

平成 28 年度

定例監査の結果報告書

匝瑳市監査委員

福 祉 課

第1 監査の概要

1 監査の実施日

平成28年12月26日

2 監査の対象機関

福祉課

3 監査を実施した監査委員氏名

林 吉幸

4 監査の対象事項及び範囲

平成28年度（平成28年10月31日現在）における財務に関する事務の執行及び事業の管理状況

5 監査の目的

監査対象機関の財務に関する事務の執行及び事業の管理が合規性、経済性、効率性及び有効性の観点から適正に執行されているかを主眼として、公正で合理的かつ能率的な行政運営の確保に資することを目的とした。

6 監査の方法

監査対象機関から事前に提出を求めた資料に基づき、補助職員による資料の照合や確認等の審査をし、監査当日には監査対象機関の長から説明を受け、関係職員に対して質疑等を行い、監査を実施した。

7 監査対象機関の状況

(1) 所管事務

生活保護、身体障害者・知的障害者・障害児の援護、精神保健、特定教育・保育施設及び特定地域型保育事業、児童福祉、母子及び父子・寡婦福祉、保育所、民生委員・児童委員、各種福祉手当、災害援助等に関する事務を行っている。

(2) 予算の執行状況（平成28年10月31日現在）

歳 入

単位：円、%

予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	対予算 収入率	対調定 収入率
2,556,971,000	1,659,325,575	965,676,136	693,649,439	37.8	58.2

歳 出

単位：円、%

款	予算現額 a	支出負担行為額 b	支出済額 c	予算残額 a-b	執行率 b/a
民生費	3,469,690,000	1,878,853,661	1,753,450,664	1,590,836,339	54.2

(3) 負担金及び補助金の執行状況

単位：円

区 分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
負 担 金	661,568,000	353,935,758	353,909,758
補 助 金	418,684,000	128,319,200	126,703,200

(4) 委託料及び工事請負費の執行状況

単位：円

区 分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
委 託 料	197,625,000	133,700,215	94,039,200
工事請負費	19,717,692	2,213,892	2,062,692

(5) 保育所別職員数及び措置人員の状況

単位：人

区 分 所 園 名	H28.4.1 職員数	定 員	措 置 人 員 (4月～10月)			
			3 歳 未満児	3 歳児	4 歳 以上児	合 計
八日市場保育所	25	120	259	168	336	763
豊和保育所	11	60	90	63	116	269
吉田保育所	12	60	70	49	119	238
豊栄保育所	16	60	176	84	181	441
公立計	64	300	595	364	752	1,711
椿海保育園	26	100	272	140	393	805
共興保育園	11	60	120	84	211	415
須賀保育園	30	150	467	260	462	1,189
平和保育所	17	90	275	132	280	687
匝瑳保育園	8	30	63	35	96	194
東保育園	17	80	230	132	252	614
栄保育園	16	90	233	126	278	637
私立計	125	600	1,660	909	1,972	4,541
合 計	189	900	2,255	1,273	2,724	6,252

(6) 民生費負担金の収納状況（歳入科目：分担金及び負担金）

単位：円

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	収入未済額
保 育 所 運 営 費 負 担 金	173,263,000	162,158,290	88,524,810	73,633,480
土曜日延長保育費 負 担 金	84,000	87,500	79,800	7,700
日本スポーツ振興 センター負担金	60,000	59,520	59,520	0
児童発達支援事業 利用者負担金	1,656,000	135,378	122,058	13,320
保育所運営費負担金 滞 納 繰 越 分	3,000,000	19,174,500	2,253,200	16,921,300

(7) 身体障害者手帳所持者数

(平成28年10月31日現在) 単位：人

等級	1級	2級	3級	4級	5級	6級	計
所持者数	471	242	178	285	63	66	1,305

(8) 生活保護適用の状況（平成28年4月～10月）

単位：人、円

種 別	延 人 員	金 額
生 活 扶 助	1,965	95,815,226
住 宅 扶 助	1,239	28,630,447
教 育 扶 助	49	550,870
介 護 扶 助	324	4,754,810
医 療 扶 助	1,841	135,057,549
出 産 扶 助	2	682,492
生 業 扶 助	16	220,200
葬 祭 扶 助	6	663,206
施 設 扶 助	49	8,009,974
合 計	5,491	274,384,774

