

令和元年第 2 回臨海部広域斎場組合議会定例会における議決結果等について

1 開催日 令和元年 8 月 21 日（水）

2 議決結果

議案番号	件 名	提案趣旨	議決結果
第 2 号議案	臨海部広域斎場組合 監査委員の選任につ き同意を求めること について	監査委員を選任するにあたり、臨海部広域斎場 組合規約第 12 条第 2 項の規定により、議会の 同意を求める。	同意
第 3 号議案	平成 30 年度臨海部 広域斎場組合一般会 計歳入歳出決算につ いて	平成 30 年度臨海部広域斎場組合一般会計予 算の歳入歳出決算を、地方自治法 292 条の規 定により準用する同法第 233 条第 3 項によ り、監査委員の意見を付して提出する。	認定

以 上

令和元年第 2 回 臨海部広域斎場組合議会定例会

議 案

令和元年 8 月 21 日

臨海部広域斎場組合議会

第 2 号議案

臨海部広域斎場組合監査委員の選任につき同意を求めることについて
上記の議案を提出する。

令和元年 8 月 21 日

提出者 臨海部広域斎場組合管理者 松 原 忠 義

臨海部広域斎場組合監査委員の選任につき同意を求めることについて
臨海部広域斎場組合監査委員として、次の者を選任する。

- 1 任期の始期を令和元年 8 月 21 日として選任する者
組合議会の議員 宮 澤 宏 行
- 2 任期の始期を令和元年 9 月 2 日として選任する者
識見を有する者 武 井 雅 昭
識見を有する者 青 木 英 二

(提案理由)

監査委員を選任するにあたり、臨海部広域斎場組合同規約第 12 条第 2 項の規定により議会の同意を得る必要があるため、この案を提出する。

第 3 号議案

平成 30 年度臨海部広域斎場組合一般会計歳入歳出決算

上記決算を地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 292 条の規定により準用する同法第 233 条第 3 項により、監査委員の意見書を付して提出する。

令和元年 8 月 21 日

提出者 臨海部広域斎場組合管理者 松 原 忠 義

平成30年度
(2018年度)

臨海部広域斎場組合会計歳入歳出決算書

附属資料

一般会計歳入歳出決算事項別明細書
一般会計実質収支に関する調書
会計歳入歳出決算差額処分表
財産に関する調書

臨海部広域斎場組合

平成30年度 臨海部広域斎場組合 一般会計歳入歳出決算書

歳入決算額 892,870,439 円
歳出決算額 819,796,629 円
歳入歳出差引残額 73,073,810 円

歳 入

(円)

款／項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算現額と収入済額との比較
第1款 分担金及び負担金	331,615,000	331,615,793	331,615,793	0	0	793
組織区負担金	331,615,000	331,615,793	331,615,793	0	0	793
第2款 使用料及び手数料	478,134,000	490,589,006	490,589,006	0	0	12,455,006
使用料	478,074,000	490,520,906	490,520,906	0	0	12,446,906
手数料	60,000	68,100	68,100	0	0	8,100
第3款 財産収入	10,000	14,049	14,049	0	0	4,049
利子および配当金	10,000	14,049	14,049	0	0	4,049
第4款 寄付金	25,000	25,000	25,000	0	0	0
一般寄附金	25,000	25,000	25,000	0	0	0
第5款 繰入金	55,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0	0
繰入金	55,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0	0
第6款 繰越金	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	0
繰越金	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	0
第7款 諸収入	513,000	626,591	626,591	0	0	113,591
預金利子収入	1,000	22	22	0	0	△ 978
雑入	512,000	626,569	626,569	0	0	114,569
歳入合計	880,297,000	892,870,439	892,870,439	0	0	12,573,439

歳 出

款／項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算現額と支出済額との比較
第1款 議会費	95,000	41,962	0	53,038	53,038
議会費	95,000	41,962	0	53,038	53,038
第2款 総務費	43,620,000	41,173,459	0	2,446,541	2,446,541
総務管理費	43,620,000	41,173,459	0	2,446,541	2,446,541
第3款 衛生費	609,966,000	566,965,415	0	43,000,585	43,000,585
施設運営費	449,956,000	406,965,415	0	42,990,585	42,990,585
施設整備費	160,010,000	160,000,000		10,000	10,000
第4款 公債費	211,616,000	211,615,793	0	207	207
公債費	211,616,000	211,615,793	0	207	207
第5款 予備費	15,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000
予備費	15,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000
歳出合計	880,297,000	819,796,629	0	60,500,371	60,500,371

