っている。現年度分では0.2ポイント下回り、滞納繰越分では2.8ポイント下回っている。また、収入済額については、1,848,416千円で、前年同期と比較して現年度分が45,196千円増、滞納繰越分が2,156千円減となり、全体では43,040千円増となっている。

【上半期の町税納入状況】

【税・使用料・負担金の納入状況調より】　（単位：千円）

区分 / 款別		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入比率			
						上半期(%)		前年同期(%)	
						予算対	調定対	予算対	調定対
1　町民税		1,463,220	1,460,534	691,509	769,025	47.3	47.3	48.6	47.8
内訳	現年課税分	1,456,000	1,421,735	686,489	735,246	47.1	48.3	48.5	48.8
	滞納繰越分	7,220	38,799	5,020	33,779	69.5	12.9	58.8	13.3
2　固定資産税		1,304,371	1,340,376	820,566	519,810	62.9	61.2	62.7	61.1
内訳	現年課税分	1,296,971	1,318,494	816,880	501,614	63.0	62.0	62.6	61.7
	滞納繰越分	7,400	21,882	3,686	18,196	49.8	16.8	74.3	24.4
3　軽自動車税		82,930	87,963	82,044	5,919	98.9	93.3	99.6	93.0
内訳	現年課税分	82,000	84,718	81,483	3,235	99.4	96.2	100.1	96.3
	滞納繰越分	930	3,245	561	2,684	60.3	17.3	54.8	15.5
4　町たばこ税		225,000	106,497	94,678	11,819	42.1	88.9	42.0	83.6
5　都市計画税		247,600	260,572	156,928	103,644	63.4	60.2	63.1	60.1
内訳	現年課税分	246,000	252,382	156,221	96,161	63.5	61.9	63.1	61.7
	滞納繰越分	1,600	8,190	707	7,483	44.2	8.6	62.9	12.4
6　入湯税		6,000	2,691	2,691	0	44.9	100.0	50.4	100.0
計		3,329,121	3,258,633	1,848,416	1,410,217	55.5	56.7	56.2	56.9
内訳	現年課税分	3,311,971	3,186,517	1,838,442	1,348,075	55.5	57.7	56.1	57.9
	滞納繰越分	17,150	72,116	9,974	62,142	58.2	13.8	64.8	16.6

(2) 分担金及び負担金について

歳入状況「分担金及び負担金」では、予算現額の70.6%が児童福祉費負担金である。
児童福祉費負担金の上半期における納入状況は、調定額に対する収入比率が81.1%で、前年同期と比較して0.8ポイント上回っている。

【上半期の児童福祉費負担金納入状況】

【税・使用料・負担金の納入状況調より】 (単位:円)

区分 / 款別		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	上半期(%)		前年同期(%)	
						予算対	調定対	予算対	調定対
児童福祉費負担金		62,687,000	29,549,560	23,965,960	5,583,600	38.2	81.1	35.0	80.3
内訳	現年分	62,687,000	29,549,560	23,965,960	5,583,600	38.2	81.1	35.0	80.3
	滞納繰越分	0	0	0	0	—	—	—	—

(3) 使用料及び手数料について

歳入状況「使用料及び手数料」では、予算現額の30.1%が住宅使用料、32.3%が都市計画使用料である。
住宅使用料の上半期における納入状況は、調定額に対する収入比率が38.0%、前年同期と比較して1.7ポイント上回っている。
都市計画使用料の上半期における納入状況は、調定額に対する収入比率が109.5%、前年同期と比較して6.4ポイント下回っている。

【上半期の住宅(駐車場含む)使用料納入状況】

【税・使用料・負担金の納入状況調より】 (単位:円)

区分 / 款別		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	上半期(%)		前年同期(%)	
						予算対	調定対	予算対	調定対
住宅使用料		32,036,000	37,716,350	14,348,650	23,367,700	44.7	38.0	43.2	36.3
内訳	現年分	31,648,000	33,721,800	13,723,100	19,998,700	43.3	40.6	43.2	40.0
	滞納繰越分	388,000	3,994,550	625,550	3,369,000	161.2	15.6	43.2	6.2

