

旭市監査委員告示第6号

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定に基づき実施した監査の結果を、同条第9項の規定により別紙のとおり公表する。

平成30年11月12日

旭市監査委員 木村 哲三

旭市監査委員 堀江 通洋

旭市監査委員 景山 岩三郎

平成30年度
定期監査報告書（10月分）

旭市監査委員

平成 30 年度定期監査結果（10 月分）

第 1 監査対象及び監査実施年月日

監 査 対 象 課（局）	監 査 実 施 年 月 日
行政改革推進課、財政課、保険年金課、社会福祉課、議会事務局	平成 30 年 10 月 25 日

第 2 監査の対象期間

平成 30 年 4 月 1 日から平成 30 年 8 月 31 日まで

第 3 監査の場所

監査委員事務局

第 4 監査の方法

平成 30 年度に執行中の財務に関する事務（予算の執行、収入、支出、契約、現金及び有価証券の出納管理、財産管理など）及び経営に係る事業の管理について、あらかじめ提出された資料・関連書類等に基づき関係職員から説明を聴取した。

第 5 監査の着眼点

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が、適正かつ効率的に行われ、住民福祉の増進のために効果をあげているかなどを主眼に、監査基準に準拠し監査を実施した。

第 6 監査の結果

予算の執行及び事務処理状況は、おおむね適正であると認められた。

なお、各課等の監査結果は次のとおりである。

行政改革推進課

1 監査の概要

(1) 所管事務

行政改革推進の進行管理に関する事務、行政改革アクションプランに関する事務、行政評価に関する事務、公共施設等総合管理計画に関する事務、市債権の徴収対策に関する事務、庁舎施設管理に関する事務、市有財産の統括的管理等を行っている。

(2) 職員の配置状況（平成 30 年 4 月 1 日現在）

行政改革推進課	10 人	班 名	職員数
課長 1 人		行政改革班	4 人
副課長 1 人		資産経営班	4 人

(3) 予算の執行状況（平成 30 年 8 月 31 日現在）

一般会計

(歳 入)

款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率	
					対予算	対調定
使用料及び 手数料	1,013,000	円 921,849	円 809,990	円 111,859	% 80.0	% 87.9
財 産 収 入	6,501,000	12,041,081	4,070,935	7,970,146	62.6	33.8
諸 収 入	2,324,000	312,807	312,807	0	13.5	100.0
計	9,838,000	13,275,737	5,193,732	8,082,005	52.8	39.1

収入済額の主なもの

- ・ 財産収入 行政財産貸付料 1,548,396 円
- ・ 財産収入 土地売払収入 1,395,682 円

(歳 出)

款	予 算 現 額	執 行 済 額	予 算 残 額	執 行 率
総 務 費	円 151,402,000	円 108,774,069	円 42,627,931	% 71.8
諸 支 出 金	10,000	0	0	0.0
計	151,412,000	108,774,069	42,637,931	71.8

執行済額の主なもの

・総務費	庁舎管理費	委託料	38,710,458 円
・総務費	庁舎管理費	需用費	30,525,699 円
・総務費	庁舎管理費	使用料及び賃借料	13,623,653 円

2 監査の結果

一部の契約事務手続きに不備が見受けられたため、適正な事務の執行に努められたい。

財 政 課

1 監査の概要

(1) 所管事務

予算編成及び管理に関する事務、地方交付税及び市債に関する事務、財政計画の作成に関する事務、入札及び契約に関する事務、工事検査及び工事成績評定に関する事務等を行っている。

(2) 職員の配置状況（平成 30 年 4 月 1 日現在）

財政課	12 人	班 名	職員数
課長 1 人		財政班	6 人
副課長 1 人		契約検査班	4 人

※再任用職員を除く

(3) 予算の執行状況（平成 30 年 8 月 31 日現在）

一般会計

(歳 入)