平成30年度 臨海部広域斎場組合 一般会計歳入歳出決算事項別明細書総括

歳 入

(円)											
款	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算現額と収入済額との比較	還付未済額	収入率	構成比	順位	備 考
第1款 分担金及び負担金	331,615,000	331,615,793	331,615,793	0	0	793	0	100.0%	37.1%	2	
第2款 使用料及び手数料	478,134,000	490,589,006	490,589,006	0	0	12,455,006	0	102.6%	54.9%	1	
第3款 財産収入	10,000	14,049	14,049	0	0	4,049	0	140.5%	0.0016%	7	
第4款 寄 附 金	25,000	25,000	25,000			0	0	100.0%	0.0028%	6	
第5款 繰 入 金	55,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0	0	0	100.0%	6.2%	3	
第6款 繰 越 金	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	0	0	100.0%	1.7%	4	
第7款 諸 収 入	513,000	626,591	626,591	0	0	113,591	0	122.1%	0.1%	5	
歳入合計	880,297,000	892,870,439	892,870,439	0	0	12,573,439	0	101.4%	100%		

(A)

	平成29年度	平成30年度	増・減
収入済額(円)	929,335,097	892,870,439	△ 36,464,658
収入率(%)	100.3%	101.4%	1.1%

歳 出

(円)									
款	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算現額と支出済額との比較	執行率	構成比	順位	備 考
第1款 議 会 費	95,000	41,962	0	53,038	53,038	44.2%	0.01%	4	
第2款 総 務 費	43,620,000	41,173,459	0	2,446,541	2,446,541	94.4%	5.0%	3	
第3款 衛 生 費	609,966,000	566,965,415	0	43,000,585	43,000,585	93.0%	69.2%	1	
第4款 公 債 費	211,616,000	211,615,793	0	207	207	100.0%	25.8%	2	
第5款 予 備 費	15,000,000	0	0	15,000,000	15,000,000	0.0%	0.00%	5	
歳出合計	880,297,000	819,796,629	0	60,500,371	60,500,371	93.1%	100%		

(B)

	平成29年度	平成30年度	増・減
支出済額(円)	875,095,647	819,796,629	△ 55,299,018
執行率(%)	94.5%	93.1%	-1.4%

歳入歳出差引残額 (A)－(B) 73,073,810 円

翌年度繰越額 15,000,000 円
施設整備基金へ繰入 58,073,810 円

歳入決算事項別明細書

(円)

歳入科目	予算現額						調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算現額と収入済額との比較	収入率	備 考
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費 繰越財源充当額	計	節								
					区 分	金 額							
歳入合計	880,297,000	0	0	880,297,000		880,297,000	892,870,439	892,870,439	0	0	12,573,439	101%	
第1款 分担金及び負担金	331,615,000	0	0	331,615,000		331,615,000	331,615,793	331,615,793	0	0	793	100%	
組織区負担金	331,615,000	0	0	331,615,000		331,615,000	331,615,793	331,615,793	0	0	793	100%	
組織区負担金	331,615,000	0	0	331,615,000		331,615,000	331,615,793	331,615,793	0	0	793	100%	
					組織区負担金	331,615,000	331,615,793	331,615,793	0	0	793	100%	組織区 5 区負担金
第2款 使用料及び手数料	478,134,000	0	0	478,134,000		478,134,000	490,589,006	490,589,006	0	0	12,455,006	103%	
使用料	478,074,000	0	0	478,074,000		478,074,000	490,520,906	490,520,906	0	0	12,446,906	103%	
使用料	478,074,000	0	0	478,074,000		478,074,000	490,520,906	490,520,906	0	0	12,446,906	103%	
					式場使用料	132,390,000	136,160,000	136,160,000	0	0	3,770,000	103%	葬儀式場 1,368件
					火葬料	266,710,000	272,302,900	272,302,900	0	0	5,592,900	102%	火 葬 7,411件
					待合室使用料	57,200,000	60,000,000	60,000,000	0	0	2,800,000	105%	待合室 2,876件
					保冷库使用料	21,105,000	21,383,000	21,383,000	0	0	278,000	101%	保冷库 6,987件
					火葬キャンセル料	160,000	80,000	80,000	0	0	△ 80,000	50%	
					行政財産目的外使用料	509,000	595,006	595,006	0	0	86,006	117%	ガスガバナ用地使用料他
手数料	60,000	0	0	60,000		60,000	68,100	68,100	0	0	8,100	114%	
手数料	60,000	0	0	60,000		60,000	68,100	68,100	0	0	8,100	114%	
					火葬（分骨）証明手数料	60,000	68,100	68,100	0	0	8,100	114%	火葬（分骨）証明 227件
第3款 財産収入	10,000	0	0	10,000		10,000	14,049	14,049	0	0	4,049	141%	
財産運用収入	10,000	0	0	10,000		10,000	14,049	14,049	0	0	4,049	141%	
利子及び配当金	10,000	0	0	10,000		10,000	14,049	14,049	0	0	4,049	141%	
					施設整備基金利子収入	10,000	14,049	14,049	0	0	4,049	141%	
第4款 寄 付 金	25,000	0	0	25,000		25,000	25,000	25,000	0	0	0	100%	
寄付金	25,000	0	0	25,000		25,000	25,000	25,000	0	0	0	100%	
一般寄付金	25,000	0	0	25,000		25,000	25,000	25,000	0	0	0	100%	
					一般寄付金	25,000	25,000	25,000	0	0	0	100%	共済企画センター
第5款 繰 入 金	55,000,000	0	0	55,000,000		55,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0	0	100%	
基金繰入金	55,000,000	0	0	55,000,000		55,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0	0	100%	
施設整備基金繰入	55,000,000	0	0	55,000,000		55,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0	0	100%	
					施設整備基金繰入金	55,000,000	55,000,000	55,000,000	0	0	0	100%	
第6款 繰 越 金	15,000,000	0	0	15,000,000		15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	0	100%	
繰 越 金	15,000,000	0	0	15,000,000		15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	0	100%	
繰 越 金	15,000,000	0	0	15,000,000		15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	0	100%	
					繰 越 金	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0	0	100%	前年度剰余金
第7款 諸 収 入	513,000	0	0	513,000		513,000	626,591	626,591	0	0	113,591	122%	
預金利子収入	1,000	0	0	1,000		1,000	22	22	0	0	△ 978	2%	
預金利子	1,000	0	0	1,000		1,000	22	22	0	0	△ 978	2%	
					預金利子	1,000	22	22	0	0	△ 978	2%	預金利子
雑入	512,000	0	0	512,000		512,000	626,569	626,569	0	0	114,569	122%	
雑入	512,000	0	0	512,000		512,000	626,569	626,569	0	0	114,569	122%	
					施設等収入	511,000	622,968	622,968	0	0	111,968	122%	施設使用者電話料・売店光熱水費等
					雑入	1,000	3,601	3,601	0	0	2,601	360%	地方公務員災害補償基金確定負担金還付金