【上半期の都市計画使用料納入状況】

【税・使用料・負担金の納入状況調より】 (単位:円)

区分 / 款別		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	上半期(%)		前年同期(%)	
						予算対	調定対	予算対	調定対
都市計画使用料		34,353,000	13,335,930	14,615,850	△ 1,279,920	42.5	109.5	43.1	115.9
内訳	広告板設置使用料	344,000	344,000	344,000	0	100.0	100.0	100.0	100.0
	都市公園使用料	116,000	109,620	109,620	0	94.5	100.0	119.2	96.5
	駐輪場使用料	6,000,000	2,331,360	2,333,770	△ 2,410	38.8	100.1	42.5	100.0
	駐車場使用料	12,000,000	4,917,240	4,917,240	0	40.9	100.0	41.0	100.0
	立体駐車場使用料	12,893,000	4,563,090	5,671,500	△ 1,108,410	43.9	124.2	43.9	138.4
	駅前コミュニティセンター使用料	3,000,000	1,070,620	1,239,720	△ 169,100	41.3	115.7	40.0	163.4

2. 9月末の歳出状況

【歳出月計表より】　（単位：円）

款別＼区分	予算現額	歳出累計	予算残額	予算執行率	
				9月末日 (%)	前年同期 (%)
1 議会費	114,995,920	58,814,682	56,181,238	51.1	51.0
2 総務費	2,920,377,512	858,794,614	2,061,582,898	29.4	52.2
3 民生費	3,813,383,000	1,447,068,955	2,366,314,045	37.9	39.5
4 衛生費	1,469,373,000	678,956,811	790,416,189	46.2	44.9
5 労働費	16,117,000	16,117,000	0	100.0	100.0
6 農林水産業費	204,147,000	63,975,498	140,171,502	31.3	21.5
7 商工費	703,677,000	239,556,144	464,120,856	34.0	32.8
8 土木費	1,672,245,000	434,660,391	1,237,584,609	26.0	40.4
9 消防費	403,618,000	176,131,694	227,486,306	43.6	33.0
10 教育費	1,498,372,549	594,959,494	903,413,055	39.7	40.2
11 災害復旧費	2,000	0	2,000	0.0	0.0
12 公債費	739,184,000	356,367,321	382,816,679	48.2	44.8
13 諸支出金	1,000	0	1,000	0.0	10.1
14 予備費	15,227,019	0	15,227,019	0.0	0.0
歳出合計	13,570,720,000	4,925,402,604	8,645,317,396	36.3	43.8
参考 前年度計	14,331,761,000	6,270,233,967	8,061,527,033	43.8	—
参考 比較増減	△ 761,041,000	△ 1,344,831,363	583,790,363	△ 7.5	—

令和8年度における一般会計の9月末の歳出状況は、上表のとおりである。なお、現年度予算と繰越明許費予算の合計である。

予算現額13,570,720,000円に対し、歳出累計は4,925,402,604円となっており、予算執行率は36.3％である。これは前年同期と比較すると7.5ポイント下回っている。

歳出累計では、前年同期と比較して1,344,831,363円（△21.4％）の減となっている。

3. 9月末の歳入歳出差引額

（単位：円）

区分	9月末日	前年同期
歳入合計額	5,032,725,146	6,598,831,275
歳出合計額	4,925,402,604	6,270,233,967
歳入歳出差引額 (A)	107,322,542	328,597,308
資金運用額 (B)	1,140,000	1,140,000
合計 (A) — (B)	106,182,542	327,457,308
合計中預金額	0	0

4. 繰越明許費・事故繰越費

(1) 繰越明許費予算の歳入状況

【歳入月計表より】　(単位:円)

