

平成29年度

袋井市森町広域行政組合会計  
歳入歳出決算審査意見書

袋井市森町広域行政組合監査委員

# 目 次

|                    | ページ |
|--------------------|-----|
| 1 審査の対象 -----      | 3   |
| 2 審査の日 -----       | 3   |
| 3 審査の方法 -----      | 3   |
| 4 審査の結果 -----      | 3   |
| 5 決算の概要 -----      | 3   |
| (1) 歳 入 -----      | 3   |
| (2) 歳 出 -----      | 4   |
| 6 実質収支に関する調書 ----- | 4   |
| 7 財産に関する調書 -----   | 5   |
| 8 基金運用状況調書 -----   | 7   |
| 9 まとめ -----        | 7   |

## (注)

文中及び各表中の金額等の記述は、次の要領による。

- 1 金額の単位未満の数値は原則として四捨五入した。このため、合計額又は差額が一致しない場合及び合計額又は差額を調整したことがある。
- 2 比率は、百分率で小数点以下第2位を四捨五入し、第1位までを表示した。
- 3 文中及び表中に用いた符合等の用法は次のとおりである。
  - 「0.0」 …… 該当数字はあるが、表示単位未満を四捨五入した結果のもの
  - 「—」 …… 該当数字のないもの、算出不能又は無意味なもの
  - 「△」 …… 対比又は比較等がマイナスとなったもの
  - 「皆増」 …… 前年度に数値がなく全額増加したもの
  - 「皆減」 …… 本年度に数値がなく全額減少したもの

平成29年度 袋井市森町広域行政組合会計歳入歳出決算審査意見書

1 審査の対象

平成29年度 袋井市森町広域行政組合会計歳入歳出決算

2 審査の日

平成30年7月17日

3 審査の方法

袋井市森町広域行政組合管理者から送付された決算書及び附属書類について、計数の確認を行うとともに、帳票及び証拠書類との照合点検をし、関係職員から内容を聴取し、審査を実施した。

4 審査の結果

審査に付された決算書及び附属書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、関係諸帳簿及び証拠書類といずれも符合し、適正であると認められた。

5 決算の概要

(1) 歳入

(単位:千円、%)

| 区分<br>款        | 平成29年度      |            |             |                |      | 平成28年度<br>収入済額<br>(D) | 増減額<br>(C)-(D) | 前年度<br>対比<br>(C)/(D) |
|----------------|-------------|------------|-------------|----------------|------|-----------------------|----------------|----------------------|
|                | 予算現額<br>(A) | 調定額<br>(B) | 収入済額<br>(C) | 執行率<br>(C)/(A) | 構成比  |                       |                |                      |
| 1 分担金及び<br>負担金 | 2,383,654   | 2,383,435  | 2,383,435   | 100.0          | 87.2 | 2,406,057             | △ 22,622       | 99.1                 |
| 2 使用料及び<br>手数料 | 206,084     | 202,951    | 202,951     | 98.5           | 7.4  | 201,682               | 1,269          | 100.6                |
| 3 県支出金         | 380         | 354        | 354         | 93.2           | 0.0  | 11,258                | △ 10,904       | 3.1                  |
| 4 財産収入         | 329         | 424        | 424         | 128.9          | 0.0  | 730                   | △ 306          | 58.1                 |
| 5 繰入金          | 36,659      | 36,659     | 36,659      | 100.0          | 1.3  | 34,000                | 2,659          | 107.8                |
| 6 繰越金          | 44,273      | 44,274     | 44,274      | 100.0          | 1.6  | 85,361                | △ 41,087       | 51.9                 |
| 7 諸収入          | 18,014      | 18,589     | 18,589      | 103.2          | 0.7  | 31,326                | △ 12,737       | 59.3                 |
| 8 組合債          | 53,600      | 50,200     | 50,200      | 93.7           | 1.8  | 148,800               | △ 98,600       | 33.7                 |
| 合計             | 2,742,993   | 2,736,886  | 2,736,886   | 99.8           | 100  | 2,919,214             | △ 182,328      | 93.8                 |

歳入決算額は、予算現額2,742,993千円に対し、収入済額2,736,886千円であり、予算現額に対する収入済額の執行率は、99.8%(前年度99.4%)となっている。

収入済額を前年度と比較すると182,328千円(6.2%)の減少となり、構成比は、分担金及び負担金87.2%、使用料及び手数料7.4%の順となっている。

## 市町別分担金及び負担金調書

(単位:千円)

| 市町別 | 共通費分担金 | 衛生費分担金    | 消防費分担金    | 消防費負担金 | 合計        |
|-----|--------|-----------|-----------|--------|-----------|
| 袋井市 | 29,588 | 944,464   | 893,121   | 32,379 | 1,899,552 |
| 森 町 | 6,377  | 208,176   | 260,335   | 8,995  | 483,883   |
| 合 計 | 35,965 | 1,152,640 | 1,153,456 | 41,374 | 2,383,435 |