歳出決算事項別明細書

(円)

歳出科目			予算現額					支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	備 考		
			当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減	計						節	
													区 分	金 額
歳出合計			880,297,000	0	0	0	880,297,000	819,796,629	0	60,500,371	93%			
第1款 議 会 費			95,000	0	0	0	95,000	41,962	0	53,038	44%			
議 会 費			95,000	0	0	0	95,000	41,962	0	53,038	44%			
議 会 費			95,000	0	0	0	95,000	41,962	0	53,038	44%			
								9 旅 費	1,000	0	0	0%		
								(2) 特別旅費	1,000	0	0	0%		
								11 需 用 費	18,000	9,562	0	8,438	53%	
								(2) 食糧費	18,000	9,562	0	8,438	53%	水代
								13 委託料	76,000	32,400	0	43,600	43%	会議録作成
第2款 総 務 費			43,620,000	0	0	0	43,620,000	41,173,459	0	2,446,541	94%			
総務管理費			43,620,000	0	0	0	43,620,000	41,173,459	0	2,446,541	94%			
一般管理費			43,620,000	0	0	0	43,620,000	41,173,459	0	2,446,541	94%			
								1 報 酬	124,000	0	0	0%		
								委員報酬	124,000	0	0	0%		
								2 給 料	17,511,000	17,024,400	0	486,600	97%	職員4人分
								職員給料	17,511,000	17,024,400	0	486,600	97%	
								3 職員手当等	18,259,000	17,071,139	0	1,187,861	94%	職員4人分
								(1) 扶養手当	1,188,000	816,000	0	372,000	69%	
								(2) 地域手当	3,960,000	3,788,160	0	171,840	96%	
								(3) 期末手当	5,151,000	4,903,470	0	247,530	95%	
								(4) 勤勉手当	4,274,000	4,043,142	0	230,858	95%	
								(5) 管理職手当	1,101,000	1,100,400	0	600	100%	
								(6) 通勤手当	858,000	531,500	0	326,500	62%	時間外勤務手当へ326,500円流用
								(9) 時間外勤務手当	1,167,000	1,738,467	0	△ 571,467	149%	通勤手当から326,500円流用・児童手当から210,000円流用・住居手当から34,967円流用
								(13) 住居手当	200,000	0	0	200,000	0%	時間外勤務手当へ34,967円流用
								(14) 児童手当	360,000	150,000	0	210,000	42%	時間外勤務手当へ210,000円流用
								4 共 済 費	7,274,000	6,772,499	0	501,501	93%	共済：厚生年金、退職等年金、経過の長期、短期、福祉、介護負担金、互助：負担金、災害補償基金負担金
								9 旅 費	180,000	164,022	0	15,978	91%	
								(1) 普通旅費	168,000	164,022	0	3,978	98%	区内、区外出張旅費
								(2) 特別旅費	12,000	0	0	12,000	0%	審査会委員旅費
								13委託料	190,000	86,320	0	103,680	45%	職員健康診断委託料・公平委員会委託料
								19負担金補助及び交付金	82,000	55,079	0	26,921	67%	共済組合業務経理負担金等
第3款 衛 生 費			609,966,000	0	0	0	609,966,000	566,965,415	0	43,000,585	93%			
施設運営費			449,956,000	0	0	0	449,956,000	406,965,415	0	42,990,585	90%			
施設運営費			449,956,000	0	0	0	449,956,000	406,965,415	0	42,990,585	90%			
								11 需 用 費	130,123,000	118,995,524	0	11,127,476	91%	
								(1) 光熱水費	79,525,000	74,550,940	0	4,974,060	94%	電気・ガス・水道等使用料
								(2) 食糧費	11,000	0	0	11,000	0%	見学者水代
								(4) 一般需用費	50,587,000	44,444,584	0	6,142,416	88%	骨壺、設備修繕、その他 備品購入費へ76,120円流用
								12 役 務 費	1,772,000	1,701,235	0	70,765	96%	通信料金、火災保険・損害保険料、座布団クリーニング、銀行振込手数料
								13 委 託 料	212,219,000	203,397,961	0	8,821,039	96%	火葬業務・受付・設備・屋外清掃等
								14 使用料及び賃借料	30,941,000	30,140,887	0	800,113	97%	斎場管理システム・複写機・ｶﾞｽｺｰｼﾞｬﾈﾚｰｼｮﾝ・AED等賃借料
								15 工事請負費	71,101,000	48,853,688	0	22,247,312	69%	炉内台車製作・設置及びキャストブル張替工事、洋式大便器4台更新工事、冷暖房空調機器取替設置工事等
								18 備品購入費	3,800,000	3,876,120	0	△ 76,120	102%	火葬棟ロールスクリーン、事務用PC、喫茶室製米機の購入等 一般需用費から76,120円流用
								27 公課費	0	0	0	0	-	
施設整備費			160,010,000	0	0	0	160,010,000	160,000,000	0	10,000	100%			
施設整備費			160,010,000	0	0	0	160,010,000	160,000,000	0	10,000	100%			
								13 委託料	0	0	0	0	-	
								15 工事請負費	160,000,000	160,000,000	0	0	100%	火葬炉入替工事（2基）
								25 積立金	10,000	0	0	10,000	0%	
第4款 公 債 費			211,616,000	0	0	0	211,616,000	211,615,793	0	207	100%			
公 債 費			211,616,000	0	0	0	211,616,000	211,615,793	0	207	100%			
利子償還金			211,616,000	0	0	0	211,616,000	211,615,793	0	207	100%			
								23 償還金、利子及び割引料	211,616,000	211,615,793	0	207	100%	起償償還金（簡保・みずほ銀行）今年度で完済
第5款 予 備 費			15,000,000	0	0	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000	0%			
予 備 費			15,000,000	0	0	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000	0%			
予 備 費			15,000,000	0	0	0	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000	0%			
								予 備 費	15,000,000	0	0	15,000,000	0%	