款	項	予算現額	調定額	歳入累計	予算対(%)	調定対(%)
15 国庫支出金	2 国庫補助金	160,373,000	1,050,000	1,050,000	0.6	100.0
20 繰越金	1 繰越金	26,764,000	26,764,000	26,764,000	100.0	100.0
22 町債	1 町債	140,000,000	0	0	0.0	0.0
合　　計		327,137,000	27,814,000	27,814,000	8.5	100.0

一般会計の繰越明許費、9月末の歳入状況は、予算現額に対する歳入比率で8.5%、歳入累計は27,814,000円となっている。

(2) 繰越明許費予算の歳出状況

【歳出月計表より】　(単位:円)

款	項	事業名	予算現額	歳出累計	執行率(%)
2 総務費	1 総務管理費	弁護士委託料	190,000	0	0.0
		住民情報システム管理サーバ構築業務委託料	15,000,000	0	0.0
	3 戸籍住民基本台帳費	旧氏対応システム改修委託料	7,040,000	0	0.0
3 民生費	2 児童福祉費	物価高対応子育て応援手当支給事業費	1,520,000	376,365	24.8
8 土木費	2 道路橋梁費	道路施設定期点検業務委託料	23,387,000	23,296,310	99.6
	4 都市計画費	賑わい交流拠点施設整備工事委託料	280,000,000	0	0.0
合　　計			327,137,000	23,672,675	7.2

9月末における繰越明許費の歳出状況は、予算現額327,137,000円に対して、歳出累計23,672,675円となり、執行率は7.2%となっている。

※なお、一般会計における事故繰越費なし。

Ⅱ. 特別会計

1. 後期高齢者医療特別会計

(1) 9月末の歳入状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

款別＼区分		予算現額	調定額	歳入累計	収入未済額	歳入比率			
						9月末日(%)		前年同期(%)	
						予算対	調定対	予算対	調定対
1 後期高齢者医療保険料		321,567,000	326,514,500	135,646,100	190,868,400	42.2	41.5	46.2	33.7
内訳	現年度課税分	321,176,000	324,223,700	135,533,200	188,690,500	42.2	41.8	46.3	33.8
内訳	滞納繰越分	391,000	2,290,800	112,900	2,177,900	28.9	4.9	11.5	2.6
2 使用料及び手数料		1,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
3 繰入金		92,513,000	6,771,600	6,771,600	0	7.3	0.0	0.0	0.0
4 繰越金		2,410,000	2,409,519	2,409,519	0	100.0	100.0	100.0	100.0
5 諸収入		5,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
歳入合計		416,496,000	335,695,619	144,827,219	190,868,400	34.8	43.1	36.5	34.2
参考	前年度計	372,533,000	397,934,026	136,151,326	261,782,700	36.5	34.2	—	—
参考	比較増減	43,963,000	△ 62,238,407	8,675,893	△ 70,914,300	△ 1.7	8.9	—	—

後期高齢者医療特別会計の9月末の歳入状況は、予算現額に対する歳入比率で34.8%、歳入累計で144,827,219円となり、前年同期の歳入累計と比較して、8,675,893円(6.4%)の増となっている。

(2) 9月末の歳出状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

款別＼区分		予算現額	歳出累計	予算残額	予算執行率	
					9月末日(%)	前年同期(%)
1 総務費		13,930,000	8,842,224	5,087,776	63.5	49.3
2 後期高齢者医療広域連合納付金		397,979,000	131,633,200	266,345,800	33.1	37.0
3 諸支出金		3,587,000	216,100	3,370,900	6.0	17.3
4 予備費		1,000,000	0	1,000,000	0.0	0.0
歳出合計		416,496,000	140,691,524	275,804,476	33.8	37.1
参考	前年度計	372,533,000	138,198,248	234,334,752	37.1	—
参考	比較増減	43,963,000	2,493,276	41,469,724	△ 3.3	—

9月末の歳出状況は、予算執行率で33.8%、歳出累計で 140,691,524円となり、前年同期の歳出累計と比較して、2,493,276円(1.8 %)の増となっている。
そのうち、後期高齢者医療広域連合納付金は131,633,200円となり、歳出累計の 93.6%を占めている。

