

令和元年度

定期監査結果報告書

令和2年1月実施分

福祉市民部 高齢介護課

福祉市民部 地域包括支援センター

商工農林部 農業振興課

農業委員会事務局

砺波市監査委員

定期監査結果報告書

第1 監査の対象

福祉市民部 高齢介護課

福祉市民部 地域包括支援センター

商工農林部 農業振興課

農業委員会事務局

第2 監査の日

令和2年1月28日

第3 調査の期間

令和2年1月14日～令和2年1月28日

第4 監査の方法

令和元年度(令和元年11月末日現在)における所管事務について、あらかじめ監査資料の提出を求め、それを基に関係書類及び諸帳簿を審査するとともに、関係職員より説明を受け、予算の執行状況と事務の処理状況に重点をおいて監査した。

第5 監査の結果

所管の事業の執行状況は、全般的におおむね良好であると認められた。また、是正改善を要する事項については、その都度口頭により助言指導を行ってきたところであるが、ここで監査結果の概要を述べることにする。

◇ 福祉市民部 ◇

< 高齢介護課 >

1 監査の実施日 令和2年1月28日

2 職員配置の状況

(単位:人)

区 分	課長	主幹	係長	主査	主任	嘱託	臨時	計
現 員	1	1	1 (2)	1	1	15	16	36
前年度末人員	1	0	2	0	2	18	15	38

※()内は総数で、主幹が事務取扱。

3 予算の執行状況 平成31年4月1日から令和元年11月30日まで

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目		予算現額	調 定 額	収入済額	収入未済額
分担金及び負担金	負担金	7,560	5,351	4,481	870
使用料及び手数料	使用料	2,383	995	995	0
	手数料	103,536	59,118	50,598	8,520
国庫支出金	国庫補助金	8,151	8,097	5,398	2,699
県支出金	県補助金	58,625	54,419	2,698	51,721
諸収入	受託事業収入	125,709	123,683	63,316	60,367
	雑入	5,264	83	79	4
合 計		311,228	251,746	127,565	124,181

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	予算残額	備 考
老人福祉費	136,217	42,415	93,802	老人保護措置費 老人福祉施設整備費
在宅福祉費	839,118	492,972	346,146	在宅福祉対策事業費 地域支援事業費 介護保険事業費 高齢者能力活用センター運営事業費 ホームヘルパー派遣事業費 居宅介護支援事業費
保健衛生総務費	37,656	3,124	34,532	地域医療推進事業費
合 計	1,012,991	538,511	474,480	

4 主な質疑事項

- ・ 会計年度任用職員制度への移行に伴う嘱託及び臨時職員の取扱いについて
- ・ 高齢者が住みよい住宅改善支援事業補助金の利用状況について
- ・ 現金出納取扱いの状況について
- ・ 緊急通報装置の利用人数について
- ・ 公用車のリース契約について
- ・ 老人福祉施設建設分担金の内容について
- ・ おむつ支給事業の支給要件について

5 監査の結果及び意見

事務処理の状況及び文書管理については、おおむね良好に処理されているものと認められた。

◇ 福祉市民部 ◇

< 地域包括支援センター >

1 監査の実施日 令和2年1月28日

2 職員配置の状況

(単位:人)

区 分	所長	主査	主任	保健師	社会福祉士	嘱託	臨時	計
現 員	(1)	1	4	2	2	3	7	19
前年度末人員	(1)	1	5	1	2	3	7	19

※()内は、高齢介護課長が兼務。

3 予算の執行状況 平成31年4月1日から令和元年11月30日まで

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目		予算現額	調 定 額	収入済額	収入未済額
使用料及び手数料	手数料	8,354	5,535	5,535	0
諸収入	雑入	36	55	55	0
合 計		8,390	5,590	5,590	0

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	予算残額	備 考
老人福祉費	837	0	837	成年後見推進事業費
在宅福祉費	53,561	24,392	29,169	地域包括支援センター運営事業費 地域包括ケア推進費
合 計	54,398	24,392	30,006	