平成30年度 臨海部広域斎場組合 一般会計実質収支に関する調書

区 分		金 額 (円)
1	歳 入 総 額	892, 870, 439
2	歳 出 総 額	819, 796, 629
3	歳 入 歳 出 差 引	73, 073, 810
4	翌年度へ繰越すべき財源	
	(1) 継続費通次繰越額	0
	(2) 繰越明許費繰越額	0
	(3) 事故繰越し繰越額	0
	計	0
5	実 質 収 支 額	73, 073, 810
6	実質収支額のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額	58, 073, 810

平成30年度 臨海部広域斎場組合会計歳入歳出決算差額処分表

(円)

会 計	歳入決算額	歳出決算額	差 額	処分方法	金 額
一般会計	892,870,439	819,796,629	73,073,810	施設整備基金へ繰入	58,073,810
				令和元年度一般会計へ繰越	15,000,000

平成30年度 臨海部広域斎場組合 財産に関する調書

1 公有財産
（1）土地及び建物

単位：㎡

区 分	土地 （地積）				建物											
					木造（延面積）				非木造（延面積）				延面積計			
	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度 末現在高
		増	減			増	減			増	減			増	減	
1 行政財産	22,497	0	0	22,497	0			0	7,599	0	0	7,599	7,599	0	0	7,599
火葬場・葬儀式場施設	22,497	0	0	22,497	0			0	7,599	0	0	7,599	7,599	0	0	7,599
2 普通財産				0	0			0	0			0	0			0
合 計	22,497	0	0	22,497	0			0	7,599	0	0	7,599	7,599	0	0	7,599

（注） 決算年度末現在高は、小数点以下第1位を四捨五入して算出した。

平成30年度 臨海部広域斎場組合 財産に関する調書

2 物 品

取得価格100万円を超えるものを記載した。

(台)

区 分	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度末 現在高
		増	減	
組合庁有車（自動車）	1	0	0	1
柁運搬車	2	0	2	0
遺体保管冷蔵庫	4	0	0	4
合 計	7	0	2	5

平成30年度 臨海部広域斎場組合 財産に関する調書

3 債 権

(円)

区 分	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度末 現在高
		増	減	
	0			0
合 計	0	0	0	0

平成30年度 臨海部広域斎場組合 財産に関する調書

4 基 金

(円)

区 分	前年度末 現在高	決算年度中増減高		決算年度末 現在高
		増	減	
臨海部広域斎場組合施設整備基金	148,468,195	39,239,450	55,000,000	132,707,645
合 計	148,468,195	39,239,450	55,000,000	132,707,645