(3) 9月末の歳入歳出差引額

(単位:円)

区　分	9月末日	前年同期
歳入歳出差引額	4,135,695	△2,046,922
同上中預金額	0	0

2. 国民健康保険特別会計

(1) 9月末の歳入状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

款別＼区分		予算現額	調定額	歳入累計	収入未済額	歳入比率			
						9月末日(%)		前年同期(%)	
						予算対	調定対	予算対	調定対
1 国民健康保険税		338,100,000	423,550,854	185,691,608	237,859,246	54.9	43.8	56.7	44.0
内訳	現年度課税分	326,400,000	359,360,400	177,495,300	181,865,100	54.4	49.4	56.7	50.7
内訳	滞納繰越分	11,700,000	64,190,454	8,196,308	55,994,146	70.1	12.8	55.5	10.7
2 使用料及び手数料		1,000	1,200	1,200	0	120.0	100.0	210.0	100.0
3 国庫支出金		461,000	12,000	12,000	0	2.6	100.0	2000.0	100.0
4 県支出金		1,637,903,000	651,425,581	651,425,581	0	39.8	100.0	44.2	100.0
5 財産収入		553,000	283,000	283,000	0	51.2	100.0	10.1	100.0
6 繰入金		229,384,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
7 繰越金		20,473,000	20,472,754	20,472,754	0	100.0	100.0	100.0	100.0
8 諸収入		3,045,000	5,409,019	5,409,019	0	177.6	100.0	103.3	74.7
歳入合計		2,229,920,000	1,101,154,408	863,295,162	237,859,246	38.7	78.4	41.2	78.9
参考	前年度計	2,072,648,000	1,082,714,156	854,077,822	228,636,334	41.2	78.9	—	—
参考	比較増減	157,272,000	18,440,252	9,217,340	9,222,912	△ 2.5	△ 0.5	—	—

国民健康保険特別会計の9月末の歳入状況は、予算現額に対する歳入比率で 38.7%、歳入累計で863,295,162円となり、前年同期の歳入累計と比較して、9,217,340円(1.1%)の増となっている。

(2) 9月末の歳出状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

款別＼区分	予算現額	歳出累計	予算残額	予算執行率	
				9月末日(%)	前年同期(%)
1 総務費	17,168,000	8,040,284	9,127,716	46.8	38.0
2 保険給付費	1,617,862,000	652,419,630	965,442,370	40.3	44.7
3 国民健康保険事業費納付金	541,760,000	203,163,198	338,596,802	37.5	37.5
4 保健事業費	39,406,000	977,545	38,428,455	2.5	4.9
5 基金積立金	553,000	0	553,000	0.0	0.0
6 公債費	50,000	0	50,000	0.0	0.0
7 諸支出金	3,121,000	1,984,600	1,136,400	63.6	67.4
8 予備費	10,000,000	0	10,000,000	0.0	0.0
歳出合計	2,229,920,000	866,585,257	1,363,334,743	38.9	41.9
参考 前年度計	2,072,648,000	867,615,135	1,205,032,865	41.9	—
参考 比較増減	157,272,000	△ 1,029,878	158,301,878	△ 3.0	—

9月末の歳出状況は、予算執行率で 38.9%、歳出累計で866,585,257円となり、前年同期の歳出累計と比較して、1,029,878円(0.1%)の減となっている。
また、保険給付費については652,419,630円となり、前年同期と比較して、4,490,859円(0.7%)の減となっている。

(3) 9月末の歳入歳出差引額

(単位:円)

