

平成29年度

下田地区消防組合会計
歳入歳出決算審査意見書

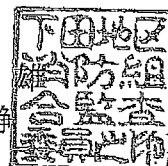
下田地区消防組合監査委員



下消組監第1号
平成30年7月23日

下田地区消防組合
管理者 下田市長 福井祐輔 様

下田地区消防組合
監査委員 鈴木 貞
監査委員 稲葉 静



平成29年度下田地区消防組合会計
歳入歳出決算審査意見の提出について

地方自治法第292条の規定において準用する同法第233条第2項の規定に基づき審査に付された平成29年度下田地区消防組合会計歳入歳出決算及び附属書類を審査した結果について、下記のとおり報告します。

記

1 審査の対象

下田地区消防組合会計歳入歳出決算

2 審査の期間

平成30年6月8日から平成30年6月19日まで

3 審査の方法

下田地区消防組合歳入歳出決算書及び附属書類と関係諸帳簿を照合して計数を確認し、関係職員から説明を聴取し、予算の執行状況について審査した。

4 審査の結果並びに意見

平成29年度決算書及び附属書類はともに関係法令に準拠して作成されており、計数は正確であることを認めた。

決算の概要及び意見は後述のとおり。

(注)

- 文中の率については、原則として小数点以下第2位を「四捨五入」とし、構成比率においては合計が100となるよう一部調整してある。また、収入率及び執行率は例外的に99.95%以上100.00%未満の場合は99.9%、100.00%を超え100.05%未満の場合は100.1%としてある。なお、△印については「マイナス」の表示である。
- 各表中の率で「0.0」と表示しているものは当該数値があるが、表示単位未満のものである。
- 年号表示のないものは「平成」である。

審査結果並びに意見

1 決算の概要

(1) 決算の規模

歳入決算額15億1,759万5,690円に対し歳出決算額は14億8,100万7,101円で、差引残高3,658万8,589円が翌年度へ繰越となっている。

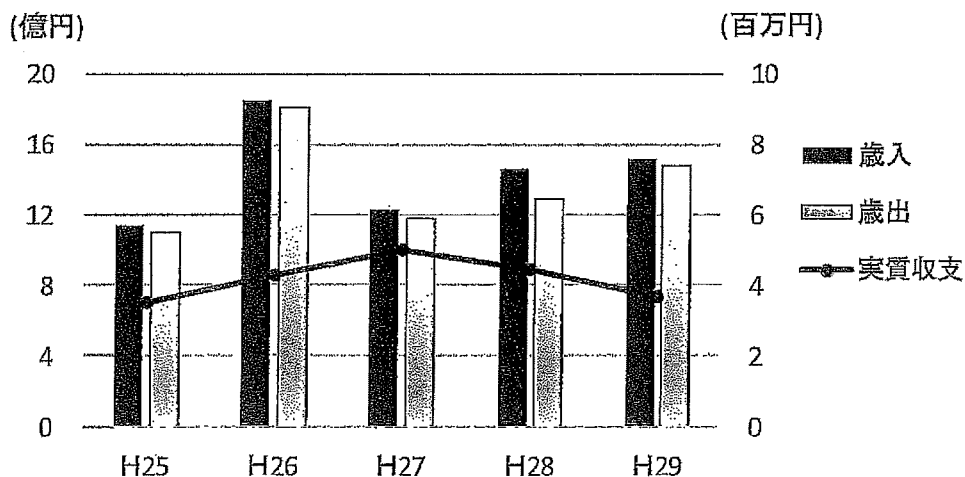
(2) 実質収支

(単位：千円、%)

区分	年度	平成29年度	平成28年度	対前年度比率
歳入総額	(A)	1,517,596	1,459,870	104.0
歳出総額	(B)	1,481,007	1,292,591	114.6
歳入歳出差引額 (A)-(B)	(C)	36,589	167,279	21.9
翌年度へ繰り越すべき財源 (D)	(D)	0	122,580	-
実質収支額 (C)-(D)	(E)	36,589	44,699	81.9
単年度収支額 (E)-前年度(E)		▲ 8,110	▲ 5,464	-