平成30年度
(2018年度)

臨海部広域斎場組合一般会計歳入歳出決算審査意見書

臨海部広域斎場組合監査委員

第1 審査日

令和元年6月5日（水曜日）

第2 審査の対象

平成30年度臨海部広域斎場組合一般会計歳入歳出決算書、同事項別明細書、
平成30年度臨海部広域斎場組合一般会計実質収支に関する調書、
平成30年度臨海部広域斎場組合会計歳入歳出決算差額処分表、
平成30年度臨海部広域斎場組合財産に関する調書及び関係証書類

第3 審査の意見

決 算

地方自治法第292条により準用する同法第233条第2項の規定により付された、
平成30年度臨海部広域斎場組合一般会計歳入歳出決算を関係証書類と照合のうえ審
査を行った結果、いずれも法令に適合し、計数は正確であり、過誤のないことを認め
た。

第4 決算の審査実施概要

1 一般会計

（1）決算の規模について

平成30年度一般会計の決算額は、次のとおりである。

歳入決算額	892,870,439円
歳出決算額	819,796,629円
歳入歳出差引残額	73,073,810円

（2）実質収支について

歳入歳出差引残額のうちから継続費等の翌年度へ繰り越すべき財源はないため、
実質収支額は73,073,810円である。

前年度と比較すると、18,834,360円の増加である。

実質収支額及び単年度収支額は第1表のとおりである。

〔第1表〕実質収支額、単年度収支額の計算

(円)

年度	決 算 額			翌年度に繰り 越すべき財源	実質収支額	単年度収支額 (マイナスは△で表示)
	歳入	歳出	差引残額			
	(A)	(B)	(A)－(B)＝(C)	(D)	(C)－(D)	
26	1,188,605,343	1,122,863,172	65,742,171	0	65,742,171	△15,036,779
27	1,059,437,766	952,452,143	106,985,623	0	106,985,623	41,243,452
28	1,098,047,714	1,025,076,471	72,971,243	0	72,971,243	△34,014,380
29	929,335,097	875,095,647	54,239,450	0	54,239,450	△18,731,793
30	892,870,439	819,796,629	73,073,810	0	73,073,810	18,834,360

(3) 歳入の状況

本年度一般会計の歳入決算額は892,870,439円であり、前年度より36,464,658円の減である。収入率についてみると予算現額に対し101.4%であり、調定額に対しては100.0%である。

歳入の構成比は、分担金及び負担金が37.1%、使用料及び手数料が54.9%、財産収入が0.0016%、寄付金が0.0028%、繰入金が6.2%、繰越金が1.7%、諸収入が0.1%となっている。

各款別歳入決算額の内訳は第2表のとおりである。

〔第2表〕款別歳入決算状況

(円)

款	予算現額	調定額	収入済額	構成比 (%)	収 入 率 (%)	
					対予算	対調定
分担金及び負担金	331,615,000	331,615,793	331,615,793	37.1	100.0	100.0
使用料及び手数料	478,134,000	490,589,006	490,589,006	54.9	102.6	100.0
財産収入	10,000	14,049	14,049	0.0016	140.5	100.0
寄付金	25,000	25,000	25,000	0.0028	100.0	100.0
繰入金	55,000,000	55,000,000	55,000,000	6.2	100.0	100.0
繰越金	15,000,000	15,000,000	15,000,000	1.7	100.0	100.0
諸収入	513,000	626,591	626,591	0.1	122.1	100.0
合計	880,297,000	892,870,439	892,870,439	100.0 (※)	101.4	100.0

※ 構成比は、款毎に四捨五入したため、合計は100%にならない。

款別の歳入状況の概要は次のとおりである。

- ア 分担金及び負担金の収入済額は331,615,793円であり、前年度収入済額に比し80,206,021円の減である。この要因は、公債償還金額に対応して、組織区負担金を減額したことによる。あわせて、予算計上時に管理運営経費を精査し、抑制を図った。
- イ 使用料及び手数料の収入済額は490,589,006円であり、予算現額に対する収入率は102.6%、調定額に対する収入率は100%で、前年度収入済額に比し38,668,344円の増である。これは、火葬等の件数増加に伴い、使用料収入が増えたためである。
- ウ 財産収入の収入済額は、14,049円であり、施設整備基金の利子収入である。
- エ 寄付金の収入済額は、25,000円であり、有限会社共済企画センターからの寄付金である。
- オ 繰入金の収入済額は、55,000,000円である。前年度の40,000,000円から増額した。
- カ 繰越金の収入済額は、15,000,000円である。これは平成29年度決算剰余金からの繰越金であり、予算現額に対する収入率は100%である。
- キ 諸収入の収入済額は626,591円である。予算現額に対する収入率は122.1%であり、調定額に対する収入率は100%である。これは、行政財産使用料、光熱水費実費負担、公衆電話料等によるものである。