## (2) 歳 出

(単位:千円、%)

| 区分<br>款 | 平成29年度      |             |                   |            |                |      | 平成28年度<br>支出済額<br>(E) | 増減額<br>(B)-(E) | 前年度<br>対比<br>(B)/(E) |
|---------|-------------|-------------|-------------------|------------|----------------|------|-----------------------|----------------|----------------------|
|         | 予算現額<br>(A) | 支出済額<br>(B) | 翌年度<br>繰越額<br>(C) | 不用額<br>(D) | 執行率<br>(B)/(A) | 構成比  |                       |                |                      |
| 1 議会費   | 604         | 463         | 0                 | 141        | 76.6           | 0.0  | 585                   | △ 122          | 79.1                 |
| 2 総務費   | 36,898      | 35,738      | 0                 | 1,160      | 96.9           | 1.3  | 35,573                | 165            | 100.5                |
| 3 衛生費   | 1,013,137   | 1,006,383   | 0                 | 6,754      | 99.3           | 37.1 | 1,110,719             | △ 104,336      | 90.6                 |
| 4 消防費   | 1,160,095   | 1,149,138   | 0                 | 10,957     | 99.1           | 42.4 | 1,228,503             | △ 79,365       | 93.5                 |
| 5 公債費   | 520,537     | 519,668     | 0                 | 869        | 99.8           | 19.2 | 499,560               | 20,108         | 104.0                |
| 6 予備費   | 11,722      | 0           | 0                 | 11,722     | 0.0            | 0.0  | 0                     | 0              | —                    |
| 合 計     | 2,742,993   | 2,711,389   | 0                 | 31,604     | 98.8           | 100  | 2,874,940             | △ 163,551      | 94.3                 |

歳出決算額は、予算現額2,742,993千円に対し、支出済額2,711,389千円、不用額31,604千円で、予算現額に対する支出済額の執行率は、98.8%(前年度97.9%)となっている。

支出済額を前年度と比較すると163,551千円(5.7%)の減少となり、構成比は、消防費42.4%、衛生費37.1%、公債費19.2%の順となっている。

## 6 実質収支に関する調書

平成29年度決算においては、歳入総額2,736,886千円、歳出総額2,711,389千円、歳入歳出差引額25,497千円が実質収支額となっている。

## 7 財産に関する調書

### (1) 公有財産

#### ア 土地及び建物

(単位:㎡)

| 区 分         | 土地(地積)      |              |              | 建物(非木造延面積)  |              |              |
|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
|             | 前年度末<br>現在高 | 決算年度<br>中増減高 | 決算年度末<br>現在高 | 前年度末<br>現在高 | 決算年度<br>中増減高 | 決算年度末<br>現在高 |
| 火葬施設        | 36,140.56   | 0.00         | 36,140.56    | 1,448.18    | 0.00         | 1,448.18     |
| ごみ処理施設      | 74,386.33   | 0.00         | 74,386.33    | 7,796.88    | 0.00         | 7,796.88     |
| 下流水路管理道路    | 980.94      | 0.00         | 980.94       | —           | —            | —            |
| し尿処理施設      | 31,282.45   | 0.00         | 31,282.45    | 4,852.49    | 0.00         | 4,852.49     |
| 搬入路         | 2.81        | 0.00         | 2.81         | —           | —            | —            |
| 消防施設(新庁舎)   | 4,219.41    | △ 121.20     | 4,098.21     | —           | —            | —            |
| 袋井消防本部袋井消防署 | —           | —            | —            | 1,214.55    | 0.00         | 1,214.55     |
| 袋井消防署浅羽分署   | —           | —            | —            | 734.52      | 0.00         | 734.52       |
| 袋井消防署山梨分遣所  | —           | —            | —            | 509.25      | 0.00         | 509.25       |
| 袋井消防署森分署    | —           | —            | —            | 952.34      | 0.00         | 952.34       |
| 合 計         | 147,012.50  | △ 121.20     | 146,891.30   | 17,508.21   | 0.00         | 17,508.21    |

#### イ 工作物

(単位:㎡)

| 区 分                   |     | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中<br>増減高 | 決算年度末<br>現在高 |
|-----------------------|-----|-------------|--------------|--------------|
| ごみ処理施設調整池下流水路柵渠及び管理道路 |     | 1,265.00    | 0.00         | 1,265.00     |
| 消防訓練塔                 | A 塔 | 250.00      | 0.00         | 250.00       |
|                       | B 塔 | 120.00      | 0.00         | 120.00       |
| 合 計                   |     | 1,635.00    | 0.00         | 1,635.00     |