第2 監査の結果及び意見

予算の執行及び事務処理については、おおむね適正であると認められた。

税 務 課

第1 監査の概要

1 監査の実施日

平成28年12月26日

2 監査の対象機関

税務課

3 監査を実施した監査委員氏名

林 吉幸

4 監査の対象事項及び範囲

平成28年度（平成28年10月31日現在）における財務に関する事務の執行及び事業の管理状況

5 監査の目的

監査対象機関の財務に関する事務の執行及び事業の管理が合规性、経済性、効率性及び有効性の観点から適正に執行されているかを主眼として、公正で合理的かつ能率的な行政運営の確保に資することを目的とした。

6 監査の方法

監査対象機関から事前に提出を求めた資料に基づき、補助職員による資料の照合や確認等の審査をし、監査当日には監査対象機関の長から説明を受け、関係職員に対して質疑等を行い、監査を実施した。

7 監査対象機関の状況

(1) 所管事務

市税全般の申告、調査、賦課、徴収、滞納処分、納税相談、固定資産評価事務、税務関係諸証明及び納税貯蓄組合等に関する事務を行っている。

(2) 予算の執行状況（平成28年10月31日現在）

歳 入

単位：円、%

区 分	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	対予算 収入率	対調定 収入率
一 般 会 計	3,759,252,000	4,195,445,059	2,695,501,583	1,499,943,476	71.7	64.2
国民健康保険 特別会計	1,324,366,000	1,935,011,324	736,612,039	1,198,399,285	55.6	38.1

歳出（一般会計）

単位：円、%

款	予算現額 a	支出負担行為額 b	支出済額 c	予算残額 a-b	執行率 b/a
総務費	94,092,692	74,608,506	40,543,159	19,484,186	79.3

(3) 負担金及び交付金の執行状況

単位：円

区分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
負担金	2,529,000	1,506,480	1,506,480
交付金	150,000	150,000	0

(4) 委託料の執行状況

単位：円

区分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
委託料	44,600,200	40,762,403	8,159,018

(5) 市税の賦課状況

別紙のとおり

(6) 固定資産の評価の状況

土地

平成28年度概要調書

区分 地目	筆数（筆）		地積（㎡）		評価額（千円）	
	免税点未満	免税点以上	免税点未満	免税点以上	免税点未満	免税点以上
田	2,162	36,775	1,188,572	33,340,504	116,777	3,408,339
畑	2,874	30,255	1,419,266	19,673,127	75,650	1,178,080
宅地	2,791	37,753	311,571	9,790,255	1,882,372	74,993,241
池沼	12	4	6,097	3,337	234	121
山林	1,992	11,008	1,373,496	8,173,445	44,844	283,179
原野	402	1,429	184,480	689,304	5,637	21,127
雑種地	637	4,683	184,088	2,170,517	38,928	5,087,848
計	10,870	121,907	4,667,570	73,840,489	2,164,442	84,971,935
前年	10,855	121,838	4,677,055	73,831,160	2,167,667	84,552,159
比較（%）	100.1	100.1	99.8	100.0	99.9	100.5

家 屋

種 別 \ 区 分	棟 数 (棟)		床 面 積 (㎡)		評 価 額 (千円)	
	免税点未満	免税点以上	免税点未満	免税点以上	免税点未満	免税点以上
木 造	3,242	23,449	124,821	2,067,119	151,766	39,574,909
非木造	223	4,543	5,492	891,640	17,920	21,551,130
計	3,465	27,992	130,313	2,958,759	169,686	61,126,039
前 年	3,500	27,982	132,081	2,950,245	171,144	59,800,299
比較 (%)	99.0	100.0	98.7	100.3	99.1	102.2

償却資産

種 別 \ 区 分	納 税 義 務 者 数		評 価 額 (千円)
	免税点未満	免税点以上	免税点以上
個人法人	1,140	575	24,525,211
前 年	1,165	536	23,398,935
比較 (%)	97.9	107.3	104.8

(7) 市税の収入状況

(平成28年10月31日現在) 単位：円、%

区 分	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	対予算 収入率	対調定 収入率
現年課税分	3,633,566,000	3,651,360,595	2,586,856,188	1,064,504,407	71.2	70.8
滞納繰越分	61,921,000	483,631,954	61,673,985	421,957,969	99.6	12.8
合 計	3,695,487,000	4,134,992,549	2,648,530,173	1,486,462,376	71.7	64.1

(8) 国民健康保険税の収入状況

(平成28年10月31日現在) 単位：円、%

区 分	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	対予算 収入率	対調定 収入率
現年課税分	1,240,735,000	1,362,657,900	670,428,150	692,229,750	54.0	49.2
滞納繰越分	80,124,000	568,664,724	62,495,189	506,169,535	78.0	11.0
合 計	1,320,859,000	1,931,322,624	732,923,339	1,198,399,285	55.5	37.9