区分	9月末日	前年同期
歳入歳出差引額	△ 3,290,095	△ 13,537,313
同上中預金額	0	0

3. 介護保険特別会計

(1) 9月末の歳入状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

区分 / 款別		予算現額	調定額	歳入累計	収入未済額	歳入比率			
						9月末日(%)		前年同期(%)	
						予算対	調定対	予算対	調定対
1 保険料		314,257,000	335,803,050	165,919,840	169,883,210	52.8	49.4	55.3	52.3
内訳	現年度課税分	313,614,000	333,688,470	165,608,820	168,079,650	52.8	49.6	55.3	52.6
内訳	滞納繰越分	643,000	2,114,580	311,020	1,803,560	48.4	14.7	46.3	12.6
2 分担金及び負担金		2,164,000	820,963	796,993	23,970	36.8	97.1	36.0	96.1
3 使用料及び手数料		2,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 国庫支出金		371,876,000	327,942,745	183,003,000	144,939,745	49.2	55.8	45.3	56.0
5 支払基金交付金		417,052,000	395,984,000	197,999,000	197,985,000	47.5	50.0	46.2	50.0
6 県支出金		233,458,000	221,537,000	109,680,000	111,857,000	47.0	49.5	46.4	50.0
7 財産収入		793,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
8 繰入金		295,852,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
9 繰越金		44,817,000	44,817,415	44,817,415	0	100.0	100.0	100.0	100.0
10 諸収入		2,000	0	0	0	0.0	—	0.0	—
歳入合計		1,680,273,000	1,326,905,173	702,216,248	624,688,925	41.8	52.9	40.7	53.2
参考	前年度計	1,664,578,000	1,272,880,982	677,734,641	595,146,341	40.7	53.2	—	—
参考	比較増減	15,695,000	54,024,191	24,481,607	29,542,584	1.1	△ 0.3	—	—

介護保険特別会計の9月末の歳入状況は、予算現額に対する歳入比率が 41.8%、歳入累計で702,216,248円となり、前年同期の歳入累計と比較して、24,481,607円(3.6%)の増となっている。

(2) 9月末の歳出状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

区分 / 款別	予算現額	歳出累計	予算残額	予算執行率	
				9月末日(%)	前年同期(%)
1 総務費	44,858,000	20,581,125	24,276,875	45.9	39.0
2 保険給付費	1,477,815,000	641,255,759	836,559,241	43.4	40.4
3 基金積立金	15,412,000	14,619,000	793,000	94.9	89.8
4 地域支援事業費	99,912,000	37,364,047	62,547,953	37.4	41.3
5 公債費	1,000	0	1,000	0.0	0.0
6 諸支出金	41,275,000	6,405,029	34,869,971	15.5	24.1
7 予備費	1,000,000	0	1,000,000	0.0	0.0
歳出合計	1,680,273,000	720,224,960	960,048,040	42.9	40.2
参考 前年度計	1,664,578,000	668,812,776	995,765,224	40.2	—
参考 比較増減	15,695,000	51,412,184	△ 35,717,184	2.7	—

9月末の歳出状況は、予算執行率で42.9%、歳出累計で720,224,960円となり、前年同期の歳出累計と比較して、51,412,184円(7.7%)の増となっている。

また、保険給付費については、641,255,759円となり、前年同期と比較して38,458,790円(6.4%)の増となっている。

(3) 9月末の歳入歳出差引額

(単位:円)

区分	9月末日	前年同期
歳入歳出差引額	△ 18,008,712	8,921,865
同上中預金額	0	0

4. 仙南夜間初期急患センター事業特別会計

(1) 9月末の歳入状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

款別＼区分	予算現額	調定額	歳入累計	収入未済額	歳入比率			
					9月末日(%)		前年同期(%)	
					予算対	調定対	予算対	調定対
1　分担金及び負担金	10,000,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
2　使用料及び手数料	7,960,000	1,594,443	1,594,443	0	20.0	100.0	18.2	100.0
3　繰入金	25,757,000	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
4　繰越金	4,172,000	4,171,825	4,171,825	0	100.0	100.0	100.0	100.0
歳入合計	47,889,000	5,766,268	5,766,268	0	12.0	100.0	10.8	100.0
参考 前年度計	48,930,000	5,265,920	5,265,920	0	10.8	100.0	—	—
参考 比較増減	△ 1,041,000	500,348	500,348	0	1.2	0.0	—	—

