

平成 29 年度

定例監査の結果報告書

匝瑳市監査委員

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29年12月25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、佐藤 悟

4 監査の対象事項及び範囲

平成29年度（平成29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、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29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
4,030,000	2,759,477	2,704,218	55,259	67.1	98.0

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
民生費 (ふれあい センター費)	39,669,000	31,852,567	16,556,309	7,816,433	80.3

(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	1,098,000	591,516	591,516

(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	8,856,081	8,856,081	3,442,091
工事請負費	12,924,468	12,924,468	3,420,468

(5) 市民ふれあいセンター利用状況 (平成 29 年 4 月～10 月)

開 館 日 数		利 用 件 数	利 用 人 員
174 日		769 件	43,206 人
		利 用 延 人 数	利 用 実 人 員
老 人 施 設	浴 室	3,806 人	7,696 人
	教 養 娛 楽 室	4,589	
	バ イ オ ト ロ ン	2,069	
		利 用 件 数	利 用 人 員
上 記 以 外 の 施 設	小 会 議 室	32 件	193 人
	会 議 室	93	6,900
	第 一 会 議 室	95	1,540
	第 二 会 議 室	10	58
	第 三 会 議 室	58	2,357
	大 ホ ー ル	99	18,330
	視 聴 覚 室	93	2,440
	料 理 実 習 室	19	419
	ト レ ー ニ ン グ ル ー ム	45	846
	相 談 室	140	1,125
	談 話 室	85	1,302
	計	769	35,510

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。

福 祉 課

第1 監査の概要

1 監査の実施日

平成29年12月25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、佐藤 悟

4 監査の対象事項及び範囲

平成29年度（平成29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29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
2,472,316,553	1,701,772,309	1,126,952,441	574,819,868	45.6	66.2

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	3,437,405,115	2,013,122,800	1,770,191,985	1,424,282,315	58.6

(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	665,924,000	368,752,546	368,647,646
補 助 金	419,404,000	285,130,800	101,988,000

(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	172,527,094	128,599,415	100,719,343
工事請負費	2,888,630	1,258,200	0

(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	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	120	361	126	385	872
豊和保育所	60	78	70	105	253
吉田保育所	60	60	49	119	228
豊栄保育所	60	206	42	165	413
公立計	300	705	287	774	1,766
椿海保育園	100	294	196	329	819
共興保育園	60	100	84	182	366
須賀保育園	150	532	287	581	1,400
平和保育所	90	206	196	259	661
匝瑳保育園	30	101	42	105	248
東保育園	80	236	125	261	622
栄保育園	90	280	147	285	712
私立計	600	1,749	1,077	2,002	4,828
合 計	900	2,454	1,364	2,776	6,594

(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
就 労 支 援 事 業 所 利 用 者 負 担 金	1,000	0	0	0
保 育 所 運 営 費 負 担 金	162,733,000	165,426,870	92,897,440	72,529,430
土曜日延長保育費 負 担 金	84,000	130,900	111,300	19,600
日本スポーツ振興 セ ン タ ー 負 担 金	60,000	60,000	60,000	0
児 童 発 達 支 援 事 業 利 用 者 負 担 金	270,000	132,339	123,186	9,153
保育所運営費負担金 滞 納 繰 越 分	2,000,000	18,124,150	1,832,750	16,291,400

(7) 身体障害者手帳所持者数

(平成29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	470	243	171	280	59	67	1,290

(8) 生活保護適用の状況 (平成29年4月～10月)

単位：人、円

種 別	延 人 員	金 額
生 活 扶 助	2,118	100,493,269
住 宅 扶 助	1,384	32,036,486
教 育 扶 助	74	761,308
介 護 扶 助	321	4,871,983
医 療 扶 助	2,012	153,757,488
出 産 扶 助	0	0
生 業 扶 助	30	494,476
葬 祭 扶 助	5	550,171
施 設 扶 助	49	8,433,410
合 計	5,993	301,398,591

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。

野 栄 総 合 支 所

第1 監査の概要

1 監査の実施日

平成29年12月25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、佐藤 悟

4 監査の対象事項及び範囲

平成29年度（平成29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29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
172,000	63,606	63,606	0	37.0	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)	20,745,000	11,541,537	8,975,308	9,203,463		55.6	

(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	990,000	484,880	484,880

(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	4,894,000	4,757,940	2,447,568

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29年12月25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、佐藤 悟

4 監査の対象事項及び範囲

平成29年度（平成29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29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	3,801,326,000	4,189,570,826	2,740,326,511	1,449,244,315	72.1	65.4
国民健康保険 特別会計	1,264,504,000	1,757,471,417	679,331,027	1,078,140,390	53.7	38.7

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	75,215,000	51,610,068	34,585,452	40,629,548	68.6

(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
(一般会計) 負担金	2,499,000	1,323,314	1,323,314
(国保特別会計) 負担金	139,000	0	0
交付金	148,000	148,000	148,000

(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) 委託料	29,612,000	24,394,541	8,250,551
(国保特別会計) 委託料	1,594,060	854,409	854,409

(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29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	2,146	36,779	1,179,061	33,368,170	115,719	3,410,292
畑	2,842	30,197	1,394,905	19,630,076	74,724	1,175,958
宅地	2,782	37,811	311,403	9,785,323	1,875,329	74,713,681
池沼	12	4	6,097	3,337	234	121
山林	1,969	11,011	1,359,299	8,163,916	44,274	283,038
原野	406	1,430	191,307	678,405	5,842	20,762
雑種地	642	4,784	183,057	2,250,664	39,042	5,352,796
計	10,799	122,016	4,625,129	73,879,891	2,155,164	84,956,648
前年	10,870	121,907	4,667,570	73,840,489	2,164,442	84,971,935
比較 (%)	99.3	100.1	99.1	100.1	99.6	100.0