款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
					対予算	対調定
	円	円	円	円	%	%
地方譲与税	328,000,000	89,294,000	89,294,000	0	27.2	100.0
利子割交付金	8,000,000	4,276,000	4,276,000	0	53.5	100.0
配当割交付金	40,000,000	9,325,000	9,325,000	0	23.3	100.0
株式等譲渡 所得割交付金	45,000,000	0	0	0	0.0	0.0
地方消費税 交 付 金	1,150,000,000	694,501,000	303,062,000	391,439,000	26.4	43.6
自動車取得税 交 付 金	120,000,000	37,068,000	37,068,000	0	30.9	100.0
地方特例 交 付 金	42,000,000	41,028,000	21,307,000	19,721,000	50.7	51.9
地方交付税	8,700,000,000	7,738,205,000	3,905,094,000	3,833,111,000	44.9	50.5
交通安全対策 特別交付金	9,000,000	0	0	0	0.0	0.0
財 産 収 入	24,707,000	4,474,500	4,474,500	0	18.1	100.0
繰 越 金	671,221,784	893,124,802	893,124,802	0	133.1	100.0
諸 収 入	18,929,000	9,563,465	0	9,563,465	0.0	0.0
市 債	2,483,800,000	0	0	0	0.0	0.0
計	13,640,657,784	9,520,859,767	5,267,025,302	4,253,834,465	38.6	55.32

収入済額の主なもの

- ・ 地方交付税 普通交付税 3,905,094,000 円
- ・ 繰越金 前年度繰越金 765,807,018 円
- ・ 地方消費税交付金 地方消費税交付金 303,062,000 円

(歳 出)

款	予 算 現 額	執 行 済 額	予 算 残 額	執 行 率
	円	円	円	%
総 務 費	31,379,000	4,986,819	26,392,181	15.9
衛 生 費	2,540,493,000	1,162,030,000	1,378,463,000	45.7
災害復旧費	7,000	0	7,000	0.0
公 債 費	2,896,193,000	552,636,658	2,343,556,342	19.1
諸 支 出 金	87,520,000	31,100,000	56,420,000	35.5
予 備 費	47,935,000	0	47,935,000	0.0
計	5,603,527,000	1,750,753,477	3,852,773,523	31.2

執行済額の主なもの

- ・ 衛生費 旭中央病院負担金 負担金補助及び交付金 1,162,030,000 円
- ・ 公債費 借入金償還費 償還金利子及び割引料 524,712,223 円
- ・ 諸支出金 水道事業会計出資金 (事故繰越し)
投資及び出資金 31,100,000 円

2 監査の結果

特に指摘すべき事項はない。

保 険 年 金 課

1 監査の概要

(1) 所管事務

国民健康保険事業特別会計に関する事務、滝郷診療所の管理運営に関する事務、特定健康診査に関する事務、後期高齢者医療特別会計に関する事務、国民年金に関する事務等を行っている。

(2) 職員の配置状況（平成 30 年 4 月 1 日現在）

保険年金課	21 人	班 名	職員数
課長 1 人		国民健康保険班	10 人
副課長 1 人		高齢者医療年金班	7 人
		滝郷診療所	2 人

※臨時職員を除く

(3) 予算の執行状況（平成 30 年 8 月 31 日現在）

ア. 一般会計

(歳 入)

款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率	
					対予算	対調定
	円	円	円	円	%	%
国庫支出金	97,554,000	9,568,000	3,826,000	5,742,000	3.9	40.0
県支出金	360,015,000	0	0	0	0.0	0.0
諸 収 入	3,553,000	1,441	1,132	309	0.1	78.6
計	461,122,000	9,569,441	3,827,132	5,742,309	0.8	40.0

収入済額の主なもの

- ・国庫支出金 国民年金事務費交付金 3,826,000 円

(歳 出)

款	予 算 現 額	執 行 済 額	予 算 残 額	執 行 率
	円	円	円	%
民 生 費	1,241,916,000	278,061,622	963,854,378	22.4