翌年度に繰り越すべき財源はないことから、歳入と歳出の差引額である平成29年度実質収支額は、3,658万8,589円の黒字となった。

直近5か年の実質収支の推移



*左軸は歳入総額及び歳出総額、右軸は実質収支額。

*平成25年度に下田地区消防組合と西伊豆広域消防組合が合併。

(3) 歳入

(単位：円、%)

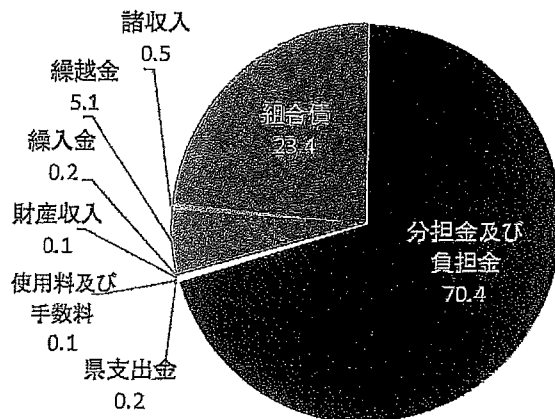
区 分	予算現額	調定額	収入済額	不納 欠損額	収入 未済額	収入率		
						対予算	対調定	
29年度(A)	1,516,755,000	1,517,595,690	1,517,595,690	0	0	100.1	100.0	
28年度(B)	1,695,464,000	1,696,569,684	1,459,869,684	0	236,700,000	86.1	86.1	
27年度	1,230,171,000	1,230,347,631	1,230,347,631	0	0	100.1	100.0	
26年度	1,954,641,000	1,851,453,611	1,851,453,611	0	0	94.7	100.0	
25年度	1,991,189,000	1,991,850,488	1,138,515,488	0	853,335,000	57.2	57.2	
対前 年度	比較増減(C) (A)-(B)	△ 178,709,000	△ 178,973,994	57,726,006	0	△ 236,700,000	14.0	14
	増減率 (C)/(B)	△ 10.5	△ 10.5	4.0	-	-		

款別予算執行状況

(単位：円、%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	構成比	不納 欠損額	収入 未済額	収入率	
							対予算	対調定
分担金及び 負担金	1,067,739,000	1,067,739,000	1,067,739,000	70.4	0	0	100.0	100.0
使用料及び 手数料	342,000	401,900	401,900	0.1	0	0	117.5	100.0
国庫支出金	1,000	0	0	0	0	0	0	-
県支出金	3,439,000	3,403,000	3,403,000	0.2	0	0	99.0	100.0
財産収入	301,000	557,618	557,618	0.1	0	0	185.3	100.0
寄附金	1,000	0	0	0	0	0	0	-
繰入金	3,501,000	3,660,909	3,660,909	0.2	0	0	104.6	100.0
繰越金	78,179,000	78,179,095	78,179,095	5.1	0	0	100.1	100.0
諸収入	7,852,000	8,254,168	8,254,168	0.5	0	0	105.1	100.0
組合債	355,400,000	355,400,000	355,400,000	23.4	0	0	100.0	100.0
歳入合計	1,516,755,000	1,517,595,690	1,517,595,690	100.0	0	0	100.1	100.0

収入済額構成率(%)



収入済額は、前年度に比べ4.0%増、前々年度に比べ23.3%増、また、直近5か年の平均14億3,955万6,421円に比べ5.4%増となった。対前年度比の主な増加理由は、西伊豆消防署建設事業の繰越に係る消防施設整備事業債繰越明許3億2,230万円と繰越金繰越明許3,348万円があったためである。

(4) 歳出

(単位：円、%)

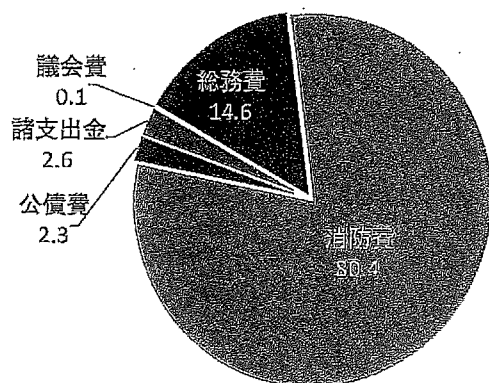
区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	
29 年 度 (A)	1,516,755,000	1,481,007,101	0	35,747,899	97.6	
28 年 度 (B)	1,695,464,000	1,292,590,589	359,280,000	43,593,411	76.2	
27 年 度	1,230,171,000	1,180,184,549	0	49,986,451	95.9	
26 年 度	1,954,641,000	1,808,423,247	0	146,217,753	92.5	
25 年 度	1,991,189,000	1,102,564,298	854,222,000	888,624,702	55.4	
対前年度	比較増減 (C) (A) - (B)	△ 178,709,000	188,416,512	△ 359,280,000	△ 7,845,512	21.4
	増減率 (C) / (B)	△ 10.5	14.6	皆減	△ 18.0	