(4) 歳出の状況

本年度一般会計の予算現額880,297,000円に対し、歳出決算額は819,796,629円であり、その執行率は93.1%である。

歳出の構成比が高いものは衛生費69.2%、公債費25.8%などである。

不用額は合計で60,500,371円となっており、予算現額の6.9%である。

各款別歳出決算額の内訳は第3表のとおりである。

〔第3表〕 款別歳出決算状況

(円)

款	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	支出済額	
					構成比(%)	執行率(%)
議会費	95,000	41,962	0	53,038	0.01	44.2
総務費	43,620,000	41,173,459	0	2,446,541	5.0	94.4
衛生費	609,966,000	566,965,415	0	43,000,585	69.2	93.0
公債費	211,616,000	211,615,793	0	207	25.8	100.0
予備費	15,000,000	0	0	15,000,000	0.0	0.0
合計	880,297,000	819,796,629	0	60,500,371	100.0(※)	93.1

※ 構成比は、款毎に小数第2位（議会費は小数第3位）を四捨五入したため、合計は100%にならない。

主な事務事業の執行概要は次のとおりである。

- ア 議会費の支出済額は41,962円で執行率は44.2%である。
支出の主なものは、食糧費（飲み物代）と委託料（テープ起こし）である。
- イ 総務費の支出済額は41,173,459円で執行率94.4%である。
支出の主なものは、職員人件費である。
- ウ 衛生費の支出済額は566,965,415円で執行率93.0%である。
支出の主なものは、施設運営費として斎場管理業務委託経費（火葬、受付・警備、設備管理、清掃、機器保守等）、光熱水費、骨壺等購入経費、設備工事経費、備品購入経費である。また、施設整備費として火葬炉入替に伴う工事請負費である。
- エ 公債費の支出済額は211,615,793円で執行率は概ね100%である。内容は組合債の償還金であり、内訳はかんぽ生命保険とみずほ銀行からの借受分である。（平成30年度で完済となる。）

2 財産の状況

公有財産（土地、建物、無体財産権、有価証券、出資による権利）、物品、債権及び基金の本年度中における増減の概況は、次のとおりである。

（1）公有財産

- ア 土地については、平成13年度に取得した建設用地（22,497㎡）のみであり、平成30年度中の増減はなかった。

イ 建物については、平成 15 年度に取得した施設完成に伴う建物（7, 599 m²）のみであり、平成 30 年度中の増減はなかった。

ウ 無体財産権については、所有なし。

エ 有価証券については、所有なし。

オ 出資による権利については、所有なし。

（２）物品

100万円を超える物品としては、庁有車1台（平成14年度取得）、遺体保管冷蔵庫4台（平成20年度2台取得、平成26年度2台取得）である。

※1 柩運搬車2台は旧火葬炉に対応したものであったため、処分した。

※2 遺体保管冷蔵庫のうち、施設竣工時に設置したものは、物品としていない。

（３）債権

債権は、0円である。

（４）基金

施設整備基金として58,073,810円を積立てた。

また、15,000,000円を繰越金とした。

決算年度末残高は、132,707,645円である。

3 まとめ

歳入総額は892,870,439円、歳出総額は819,796,629円であった。決算剰余金73,073,810円については、15,000,000円を翌年度予算に繰越し、残りの58,073,810円は臨海部広域斎場組合施設整備基金条例第2条第2項の規定により同基金に編入することとした。

平成30年度の事業の進捗状況をみると、式場は利用率98.3%の1,368件となっており、開場当初から高い利用率で推移している。また、火葬件数も年々増えており、7,411件、前年度比126件、1.7%の増であった（参考：平成29年度火葬件数は、7,285件、対前年度比1.5%増）。

これに伴い、火葬料等の収入も増加し、使用料及び手数料の収入額は、予算現額と比べて12,455,006円の増、収入率102.6%であった。

歳入決算の総額は前年度と比較して36,464,658円減となっている。主な要因は、使用料・手数料が38,668,344円増加したものの、組織区負担金を80,206,021円減額したことによるものである。

歳出面では、全体の執行率が93.1%、不用額が60,500,371円となっている。その要因は、火葬炉をはじめとした設備の日々のメンテナンスを強化するなどして施

設運営に係る工事請負費が抑えられたことと、予備費の執行が無かったことによるものである。そのほかにも、施設運営費委託料では契約落差のほか、小破修理等については受託事業者との協議により必要最小限の予算執行に努めたことなども挙げられる。

経費削減努力の効果が表れていると見受けられるが、より一層精査した予算計上をするとともに、効率的な事業執行と計画的な施設維持管理を行い、組織区の負担が軽減されるように引き続き努められたい。