執行済額の主なもの

- ・広域連合負担金 負担金補助及び交付金 276,067,200 円
- ・後期高齢者短期人間ドック助成事業 委託料 1,342,160 円

イ. 国民健康保険事業特別会計（事業勘定）
（歳入）

款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
					対予算	対調定
	円	円	円	円	%	%
一部負担金	2,000	0	0	0	0.0	0.0
国庫支出金	1,000	0	0	0	0.0	0.0
療養給付費 等交付金	1,000	0	0	0	0.0	0.0
県支出金	5,233,306,000	4,996,160,369	1,863,566,000	3,132,594,369	35.6	37.3
財産収入	200,000	0	0	0	0.0	0.0
繰入金	499,075,000	0	0	0	0.0	0.0
繰越金	1,000	216,438,698	216,438,698	0	2164386	100.0
諸収入	47,662,000	13,076,016	11,224,525	1,851,491	23.6	85.8
計	5,780,248,000	5,225,675,083	2,091,229,223	3,134,445,860	36.2	40.0

収入済額の主なもの

- ・ 県支出金 保険給付費等普通交付金 1,863,566,000 円
- ・ 繰越金 前年度繰越金 216,438,698 円
- ・ 諸収入 人間ドック自己負担収入 7,586,810 円

（歳出）

款	予 算 現 額	執 行 済 額	予 算 残 額	執 行 率
	円	円	円	%
総務費	28,777,000	8,630,184	20,146,816	30.0
保険給付費	5,141,155,000	1,910,023,945	3,231,131,055	37.2
保険事業費納付金	2,499,020,000	621,742,161	1,877,277,839	24.9
保健事業費	124,407,000	34,277,700	90,129,300	27.6
基金積立金	200,000	0	200,000	0.0
公債費	1,000	0	1,000	0.0
諸支出金	18,395,000	503,552	17,891,448	2.7
予備費	30,000,000	0	30,000,000	0.0
計	7,841,955,000	2,575,177,542	5,266,777,458	32.8

執行済額の主なもの

- ・ 保険給付費 一般被保険者療養給付費
負担金補助及び交付金 1,572,783,422 円
- ・ 保険事業費納付金 一般被保険者医療給付費分納付金
負担金補助及び交付金 377,598,797 円
- ・ 保険給付費 一般被保険者高額療養費
負担金補助及び交付金 284,387,682 円

ウ. 国民健康保険事業特別会計（施設勘定）

（歳入）

款	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
診療収入	円 72,571,000	円 18,000,122	円 17,519,662	円 480,460	% 24.1	% 97.3
使用料及び手数料	78,000	25,600	23,300	2,300	29.9	91.0
財産収入	15,000	0	0	0	0.0	0.0
繰入金	11,800,000	0	0	0	0.0	0.0
繰越金	200,000	3,050,831	3,050,831	0	1525.4	100.0
諸収入	336,000	135,725	135,251	474	40.3	99.7
計	85,000,000	21,212,278	20,729,044	483,234	24.4	97.7

収入済額の主なもの

- ・診療収入 後期高齢者診療報酬収入 7,064,046 円
- ・診療収入 現年分一部負担金 4,124,590 円

（歳出）

款	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
総務費	円 11,731,000	円 5,797,081	円 5,933,919	% 49.4
医業費	37,986,000	11,574,126	26,411,874	30.5
基金積立金	14,000	0	14,000	0.0
公債費	1,000	0	1,000	0.0
諸支出金	1,000	0	1,000	0.0
予備費	2,000,000	0	2,000,000	0.0
計	51,733,000	17,371,207	34,361,793	33.6

執行済額の主なもの

- ・医業費 医薬品衛生材料費 需用費 11,263,211 円
- ・総務費 診療所総務事務費 賃金 2,142,800 円

エ. 後期高齢者医療特別会計
(歳入)

款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率	
					対予算	対調定
	円	円	円	円	%	%
保 険 料	439,270,000	422,670,700	122,600,600	300,070,100	27.9	29.0
繰 入 金	179,680,000	0	0	0	0.0	0.0
繰 越 金	7,500,000	11,370,424	11,370,424	0	151.6	100.0
諸 収 入	9,550,000	328,200	235,800	92,400	2.5	71.9
計	636,000,000	434,369,324	134,206,824	300,162,500	21.1	30.9