款別予算執行状況

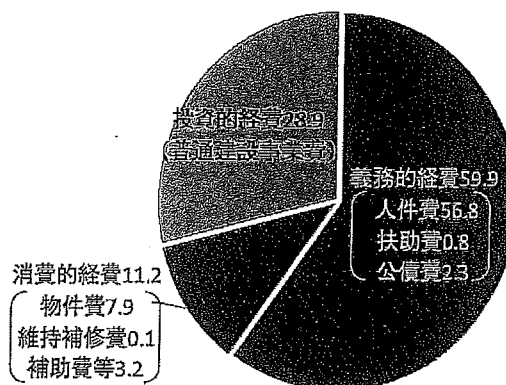
(単位：円、%)

科 目	予 算 現 額	支 出 済 額		翌年度繰越額	不 用 額	執行率
			構成比			
議 会 費	1,189,000	956,375	0.1	0	232,625	80.4
総 務 費	226,719,000	217,084,543	14.6	0	9,634,457	95.8
消 防 費	1,213,057,000	1,190,674,898	80.4	0	22,382,102	98.2
公 債 費	33,593,000	33,592,190	2.3	0	810	99.9
諸 支 出 金	38,700,000	38,699,095	2.6	0	905	99.9
予 備 費	3,497,000	0	0	0	3,497,000	0
歳 出 合 計	1,516,755,000	1,481,007,101	100.0	0	35,747,899	97.6

支出済額構成率(%)



性質別歳出構成率(%)



支出済額は、前年度に比べ14.6%増、前々年度に比べ25.5%増、また、直近5か年の平均13億7,295万3,957円に比べ7.9%増となった。対前年度比での主な増加理由は、消防施設費4億3,794万4,648円の支出があり、前年より1億8,872万6,770円増加しているためである。これは、平成28年度より繰り越した西伊豆消防署建設工事3億4,627万5,600円と、西伊豆消防署解体工事2,808万円、下田消防署水槽付消防ポンプ自動車購入3,488万円4,000円が主なものである。

不用額は3,574万7,899円で、主なものは消防費2,238万2,102円となっている。

歳出を性質別にみると、平成28年度では義務的経費が68.5%、投資的経費が19.3%を占めていたのに対し、平成29年度では義務的経費が59.9%、投資的経費は28.9%となった。

イ 事業執行状況

修繕執行状況 (50万円超)

(単位：円)

事業名	契約期間	支払済額	契約先
下田消防庁舎車庫オーバースライダー修繕	H29. 6. 23 H29. 10. 31	893,862	金剛産業(株)
心電図モニター修理	H30. 2. 9 H30. 3. 30	503,280	協和医科器械(株)沼津支店
救急下田1 パーシャルエンジン等交換修繕	H30. 3. 13 H30. 3. 31	759,855	静岡トヨタ(株)下田店
消防無線機 AVM移設	H30. 3. 14 H30. 3. 30	594,000	明研ゼネラル(株)

委託執行状況 (50万円超)

(単位：円)

事業名	契約期間	支払済額	契約先
職員健康診断委託	H29. 4. 1 H30. 3. 31	647,136	静岡県市町村職員共済組合
下田消防本部・下田消防署職員健康診断業務委託	H30. 1. 20 H30. 3. 31	790,451	(医)静岡メディカルアライアンス 下田メディカルセンター
梯子車保守点検委託	H29. 4. 1 H30. 3. 31	603,180	(株)モリタテクノス東日本営業部
消防緊急通信指令施設保守点検業務委託	H29. 4. 1 H30. 3. 31	5,713,200	(株)富士通ゼネラル情報通信 ネットワーク営業部
救急救命士気管挿管病院研修委託	H29. 5. 2 H30. 3. 31	600,000	順天堂大学医学部附属静岡病院
デジタル無線保守点検業務委託	H29. 4. 1 H30. 3. 31	19,935,720	(株)富士通ゼネラル情報通信 ネットワーク営業部
平成28年度西伊豆消防署建設工事施工監理業務委託(繰越明許)	H28. 9. 12 H29. 6. 30	5,724,000	一級建築士事務所中村設計 中村由紀男