なお、審査の際に気づいた点を、意見として申し添えておきたい。

- ・施設整備について

今後も施設整備基本方針に基づき、施設の修繕・更新を長期的な視野で進められたい。

- ・事務局の体制について

職員 4 名で契約から支出まで大量の事務をこなしている。今年度から働き方改革関連法が順次施行されるなか、事務の IT 化を推進し、効率化を進められたい。

臨海斎場利用状況（平成24年度～30年度）

① 火葬場利用状況 組織別

	合計			港		品川		目黒		大田		世田谷		区内計	区外	
	予約可能 件数	利用件数	利用率	利用件数	構成比	利用件数	構成比	利用件数	構成比	利用件数	構成比	利用件数	構成比	利用件数	利用件数	構成比
24年度	8,750	6,535	74.7%	216	3.3%	1,183	18.1%	203	3.1%	4,229	64.7%	468	7.2%	6,299	236	3.6%
25年度	8,750	6,570	75.1%	226	3.4%	1,191	18.1%	206	3.1%	4,216	64.2%	502	7.6%	6,341	229	3.5%
26年度	8,750	6,868	78.5%	266	3.9%	1,221	17.8%	232	3.4%	4,404	64.1%	533	7.8%	6,656	212	3.1%
27年度	9,800	6,942	70.8%	265	3.8%	1,202	17.3%	258	3.7%	4,397	63.3%	558	8.0%	6,680	262	3.8%
28年度	9,183	7,177	78.2%	288	4.0%	1,262	17.6%	246	3.4%	4,518	63.0%	583	8.1%	6,897	280	3.9%
29年度	10,035	7,285	72.6%	273	3.7%	1,269	17.4%	254	3.5%	4,512	61.9%	655	9.0%	6,963	322	4.4%
30年度	10,488	7,411	70.7%	308	4.2%	1,373	18.5%	256	3.5%	4,596	62.0%	609	8.2%	7,142	269	3.6%
対前年増減		126		35		104		2		84		-46		179		

・火葬件数は、前年度比126件（1.7%）増。
・各区の構成比は概ね大きな変化なし。

② 葬儀式場利用状況 組織別

	合計			港		品川		目黒		大田		世田谷		区内計	区外	
	予約可能 件数	利用件数	利用率	利用件数	構成比	利用件数	構成比	利用件数	構成比	利用件数	構成比	利用件数	構成比	利用件数	利用件数	構成比
24年度	1,400	1,365	97.5%	65	4.8%	305	22.3%	28	2.1%	846	62.0%	115	8.4%	1,359	6	0.4%
25年度	1,400	1,364	97.4%	63	4.6%	332	24.3%	41	3.0%	781	57.3%	138	10.1%	1,355	9	0.7%
26年度	1,400	1,361	97.2%	62	4.6%	318	23.4%	37	2.7%	828	60.8%	103	7.6%	1,348	13	1.0%
27年度	1,400	1,359	97.1%	54	4.0%	317	23.3%	35	2.6%	852	62.7%	90	6.6%	1,348	11	0.8%
28年度	1,392	1,357	97.5%	64	4.7%	305	22.5%	28	2.1%	872	64.3%	76	5.6%	1,345	12	0.9%
29年度	1,392	1,368	98.3%	57	4.2%	327	23.9%	34	2.5%	834	61.0%	104	7.6%	1,356	12	0.9%
30年度	1,392	1,368	98.3%	69	5.0%	352	25.7%	34	2.5%	812	59.4%	91	6.7%	1,358	10	0.7%
増減		0		12		25		0		△ 22		△ 13		2	△ 2	

・全体では前年度と同件数
・港区（12件）、品川区（25件）の利用が増え、
大田区（22件）、世田谷区（13件）の利用が減った。

③ 火葬時間帯別利用状況 ※平成27年度から火葬枠25件から28件、平成29年度から30件、平成30年度から32件へ増（但し、炉の入替えにより受付件数減となっている期間あり）

	9:00～（1日4件）			10:00～（1日4件）			11:00～（1日4件）			12:00～（1日4件）			13:00～（1日4件）			14:00～（1日4件）			15:00～（1日4件）			16:00～（1日4件）			合計（1日32件）			
	予約可能 件数	利用 件数	利用率	予約可能 件数	利用 件数	利用率	予約可能 件数	利用 件数	利用率	予約可能 件数	利用 件数	利用率	予約可能 件数	利用 件数	利用率	予約可能 件数	利用 件数	利用率	予約可能 件数	利用 件数	利用率	予約可能 件数	利用 件数	利用率	予約可能件 数	利用 件数	利用率	
24年度	1,050	342	32.6%	1,050	751	71.5%	1,400	1,270	90.7%	1,400	1,259	89.9%	1,400	1,219	87.1%	1,050	819	78.0%	1,400	875	62.5%				8,750	6,535	74.7%	
25年度	1,050	326	31.0%	1,050	710	67.6%	1,400	1,317	94.1%	1,400	1,267	90.5%	1,400	1,245	88.9%	1,050	822	78.3%	1,400	883	63.1%				8,750	6,570	75.1%	
26年度	1,050	480	45.7%	1,050	758	72.2%	1,400	1,305	93.2%	1,400	1,259	89.9%	1,400	1,270	90.7%	1,050	864	82.3%	1,400	932	66.6%				8,750	6,868	78.5%	
27年度	1,400	423	30.2%	1,400	781	55.8%	1,400	1,316	94.0%	1,400	1,305	93.2%	1,400	1,237	88.4%	1,400	1,014	72.4%	1,400	866	61.9%				9,800	6,942	70.8%	
28年度	1,392	542	38.9%	1,205	858	71.2%	1,392	1,299	93.3%	1,205	1,169	97.0%	1,392	1,292	92.8%	1,205	1,009	83.7%	1,392	1,008	72.4%				9,183	7,177	78.2%	
29年度	1,404	495	35.3%	1,239	805	65.0%	1,404	1,314	93.6%	1,239	1,207	97.4%	1,404	1,265	90.1%	1,239	972	78.5%	1,404	870	62.0%	702	357	50.9%	10,035	7,285	72.6%	
30年度	1,392	442	31.8%	1,230	809	65.8%	1,392	1,295	93.0%	1,230	1,182	96.1%	1,392	1,282	92.1%	1,230	990	80.5%	1,392	902	64.8%	1,230	509	41.4%	10,488	7,411	70.7%	
増減数		△53			4			△19			△25			17			18			32			152				126	