収入済額の主なもの

- ・ 保険料 現年度分特別徴収保険料 88,703,600 円
- ・ 保険料 現年度分普通徴収保険料 33,140,100 円

(歳出)

款	予 算 現 額	執 行 済 額	予 算 残 額	執 行 率
	円	円	円	%
総 務 費	20,400,000	12,410,521	7,989,479	60.8
広域連合納付金	608,080,000	111,977,800	496,102,200	18.4
諸 支 出 金	2,520,000	329,000	2,190,100	13.1
予 備 費	5,000,000	0	5,000,000	0.0
計	636,000,000	124,718,221	511,281,779	19.6

執行済額の主なもの

- ・ 広域連合納付金 広域連合納付金 負担金補助及び交付金 111,977,800 円
- ・ 総務費 後期高齢者医療一般事務費 委託料 8,149,814 円

2 監査の結果

特に指摘すべき事項はない。

社会福祉課

1 監査の概要

(1) 所管事務

民生委員・児童委員に関する事務、日本赤十字社の事業に関する事務、災害救助に関する事務、生活保護の現業に関する事務、行旅病人及び行旅死亡人に関する事務、身体障害者（児）及び精神障害者の自立支援医療に関する事務、重度心身障害者医療費助成に関する事務、あさひ健康福祉センターに関する事務等を行っている。

(2) 職員の配置状況（平成 30 年 4 月 1 日現在）

社会福祉課	23 人	班 名	職員数
課長 1 人		社会班	5 人
副課長 1 人		保護班	7 人
		障害福祉班	9 人

※再任用職員、臨時職員を除く

(3) 予算の執行状況（平成 30 年 8 月 31 日現在）

一般会計

(歳 入)

款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率	
					対予算	対調定
分担金及び 負担金	円 410,000	円 164,988	円 152,808	円 12,180	% 37.3	% 92.6
使用料及び 手数料	4,737,000	1,912,490	1,912,490	0	40.4	100.0
国庫支出金	1,303,107,000	907,945,756	515,659,394	392,286,362	39.6	56.8
県支出金	433,587,000	0	0	0	0.0	0.0
財産収入	1,000	0	0	0	0.0	0.0
諸収入	31,095,000	26,315,361	8,487,544	17,827,817	27.3	32.3
計	1,772,937,000	936,338,595	526,212,236	410,126,359	29.7	56.2

収入済額の主なもの

- ・国庫支出金 生活保護費負担金 272,022,000 円
- ・国庫支出金 障害者自立支援給付費等負担金 236,606,645 円
- ・国庫支出金 特別障害者手当等負担金 7,030,749 円

(歳 出)

款	予 算 現 額	執 行 済 額	予 算 残 額	執 行 率
民 生 費	円 2,528,052,000	円 1,039,818,186	円 1,488,233,814	% 41.1

執行済額の主なもの

- ・ 自立支援給付事業 扶助費 506,612,290 円
- ・ 生活保護扶助費 扶助費 251,167,412 円
- ・ 傷害児通所支援事業 扶助費 45,218,207 円

2 監査の結果

特に指摘すべき事項はない。

議 会 事 務 局

1 監査の概要

(1) 所管事務

議員の身分及び報酬並びに費用弁償に関する事務、本会議及び委員会に関する事務、会議録その他会議記録の調製及び保存に関する事務、議会だよりの発行に関する事務等を行っている。

(2) 職員の配置状況（平成 30 年 4 月 1 日現在）

議会事務局	7 人	班 名	職員数
局長 1 人 次長 1 人		庶務班	3 人
		議事班	2 人

(2) 予算の執行状況（平成 30 年 8 月 31 日現在）

一般会計

(歳 入)

款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率	
					対予算	対調定
諸 収 入	円 0	円 44,159	円 44,159	円 0	% —	% 100.0

(歳 出)

款	予 算 現 額	執 行 済 額	予 算 残 額	執 行 率
議 会 費	円 171,968,000	円 83,755,472	円 88,212,528	% 48.7

執行済額の主なもの

- ・議員報酬 報酬 34,400,000 円

2 監査の結果

特に指摘すべき事項はない。