### (2) 物 品

#### ア 事務局

(単位:台)

| 区 分   | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中<br>増減高 | 決算年度末<br>現在高 |
|-------|-------------|--------------|--------------|
| 軽四自動車 | 1           | 0            | 1            |

## イ 施 設

(単位:台)

| 区 分      | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中<br>増減高 | 決算年度末<br>現在高 |
|----------|-------------|--------------|--------------|
| 軽トラック    | 1           | 0            | 1            |
| ダンプカー    | 1           | 0            | 1            |
| 普通自動車    | 1           | 0            | 1            |
| 軽四自動車    | 1           | 0            | 1            |
| フォークリフト  | 2           | 0            | 2            |
| ホイールローダー | 1           | 0            | 1            |

## ウ 消 防

| 区 分            | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中<br>増減高 | 決算年度末<br>現在高 |
|----------------|-------------|--------------|--------------|
| 無線基地局          | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 可搬ポンプ          | 6 台         | 0 台          | 6 台          |
| 救急車            | 5 台         | 0 台          | 5 台          |
| 指令車            | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 連絡車            | 3 台         | △ 1<br>1 台   | 3 台          |
| 査察車            | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 広報車            | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 指揮車            | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 指揮支援車          | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 支援車(マイクロバス)    | 1 台         | △ 1<br>1 台   | 1 台          |
| 消防ポンプ車         | 3 台         | 0 台          | 3 台          |
| 救助工作車          | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 水槽付消防ポンプ車      | 4 台         | 0 台          | 4 台          |
| 化学消防自動車        | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 梯子付消防ポンプ車      | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 水防車            | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 水槽付消防ポンプ車(予備車) | 1 台         | 0 台          | 1 台          |
| 救命ボート          | 4 艘         | 0 艘          | 4 艘          |
| 非常用電源装置        | 4 台         | 0 台          | 4 台          |
| 自動体外式除細動器      | 11 台        | 0 台          | 11 台         |
| 高度救急シミュレーター    | 1 式         | 0 式          | 1 式          |
| エアーテント         | 5 式         | 0 式          | 5 式          |

(3) 債 権 無 し

(4) 基 金

(単位:千円)

| 区 分         | 前年度末<br>現在額 | 決算年度中<br>増減額 | 決算年度末<br>現在額 |
|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 財 政 調 整 基 金 | 290,705     | 4,756        | 295,461      |
| 消防職員退職手当基金  | 35,511      | △ 2,613      | 32,898       |
| 合 計         | 326,216     | 2,144        | 328,359      |

## 8 基金運用状況調書

(単位:千円)

| 区 分         | 前年度末<br>現在額 | 決算年度中増減額 |        | 決算年度<br>末現在額 | 備 考                                       |
|-------------|-------------|----------|--------|--------------|---|
|             |             | 受入       | 払出     |              |   |
| 財 政 調 整 基 金 | 290,705     | 28,756   | 24,000 | 295,461      | 新規積立額 28,378<br>利子積立額 378<br>基金取崩額 24,000 |
| 消防職員退職手当基金  | 35,511      | 10,046   | 12,659 | 32,898       | 新規積立額 10,000<br>利子積立額 46<br>基金取崩額 12,659  |
| 合 計         | 326,216     | 38,803   | 36,659 | 328,359      | 新規積立額 38,378<br>利子積立額 424<br>基金取崩額 36,659 |

## 9 まとめ

袋井市森町広域行政組合が有する施設の中で、建築後30年以上が経過し、老朽化が進んでいる施設もあることから、定期的かつ計画的な点検、修繕を実施し、万全の施設の維持管理に努められたい。

また、包括的民間委託を導入している施設においては、受託者と連携を密にし、適正かつ円滑に運転管理がされるよう努められたい。

中遠クリーンセンターについては、平成28年度に実施した基幹設備劣化度診断結果を基に、ごみ処理機能の回復を図るため大規模改修工事を予定している。工事の安全確保と適正な予算執行はもとより、住民サービスの低下を招かぬよう、慎重かつ計画的に進められたい。

また、ごみの搬入量が年々増加している。搬入量の増加はコストに影響を及ぼすことから、構成市町と連携し、ごみ減量の推進に積極的に取り組まれたい。

消防業務については、平成32年4月の新消防庁舎の開署に向けて、計画的かつ着実に当該事業を進められたい。

職員の採用については、定員管理計画に基づき計画的な採用を実施するとともに、女性消防職員についても積極的な採用に取り組まれたい。また、全ての職員が働きやすい職場とするため、施設・装備の改善やワークライフバランスを考慮した職場環境づくりの構築に努められたい。