工事執行状況 (130万円超)

(単位：円)

事業名	契約期間	支払済額	契約先
平成28年度西伊豆消防署建設工事(繰越明許)	H28. 8. 30 H29. 6. 30	346,275,600	河津建設(株)
西伊豆消防署解体工事	H29. 9. 14 H30. 3. 31	28,080,000	河津建設(株)
下田消防署庁舎出動準備室改修工事	H29. 11. 30 H30. 3. 15	10,152,000	河津建設(株)

2 財産に関する調書

(1) 公有財産

(単位：㎡)

区分	平成28年度末 現在高	決算年度中増減高		平成29年度末 現在高
		増加	減少	
土地	700.00			700.00
建物	3,352.87	1,311	721	3,943.04

(2) 物品

(単位：件)

区分	平成28年度末 現在高	決算年度中増減高		平成29年度末 現在高
		増加	減少	
消防用器具類 他	225	16	26	215

(3) 基金

消防施設等整備基金

(単位：千円)

区分	平成28年度末 現在高	決算年度中増減高		平成29年度末 現在高
		増加	減少	
現金	3,661	0	3,661	0

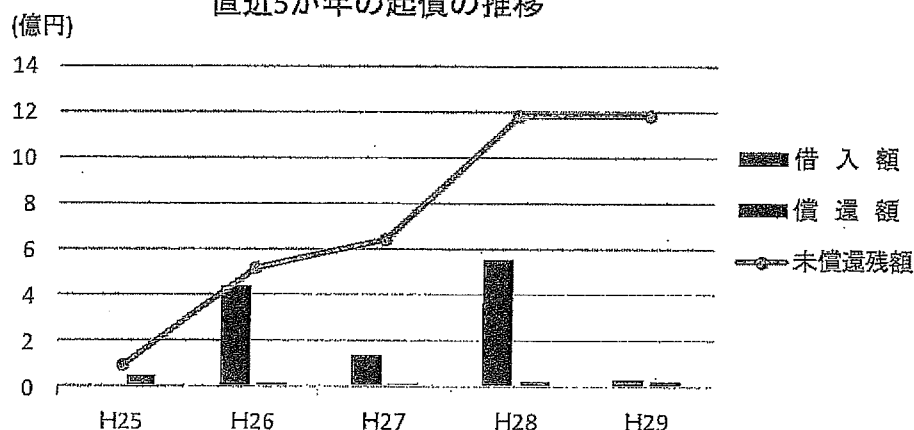
3 地方債の状況

(単位：円)

項目 \ 年度	H25	H26	H27	H28	H29
借入額	11,400,000	440,900,000	139,700,000	559,400,000	33,100,000
償還額	50,645,363	14,630,000	17,480,000	22,996,000	28,516,000
未償還残額	95,554,000	521,824,000	644,044,000	1,180,448,000	1,185,032,000

*元金のみ

直近5か年の起債の推移



4 むすび

平成28年度から繰り越した西伊豆消防署建設事業が平成29年6月に完了したが、本年度は下田消防署水槽付ポンプ自動車購入に係る新たな起債が1件増えており、平成29年度末現在の未償還元金合計は12件、11億8,503万2,000円となつ

た。本年度の償還額は2,851万6,000円で、これまでに元金9,996万8,000円を償還しており、今後も引き続き返済計画に沿って進められたい。

消防広域化が進む中、将来の統合を見据え広域化に対応した組織づくり、施設整備を引き続き推進されたい。

また、当組合は住民の安心・安全を担う基幹的な組織であり、緊急時には適切かつ迅速な処置が求められる。引き続き、予防活動や研修体制の充実、また施設や装備の整備点検に尽力されることを望む。