4 主な質疑事項

- ・ 砺波総合病院との連携について
- ・ 支援を必要とする人の情報把握について
- ・ いきいき百歳体操の目標達成状況について
- ・ 成年後見推進のための民間団体との連携状況について
- ・ 公用車及び私有車の使用状況について
- ・ 在宅介護の割合について
- ・ 特別養護老人ホームの入所待ち状況について
- ・ 徘徊SOS緊急ダイヤルシステムの利用方法について

5 監査の結果及び意見

事務処理の状況及び文書管理については、おおむね良好に処理されているものと認められた。

◇ 商 工 農 林 部 ◇

< 農業振興課 >

1 監査の実施日 令和2年1月28日

2 職員配置の状況

(単位:人)

区 分	課長	主幹	係長	主査	主任	主事	臨時	計
現 員	1	1	2(3)	2	2	3	2	13
前年度末人員	1	2	1(3)	2	1	3	2	12

※()内は総数で、主幹が事務取扱。

3 予算の執行状況 平成31年4月1日から令和元年11月30日まで

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	調 定 額	収入済額	収入未済額
使用料及び手数料	52	52	52	0
県支出金	180,080	122,596	9,017	113,579
諸収入	10,000	0	0	0
県支出金(繰越明許)	45,070	45,070	0	45,070
合 計	235,202	167,718	9,069	158,649

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	予算残額	備 考
農業総務費	9,481	6,439	3,042	農業行政費 米総合対策事業費
農業振興費	118,846	27,777	91,069	経営所得安定対策費 経営所得安定対策推進費 農業経営等構造対策費 農業者育成・確保対策費 営農指導対策費 農業金融対策費 有害鳥獣等予察等事業費
畜産業費	2,005	442	1,563	畜産振興対策費
園芸振興費	115,320	924	114,396	園芸振興対策費

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	予算残額	備 考
中山間地域整備事業費	14,649	11,113	3,536	中山間地域農業活性化対策費 夢の平コスモス荘管理運営費
農村環境改善センター費	660	623	37	砺波農村環境改善センター費
農業振興費(繰越明許)	45,070	0	45,070	農業経営等構造対策費
園芸振興費(繰越明許)	11,967	0	11,967	園芸振興対策費
合 計	317,998	47,318	270,680	

4 主な質疑事項

- ・ 農業経営等構造対策費(繰越明許)の事業内容及び今後の支出予定について
- ・ チューリップ球根新規生産振興事業補助金等の支出見込みについて
- ・ 認定農業者の定義について
- ・ 2020年献穀について
- ・ 狩猟免許保持者数について
- ・ 夢の平コスモス荘の指定管理について
- ・ 富山県海外移住家族会負担金について
- ・ 呉西圏域ブランド育成事業について
- ・ 6次産業化支援の内容について

5 監査の結果及び意見

事務処理の状況及び文書管理については、おおむね良好に処理されているものと認められた。

◇ 農 業 委 員 会 事 務 局 ◇

1 監査の実施日 令和2年1月28日

2 職員配置の状況

(単位:人)

区 分	局 長	主 査	臨 時	計
現 員	(1)	(2)	1	1
前年度末人員	(1)	(2)	1	1

※()内は、農業振興課長、係長及び主査が併任。

3 予算の執行状況 平成31年4月1日から令和元年11月30日まで

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目		予算現額	調 定 額	収入済額	収入未済額
県支出金	県補助金	11,264	6,661	0	6,661
諸収入	受託事業収入	590	498	498	0
	雑入	10	0	0	0
合 計		11,864	7,159	498	6,661

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	予算残額	備 考
農業委員会費	14,236	4,996	9,240	農業委員会費 農地調整事務費 農業者年金受託事業費
合 計	14,236	4,996	9,240	