第2 監査の結果及び意見

予算の執行及び事務処理については、おおむね適正であると認められた。

市民ふれあいセンター

第1 監査の概要

1 監査の実施日

平成28年12月26日

2 監査の対象機関

市民ふれあいセンター

3 監査を実施した監査委員氏名

林 吉幸

4 監査の対象事項及び範囲

平成28年度（平成28年10月31日現在）における財務に関する事務の執行及び事業の管理状況

5 監査の目的

監査対象機関の財務に関する事務の執行及び事業の管理が合規性、経済性、効率性及び有効性の観点から適正に執行されているかを主眼として、公正で合理的かつ能率的な行政運営の確保に資することを目的とした。

6 監査の方法

監査対象機関から事前に提出を求めた資料に基づき、補助職員による資料の照合や確認等の審査をし、監査当日には監査対象機関の長から説明を受け、質疑等を行い監査を実施した。

7 監査対象機関の状況

(1) 所管事務

市民ふれあいセンターに関する庶務、予算の執行並びに施設の管理運営、利用促進及び利用許可等に関する事務を行っている。

(2) 予算の執行状況（平成28年10月31日現在）

歳入

単位：円、%

予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	対予算 収入率	対調定 収入率
4,662,000	2,675,243	2,570,323	104,920	55.1	96.1

歳 出

単位：円、%

款	予算現額 a	支出負担行為額 b	支出済額 c	予算残額 a-b	執行率 b/a
民生費 (ふれあい センター費)	28,847,603	19,160,789	11,925,867	9,686,814	66.4

(3) 負担金の執行状況

単位：円

区 分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
負 担 金	1,124,000	599,250	599,250

(4) 委託料及び工事請負費の執行状況

単位：円

区 分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
委 託 料	9,117,000	8,235,698	3,139,891
工事請負費	214,000	213,840	0

(5) 市民ふれあいセンター利用状況（平成28年4月～10月）

開 館 日 数		利 用 件 数	利 用 人 員
174 日		835 件	37,606 人
		利 用 延 人 数	利 用 実 人 員
老人施設	浴 室	3,563 人	7,994 人
	教 養 娛 楽 室	5,069	
	バ イ オ ト ロ ン	1,993	
		利 用 件 数	利 用 人 員
上記以外の施設	小 会 議 室	25 件	155 人
	会 議 室	111	7,254
	第 一 会 議 室	109	1,904
	第 二 会 議 室	9	75
	第 三 会 議 室	62	2,372
	大 ホ ー ル	89	11,604
	視 聴 覚 室	79	1,962
	料 理 実 習 室	48	1,140
	ト レ ー ニ ン グ ル ーム	64	903
	相 談 室	168	1,315
	談 話 室	71	928
計	835	29,612	

第2 監査の結果

予算の執行及び事務処理については、おおむね適正であると認められた。

野 栄 総 合 支 所

第 1 監査の概要

1 監査の実施日

平成 2 8 年 1 2 月 2 6 日

2 監査の対象機関

野栄総合支所

3 監査を実施した監査委員氏名

林 吉幸

4 監査の対象事項及び範囲

平成 2 8 年度（平成 2 8 年 1 0 月 3 1 日現在）における財務に関する事務の執行及び事業の管理状況

5 監査の目的

監査対象機関の財務に関する事務の執行及び事業の管理が法規性、経済性、効率性及び有効性の観点から適正に執行されているかを主眼として、公正で合理的かつ能率的な行政運営の確保に資することを目的とした。

6 監査の方法

監査対象機関から事前に提出を求めた資料に基づき、補助職員による資料の照合や確認等の審査をし、監査当日には監査対象機関の長から説明を受け、関係職員に対して質疑等を行い、監査を実施した。

7 監査対象機関の状況

(1) 所管事務

防災、支所庁舎・共用自動車及び共用備品の管理、戸籍、住民基本台帳、印鑑登録、国民健康保険、後期高齢者医療、国民年金、保健相談、保健指導、子ども医療費助成金、各種福祉手当、生活保護の相談、障害者自立支援法に基づく給付及び医療、保育所、介護保険、防犯、交通安全指導、区長・連絡員、野栄ふれあい公園、市道の維持補修、公害の苦情相談、畜犬登録・狂犬病予防、ごみの減量化・リサイクル、農業振興地域整備計画の変更に係る相談、農村公園の管理、湛水防除事業、市税、現金の収納及び保管等本庁事務に関する事務を行っている。

(2) 予算の執行状況 (平成28年10月31日現在)