仙南夜間初期急患センター事業特別会計の9月末の歳入状況は、予算現額に対する歳入比率で12.0％、歳入累計で5,766,268円となり、前年同期の歳入累計と比較して、500,348円(9.5%)の増となっている。

(2) 9月末の歳出状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

款別＼区分	予算現額	歳出累計	予算残額	予算執行率	
				9月末日(%)	前年同期(%)
1　夜間初期急患ｾﾝﾀｰ費	42,717,000	16,067,872	26,649,128	37.6	40.2
2　諸支出金	4,172,000	0	4,172,000	0.0	0.0
3　予備費	1,000,000	0	1,000,000	0.0	0.0
歳出合計	47,889,000	16,067,872	31,821,128	33.6	36.7
参考 前年度計	48,930,000	17,976,404	30,953,596	36.7	—
参考 比較増減	△ 1,041,000	△ 1,908,532	867,532	△ 3.1	—

9月末の歳出状況は、予算執行率で33.6％、歳出累計で17,976,404円となり、前年同期の歳出累計と比較して1,908,532 円(10.6%)の減となっている。

(3) 9月末の歳入歳出差引額

(単位:円)

区　分	9月末日	前年同期
歳入歳出差引額	△ 10,301,604	△12,710,484
同上中預金額	0	0

5. 地方卸売市場事業特別会計

(1) 9月末の歳入状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

款別＼区分		予算現額	調定額	歳入累計	収入未済額	歳入比率			
						9月末日(%)		前年同期(%)	
						予算対	調定対	予算対	調定対
1	使用料及び手数料	1,021,000	821,317	821,317	0	80.4	100.0	83.6	100.0
2	繰越金	642,000	642,637	642,637	0	100.1	100.0	100.1	100.0
3	諸収入	37,000	37,258	37,258	0	100.7	100.0	—	—
歳入合計		1,700,000	1,501,212	1,501,212	0	88.3	100.0	92.1	100.0
参考	前年度計	2,123,000	1,954,848	1,954,848	0	92.1	100.0	—	—
参考	比較増減	△ 423,000	△ 453,636	△ 453,636	0	△ 3.8	0.0	—	—

地方卸売市場事業特別会計の9月末の歳入状況は、予算現額に対する歳入比率で88.3％、歳入累計で1,501,212円となり、前年同期の歳入累計と比較して、453,636円(23.2%)の減となっている。

(2) 9月末の歳出状況

【歳入・歳出月計表より】　(単位:円)

款別＼区分		予算現額	歳出累計	予算残額	予算執行率	
					9月末日(%)	前年同期(%)
1	卸売市場費	1,500,000	156,616	1,343,384	10.4	35.6
2	予備費	200,000	0	200,000	0.0	0.0
歳出合計		1,700,000	156,616	1,543,384	9.2	32.2
参考	前年度計	2,123,000	684,189	1,438,811	32.2	—
参考	比較増減	△ 423,000	△ 527,573	104,573	△ 23.0	—

9月末の歳出状況は、予算執行率で9.2%、歳出累計で156,616円となり、前年同期の歳出累計と比較して527,573円(77.1%)の減となっている。

(3) 9月末の歳入歳出差引額

(単位:円)

区　分	9月末日	前年同期
歳入歳出差引額	1,344,596	1,270,659
同上中預金額	0	0

Ⅲ. 企業会計

１．水道事業会計

(1) 水道事業会計残高試算表（9月30日現在）

（単位：円）

勘定科目		残高	
		借方	貸方
資産勘定	固定資産	7,975,920,016	4,082,870,523
	流動資産	1,315,073,303	0
負債資本勘定	固定負債	0	1,178,907,882
	流動負債	0	79,579,706
	繰延収益	0	225,454,045
	資本金	0	2,433,601,966
	剰余金	0	1,134,453,131
収益費用勘定	営業収益	0	314,296,273
	営業外収益	0	454,707
	特別収益	0	0
	営業費用	150,822,464	0
	営業外費用	7,802,450	0
	特別損失	0	0
合計		9,449,618,233	9,449,618,233