4 主な質疑事項

- ・ 農業者年金の加入者について
- ・ 公印の管理・保管状況について
- ・ 農業委員の人数について
- ・ 耕作放棄地の面積及び利活用状況について

5 監査の結果及び意見

事務処理の状況及び文書管理については、おおむね良好に処理されているものと認められた。

令和元年度

財政援助団体等に対する
監査結果報告書

令和2年1月実施分
公益財団法人砺波市農業公社

砺波市監査委員

財政援助団体等に対する監査結果報告書

第1 監査の対象

公益財団法人砺波市農業公社

第2 監査の日

令和2年1月28日

第3 調査の期間

令和2年1月14日～令和2年1月28日

第4 監査の方法

平成30年度（平成31年3月末日現在）における公社の事務について、あらかじめ当該年度の事業報告書及び決算書の提出を求め、それを基に関係書類及び諸帳簿を審査するとともに、関係職員より説明を受け、予算の執行状況と事務の処理状況に重点をおいて監査した。

第5 監査の結果

所管の事業の執行状況は、おおむね良好であると認められた。また、是正改善を要する事項については、その都度口頭により助言指導を行ってきたところであるが、ここで監査結果の概要と若干の意見を述べることにする。

◇ 公益財団法人砺波市農業公社 ◇

- 1 監査の実施日 令和2年1月28日
- 2 役職の状況
- | | |
|------|-----|
| 理事長 | 1名 |
| 副理事長 | 1名 |
| 理事 | 8名 |
| 監事 | 2名 |
| 評議員 | 14名 |
- 3 市職員の派遣人数 1名
- 4 出資の状況 出資金 33,000千円（砺波市 29,500千円、89.4%出資）
- 5 事業の内容
- (1) 農地利用集積円滑化の推進に関する事業
 - (2) 地域特産品の開発、生産及び流通に関する事業
 - (3) 都市と農村の交流活性化に関する事業
 - (4) 担い手の育成に関する事業
 - (5) 農業情報の集発信に関する事業
 - (6) その他公社の目的を達成するため必要な事業

6 財務諸表

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

公益財団法人砺波市農業公社

(単位:円)

科目	金額	備考
〈経常収益〉		
1 基本財産運用益	12,728	利息
2 事業収益	39,174,720	農地利用集積円滑化事業貸付料等
3 受取補助金等	10,600,000	事業費受取補助金等
4 受取負担金	145,000	県外視察研修等負担金
5 雑収益	266,550	消費税還付金等
経常収益合計	50,198,998	
〈経常費用〉		
1 事業費	47,731,253	農地利用集積円滑化事業借地料等
2 管理費	2,528,491	法人管理費
経常費用合計	50,259,744	
当期経常増減額	△ 60,746	
当期一般正味財産増減額	△ 60,746	
一般正味財産期首残高	678,788	
一般正味財産期末残高	618,042	

貸借対照表
(平成31年3月31日現在)

公益財団法人砺波市農業公社

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	9,854,135	4,631,265	5,222,870
未収金	4,115,520	8,315,662	△ 4,200,142
前払金	0	0	0
流動資産合計	13,969,655	12,946,927	1,022,728
2 固定資産			
(1) 基本財産	33,000,000	33,000,000	0
定期預金	33,000,000	33,000,000	0
(2) その他固定資産	318,513	423,308	△ 104,795
什器備品	318,511	423,306	△ 104,795
車両運搬具	2	2	0
固定資産合計	33,318,513	33,423,308	△ 104,795
資産合計	47,288,168	46,370,235	917,933
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	17,104	7,028	10,076
未払金	11,068,301	10,698,890	369,411
前受金	2,584,721	1,985,529	599,192
流動負債合計	13,670,126	12,691,447	978,679
固定負債合計	0	0	0
負債合計	13,670,126	12,691,447	978,679
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本財産	33,000,000	33,000,000	0
指定正味財産の合計	33,000,000	33,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(33,000,000)	(33,000,000)	0
2 一般正味財産			
一般正味財産	618,042	678,788	△ 60,746
正味財産合計	33,618,042	33,678,788	△ 60,746
負債及び正味財産合計	47,288,168	46,370,235	917,933

7 主な質疑事項

- ・受取補助金の算出根拠について
- ・農地利用集積円滑化事業の決算状況について
- ・償却資産の状況について
- ・地域特産品のあっせん利益について
- ・ホームページの更新について

8 監査の結果及び意見

事務処理の状況及び文書管理については、おおむね良好に処理されているものと認められた。