・平成30年度から16時の火葬枠を1日2件から4件に増やした。
・9時から15時までの各時間帯の件数は前年度から大きな変化はない。16時の件数が増加（152件）した。
・11時、12時、13時の利用率は90%超と利用が集中している。

④ 火葬待合室等利用状況（※率は火葬件数に対する割合）

	火葬 件数	火葬待合室 利用件数 率	葬儀式場 利用件数 率	式場・控室・待合利用 なし（件数 率）
24年度	6,535	2,874 44.0%	1,365 20.9%	2,296 35.1%
25年度	6,570	2,872 43.7%	1,364 20.8%	2,334 35.5%
26年度	6,868	2,912 42.4%	1,361 19.8%	2,595 37.8%
27年度	6,942	2,870 41.3%	1,359 19.6%	2,713 39.1%
28年度	7,177	2,907 40.5%	1,357 18.9%	2,913 40.6%
29年度	7,285	2,795 38.4%	1,368 18.8%	3,122 42.9%
30年度	7,411	2,876 38.8%	1,368 18.5%	3,167 42.7%
増減数		81	0	45

面会室利用※ 件数 利用率
1,487 22.8%
1,356 20.6%
1,623 23.6%
1,690 24.3%
1,718 23.9%
2,000 27.5%
2,063 27.8%
63

・待合室利用件数は、前年度比81件（2.9%）増（火葬件数に占める割合では0.4%増）。
・面会室利用は 63件（0.3%）増。
※面会室は、無料で15分程度の利用が可能。利用の際の人数は10名程度としている。

⑤ 火葬料減免状況

	火葬 件数	減免 件数	減免率	区内件数	区外件数
24年度	6,535	565	8.6%	565	0
25年度	6,570	562	8.6%	562	0
26年度	6,868	722	10.5%	722	0
27年度	6,942	672	9.7%	672	0
28年度	7,177	730	10.2%	730	0
29年度	7,285	788	10.8%	788	0
30年度	7,411	872	11.8%	872	0
増減数	126	84		84	0

・前年度比84件の増で、火葬件数全体に占める割合は11.8%である。
・全体では増加傾向にある。
・区外の生保減免は、平成23年度より受け付けていない。

⑥ 保冷库利用状況

※「利用率」は稼働日数×庫数に対する割合

	件数	利用率※	区内件数	区外件数
24年度	6,479	89.0%	6,446	33
25年度	6,213	85.3%	6,185	28
26年度	6,367	87.5%	6,323	44
27年度	6,968	91.2%	6,917	51
28年度	7,040	80.6%	7,021	19
29年度	6,985	80.0%	6,924	61
30年度	6,987	80.0%	6,929	58
増減数	2		5	△3

←24庫に増設（4増）H26.12～

・保冷库増設後は概ね7,000件前後で推移している。

⑦ 使用料収納の状況

	式場使用料	火葬料	待合室使用料	保冷库使用料	証明手数料	合計
24年度	136,378,000	148,842,000	60,120,000	19,529,000	46,500	364,915,500
25年度	136,904,000	150,647,000	59,760,000	18,709,000	52,200	366,072,200
26年度	136,684,000	156,095,000	60,140,000	19,424,000	58,800	372,401,800
27年度	137,125,500	225,430,500	59,997,000	21,088,000	45,000	443,686,000
28年度	135,912,000	232,598,000	61,060,000	21,379,000	46,200	450,995,200
29年度	135,906,000	234,826,000	58,940,000	21,393,000	61,200	451,126,200
30年度	136,160,000	272,302,900	60,000,000	21,383,000	68,100	489,914,000
増減額	254,000	37,476,900	1,060,000	△ 10,000	6,900	38,787,800

・使用料全体では約3,880万円の増。
・火葬料分が約3,750万円増、待合室使用分が106万円増。
・火葬料分の増加は、平成30年度に火葬料を改定したことが一要因。