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	3,216	23,431	124,125	2,070,291	151,573	40,376,352
非木造	219	4,555	5,386	898,928	17,861	22,124,294
計	3,435	27,986	129,511	2,969,219	169,434	62,500,646
前 年	3,465	27,992	130,313	2,958,759	169,686	61,126,039
比較 (%)	99.1	100.0	99.4	100.4	99.9	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	1,111	595	25,498,995
前 年	1,140	575	24,525,211
比較 (%)	97.5	103.5	104.0

(7) 市税の収入状況

(平成29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	3,674,633,000	3,717,980,356	2,643,833,746	1,074,146,610	71.9	71.1
滞納繰越分	62,925,000	409,640,967	48,113,012	361,527,955	76.5	11.7
合 計	3,737,558,000	4,127,621,323	2,691,946,758	1,435,674,565	72.0	65.2

(8) 国民健康保険税の収入状況

(平成29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	1,180,513,000	1,255,246,100	618,865,700	636,380,400	52.4	49.3
滞納繰越分	79,984,000	497,463,868	55,703,878	441,759,990	69.6	11.2
合 計	1,260,497,000	1,752,709,968	674,569,578	1,078,140,390	53.5	38.5

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。

別紙		平成29年度諸税賦課状況					平成29年10月31日現在	
区分 税目	調定額		納税義務者1人当たり		納税義務者数	課税客体状況		
	総額							
個人市民税	現年課税分	1,586,093,500	特別徴収	102,168	11,251	特別徴収	1,149,489,400	
	滞納繰越分	166,041,669	普通徴収	55,262	7,774	普通徴収	429,603,200	
	計	1,752,135,169	退職分離	120,705	58	退職分離	7,000,900	
						計	1,586,093,500	
法人市民税	現年課税分	146,355,400		153,896	951	分割法人	95,035,900	
	滞納繰越分	4,057,136				その他法人	51,319,500	
	計	150,412,536				計	146,355,400	
固定資産税	現年課税分	1,716,133,000		89,016	19,279	土地	514,783,400	
	滞納繰越分	193,034,068		(現年分)		家屋	849,760,800	
	計	1,909,167,068				償却資産	351,588,800	
						計	1,716,133,000	
軽自動車税	現年課税分	112,452,400		9,141	12,302	原動機付自転車	2,049	
	滞納繰越分	9,673,294				小型特殊自動車	1,491	
	計	122,125,694				軽四輪乗用車	8,657	
						軽四輪貨物車	5,527	
						二輪小型自動車	713	
						軽二輪	371	
						軽三輪	3	
						ミニカー	53	
						ボートトレーラー	23	
						計	18,887	
国有資産等所在 市町村交付金	現年課税分	336,500		-	4	千葉県	251,800	
						千葉県地方検察庁	21,500	
						千葉県地方裁判所	36,700	
						関東財務局	26,500	
						計	336,500	
国民健康保険税	現年課税分	1,255,246,100		174,388	7,198	算出税額内訳(現年度分)		
	滞納繰越分	497,464,159		(1世帯当たり)		加入者数 12,867人		
	計	1,752,710,259				(基礎分)	円	
						所得割	482,920,605	
						資産割	70,679,676	
						均等割	184,676,388	
						平等割	119,486,395	
						過年度分	3,600,451	
						計	861,363,515	
						(支援金分)		
						所得割	181,410,965	
						均等割	115,351,615	
						過年度分	1,359,417	
						計	298,121,997	
						(介護分)		
					所得割	51,271,761		
					均等割	43,993,495		
					過年度分	495,332		
					計	95,760,588		
					合計	1,255,246,100		
特別土地保有税	滞納繰越分	36,834,800		-	-			
都市計画税	滞納繰越分	0		-	-			

高齢者支援課

第1 監査の概要

1 監査の実施日

平成29年12月25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、佐藤 悟

4 監査の対象事項及び範囲

平成29年度（平成29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

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29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	65,158,000	49,646,665	15,113,707	34,532,958	23.2	30.4
介護保険 特別会計	2,812,428,000	2,377,372,094	1,415,434,658	961,937,436	50.3	59.5

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	667,108,000	295,842,683	295,606,888	371,265,317	44.3
介 護 保 険 特 別 会 計	3,368,321,000	1,642,331,763	1,536,765,091	1,725,989,237	48.8

(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	1,149,000	600,373	600,373
	補 助 金	7,390,000	7,101,500	7,101,500
介 護 保 険 特 別 会 計	負 担 金	3,130,772,000	1,506,614,651	1,501,623,091
	補 助 金	30,000	0	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
一 般 会 計	24,898,500	10,727,700	10,519,700
介 護 保 険 特 別 会 計	26,969,000	14,627,148	8,478,637

(5) 要介護認定の実施状況

平成29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	248	181	489	297	281	276	192	1,964
	第2号	10	9	14	9	7	7	7	62
前年 比較	第1号	42	△ 17	51	7	17	△ 10	7	96
	第2号	2	0	△ 1	△ 2	0	0	0	△ 2

(6) 介護保険サービスの利用状況

平成29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	1,597	489	1,571	758	10,003	14,418	467,958,048	
月平均	319	98	314	152	2,001	2,884	93,591,610	
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	213	90	1,382	1,685	183,373,835			
月平均	43	18	276	337	36,674,767			
区分	各施設の介護別入所者の状況 (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	1,279	678	10	1,967	497,018,981			
月平均	256	136	2	394	99,403,796			

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。