(2) 前年同期との収支状況比較表（9月30日現在）

（単位：円）

区分	科目	４月～９月累計	前年同期	増額
収益	給水収益	289,804,973	299,094,703	△ 9,289,730
	受託工事収益	0	0	0
	加入金	12,881,000	7,970,600	4,910,400
	その他営業収益	11,610,300	11,419,832	190,468
	受取利息及び配当金	375,000	61,108	313,892
	雑収益	79,707	504	79,203
	過年度損益修正益	0	0	0
	合計	314,750,980	318,546,747	△ 3,795,767
費用	原水浄水費	94,296,613	112,029,965	△ 17,733,352
	配水給水費	11,349,430	8,185,497	3,163,933
	受託工事費	0	0	0
	総係費	45,176,421	45,176,015	406
	減価償却費	0	0	0
	資産減耗費	0	0	0
	支払利息及び企業債取扱諸費	7,802,450	7,773,872	28,578
	過年度損益修正損	0	3,000	△ 3,000
	特別損失	0	0	0
	合計	158,624,914	173,168,349	△ 14,543,435
収支差引額		156,126,066	145,378,398	10,747,668

水道事業会計の上半期の収益は314,750,980円で、前年同期より3,795,767円の減収となっている。また、有収水量は1,127,036㎥で、前年同期より38,212㎥減となっている。

費用については、原水浄水費等の減により、合計で前年同期より14,543,435円減の158,624,914円となっている。

収支差引額では156,126,066円の黒字となっており、前年同期より10,747,668円増となっている。

２．下水道事業会計

(1) 下水道事業会計残高試算表（9月30日現在）

（単位：円）

勘定科目		残高	
		借方	貸方
資産勘定	固定資産	17,528,330,448	7,524,867,924
	流動資産	713,346,929	3,894,093
負債資本勘定	固定負債	0	4,326,211,064
	流動負債	0	419,241,553
	繰延収益	0	4,591,411,557
	資本金	0	631,501,244
	剰余金	0	652,588,373
収益費用勘定	営業収益	0	198,196,570
	営業外収益	0	14,070
	特別収益	0	0
	営業費用	82,243,827	0
	営業外費用	24,005,244	0
	特別損失	0	0
合計		18,347,926,448	18,347,926,448

(2) 収支状況表（9月30日現在）

（単位：円）

区分	科目	４月～９月累計	前年同期	増額
収益	下水道使用料	193,883,113	198,672,119	△ 4,789,006
	受託工事収益	0	0	0
	他会計負担金(営業)	0	0	0
	他会計負担金(営業外)	0	0	0
	その他営業収益	4,313,457	4,312,743	714
	受取利息及び配当金	0	0	0
	雑収益	14,070	0	14,070
	過年度損益修正益	0	0	0
	合計	198,210,640	202,984,862	△ 4,774,222
費用	管渠費	2,894,882	1,627,873	1,267,009
	流域下水道維持管理負担金	60,531,260	63,308,236	△ 2,776,976
	受託工事費	0	0	0
	総係費	18,817,685	18,220,279	597,406
	減価償却費	0	0	0
	支払利息及び企業債取扱諸費	24,005,244	23,601,541	403,703
	過年度損益修正損	0	0	0
	特別損失	0	0	0
	合計	106,249,071	106,757,929	△ 508,858
収支差引額		91,961,569	96,226,933	△ 4,265,364

下水道事業会計の上半期の収益は198,210,640円で、前年同期より4,774,222円の減収となっている。また、排水量については、1,046,734㎥で、前年同期より23,511㎥減となっている。

費用については、流域下水道維持管理負担金の減により、合計で前年同期より508,858円減の106,249,071円となっている。

収支差引額では91,961,569円の黒字となっており、前年同期より4,265,364円減となっている。