歳入

単位：円、%

予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	対予算 収入率	対調定 収入率
188,000	40,446	40,446	0	21.5	100.0

歳出

単位：円、%

款	予算現額	a	支出負担行為額	b	支出済額	c	予算残額	a-b	執行率	b/a
総務費 (総合支所費)	21,723,000		12,779,505		9,035,632		8,943,495		58.8	

(3) 負担金の執行状況

単位：円

区分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
負担金	1,020,000	508,351	508,351

(4) 委託料及び工事請負費の執行状況

単位：円

区分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
委託料	4,765,000	4,757,940	2,248,848

第2 監査の結果及び意見

予算の執行及び事務処理については、おおむね適正であると認められた。

高齢者支援課

第1 監査の概要

1 監査の実施日

平成28年12月26日

2 監査の対象機関

高齢者支援課

3 監査を実施した監査委員氏名

林 吉幸

4 監査の対象事項及び範囲

平成28年度（平成28年10月31日現在）における財務に関する事務の執行及び事業の管理状況

5 監査の目的

監査対象機関の財務に関する事務の執行及び事業の管理が合規性、経済性、効率性及び有効性の観点から適正に執行されているかを主眼として、公正で合理的かつ能率的な行政運営の確保に資することを目的とした。

6 監査の方法

監査対象機関から事前に提出を求めた資料に基づき、補助職員による資料の照合や確認等の審査をし、監査当日には監査対象機関の長から説明を受け、関係職員に対して質疑等を行い、監査を実施した。

7 監査対象機関の状況

(1) 所管事務

高齢者福祉計画、介護予防・生活支援、老人福祉法に基づく措置、介護保険事業計画、介護認定、介護保険の保険給付、包括的支援事業等に関する事務を行っている。

(2) 予算の執行状況（平成28年10月31日現在）

歳入

単位：円、%

区分	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	対予算 収入率	対調定 収入率
一般会計	54,315,000	39,347,037	34,009,323	5,337,714	62.6	86.4
介護保険 特別会計	2,701,863,000	2,320,586,622	1,393,194,000	927,392,622	51.6	60.0

歳 出

単位：円、%

区 分	予算現額 a	支出負担行為額 b	支出済額 c	予算残額 a-b	執行率 b/a
一 般 会 計	654,609,000	281,258,196	281,031,037	373,350,804	43.0
介 護 保 険 特 別 会 計	3,248,323,000	1,527,581,461	1,520,186,948	1,720,741,539	47.0

(3) 負担金及び補助金の執行状況

単位：円

区 分		予算現額	支出負担行為額	支出済額
一 般 会 計	負 担 金	1,126,000	595,858	592,858
	補 助 金	10,710,000	7,539,400	7,539,400
介 護 保 険 特 別 会 計	負 担 金	3,048,303,000	1,439,914,783	1,435,528,783
	補 助 金	20,000	2,000	2,000

(4) 委託料の執行状況

単位：円

区 分	予算現額	支出負担行為額	支出済額
一 般 会 計	23,840,000	9,449,500	9,447,500
介 護 保 険 特 別 会 計	22,006,000	7,575,732	6,502,644

(5) 要介護認定の実施状況

平成28年4月～10月 単位：人

区 分	被保険者 区 分	要支援1	要支援2	要介護1	要介護2	要介護3	要介護4	要介護5	計
月平均	第1号	206	198	438	290	264	286	185	1,868
	第2号	8	9	15	11	7	7	7	64
前年 比較	第1号	△15	30	41	△14	△8	25	8	68
	第2号	△2	3	4	0	2	△1	1	7

(6) 介護保険サービスの利用状況

平成28年4月分～8月分(サービス提供月)

区分	居宅サービスの利用状況 (件)						計	居宅サービス 給付費支給額 (円)
	訪問 介護	訪問 看護	通所 介護	通所 リハビリ	その他			
累計	2,019	502	2,063	699	10,350	15,633	470,461,659	
月平均	404	100	413	140	2,070	3,127	94,092,332	
区分	地域密着型サービスの利用状況 (人)				計	地域密着型サービス 給付費支給額 (円)		
	共同生活 介護	小規模 多機能	その他					
累計	216	107	1,412	1,735	185,192,483			
月平均	43	21	282	346	37,038,497			
区分	各施設の入所者の状況 (人)				計	施設給付費 支給額 (円)		
	介護老人 福祉施設	介護老人 保健施設	介護療養型 病院					
累計	1,225	621	0	1,846	455,073,639			
月平均	245	124	0	369	91,014,728			

第2 監査の結果

予算の執行及び事務処理については、おおむね適正であると認められた。