

平成 30 年度

定 期 監 査 結 果 報 告 書

(平成30年11月実施分)

市立砺波総合病院

砺 波 市 監 査 委 員

定期監査結果報告書

第1 監査の対象

市立砺波総合病院

第2 監査の日

平成30年11月13日

第3 調査の期間

平成30年11月6日～平成30年11月13日

第4 監査の方法

平成30年度（平成30年9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、関係職員よりそれぞれ説明を受け、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と若干の意見を述べることにする。

◇ 市立砺波総合病院 ◇

1 監査の実施日 平成30年11月13日

2 職員配置の状況

(単位:人)

区 分	医師職	看護職	医 療 技術職	事務職	労務職	計	臨時職 (8H雇用)	臨時職 (6H雇用)	臨時職 (4H雇用)	計
現 員	82	400	117	29	29	657	131	26	17	174
前年度末人員	82	397	115	28	31	653	129	30	19	178

※ 現員は平成30年9月30日現在、前年度末人員は平成30年3月31日現在。

3 予算の執行状況 平成30年4月1日から平成30年9月30日まで

(病院事業会計)

< 収益的収入及び支出 (3条予算) >

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	執行額	執行残高	備 考
医業収益	10,551,302	5,391,142	5,160,160	
入院収益	6,832,800	3,470,692	3,362,108	
外来収益	3,030,480	1,579,336	1,451,144	
その他医業収益	684,422	340,198	344,224	
へき地診療収入	3,600	916	2,684	
医業外収益	1,029,598	467,633	561,965	
受取利息配当金	50	2	48	
他会計補助金	234,696	117,348	117,348	
補助金	51,018	14,999	36,019	
負担金交付金	476,909	238,454	238,455	
長期前受金戻入	66,442	0	66,442	
訪問看護ステーション収益	102,400	50,472	51,928	
居宅介護支援事業所収益	8,300	2,488	5,812	
その他医業外収益	89,783	43,870	45,913	
特別利益	100	0	100	
固定資産売却益	1	0	1	
過年度損益修正益	99	0	99	
合 計	11,581,000	5,858,775	5,722,225	

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	執行額	執行残高	備 考
医業費用	11,069,474	4,441,582	6,627,892	
給与費	5,853,979	2,444,846	3,409,133	
材料費	2,434,185	1,231,138	1,203,047	
経費	1,618,789	736,261	882,528	
減価償却費	1,022,729	0	1,022,729	
資産減耗費	80,174	0	80,174	
研究研修費	51,548	28,759	22,789	
へき地医療活動費	8,070	578	7,492	
医業外費用	497,526	103,625	393,901	
支払利息及び取扱諸費	136,938	67,726	69,212	
長期前払消費税償却	34,947	0	34,947	
訪問看護ステーション費	96,369	33,754	62,615	
居宅介護支援事業所費用	8,700	2,145	6,555	
雑損失	199,572	0	199,572	
消費税	21,000	0	21,000	
特別損失	0	0	0	
その他特別損失	0	0	0	
合 計	11,567,000	4,545,207	7,021,793	

< 資本的収入及び支出 (4条予算) >

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	執行額	執行残高	備 考
企業債	1,283,800	0	1,283,800	
出資金	18,000	9,000	9,000	
固定資産売却代金	880	0	880	
補助金	4,320	0	4,320	
合 計	1,307,000	9,000	1,298,000	

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	執行額	執行残高	備 考
建設改良費	1,348,620	44,601	1,304,019	
有形固定資産購入費	1,298,620	44,601	1,254,019	
付帯施設整備費	50,000	0	50,000	
企業債償還金	945,380	470,315	475,065	
合 計	2,294,000	514,916	1,779,084	

4 主な質疑、確認事項

- ・退職職員の補充状況について
- ・委託料等における長期契約と短期契約の基準について
- ・土地賃貸借契約について
- ・医師住宅賃貸借契約について
- ・経費の執行状況について
- ・経費削減のための対策について
- ・医薬品、診療材料等の購入方法について
- ・1人当たり入院収益の目標と達成状況について
- ・収納業務委託について

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が、次の事項について対応されたい。

- (1) 本年5月に「地域医療支援病院」に承認されたこと等による診療報酬の加算措置に加え、患者1人当たり平均診療単価の改善により医業収益の増収が見込まれる一方で、医業費用においても材料費等の増加が見込まれる。経費節減や効率化等の経営意識の高揚に努められるとともに、自治体病院としての公共性の高い医療サービスを安定的に提供されるよう努められたい。
- (2) 医療費自動支払機の導入については、収納業務等の効率化が期待されるところではあるが、機械操作に不慣れな方にも配慮し、円滑に移行できるよう留意のうえ進められたい。

平成30年度

定期 監査 結果 報告 書

平成30年11月実施分

商工農林部 農地林務課

砺波市 監査 委員

定期監査結果報告書

第1 監査の対象

商工農林部 農地林務課

第2 監査の日

平成30年11月27日

第3 調査の期間

平成30年11月9日～平成30年11月27日

第4 監査の方法

平成30年度（平成30年9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、関係職員よりそれぞれ説明を受け、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と若干の意見を述べることにする。

◇ 商 工 農 林 部 ◇

< 農地林務課 >

1 監査の実施日 平成30年11月27日

2 職員配置の状況

(単位:人)

区 分	課 長	班 長	主 幹	係 長	主 査	主 任	主 事	嘱 託	臨 時	計
現 員	1	(1)	2	(2)		4				7
前年度末人員	1	(1)	2	(2)	1	3				7

(注)()内は総数。班長は主幹1人が兼務。主幹2人が係長の事務取扱。

3 予算の執行状況 平成30年4月1日から平成30年9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	分担金	1	0	0	0
	負担金	5,591	0	0	0
使用料及び手数料	使用料	32	34	34	0
国庫支出金	国庫負担金	10	0	0	0
	国庫補助金	2,796	2,796	0	2,796
県支出金	県補助金	190,606	175,572	133,655	41,917
諸収入	雑入	9,101	7,485	7,485	0
分担金及び負担金 (繰越明許)	分担金	88	0	0	0
国庫支出金 (繰越明許)	国庫負担金	20,702	649	649	0
県支出金 (繰越明許)	県補助金	6,103	0	0	0
合 計		235,030	186,536	141,823	44,713

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	予算残額	備 考
林業総務費	1,666	104	1,562	林政推進事業費
森林整備費	12,348	466	11,882	林道治山事業費 自然公園整備事業費 市民の山整備事業費

予算科目	予算現額	支出済額	予算残額	備考
造林費	27,487	335	27,152	森林総合整備事業費 優良林木育成対策事業費 豊かな森林づくり事業費
緑花推進費	36,079	12,261	23,818	緑花促進事業費
農業土木総務費	193,006	164,851	28,155	農業土木総務費 農村環境創造事業費
土地改良費	154,525	22,032	132,493	農道整備事業補助費 かんがい排水事業補助費 ため池等整備事業補助費 土地改良総合整備事業補助費 維持適正化事業費 中山間地域総合整備事業費 中山間地域等直接支払推進事業費 農業基盤整備促進事業費
農地防災費	111,703	5,869	105,834	国営附帯農地防災事業費 農地防災施設維持管理費 国営総合農地防災事業費
散居村ミュージアム費	28,225	18,480	9,745	事業推進費 散居村ミュージアム管理運営費
農地災害復旧費	3,159	894	2,265	農地農業施設災害復旧事業費
林道災害復旧費	300	281	19	林道林業施設災害復旧事業費
土地改良費 (繰越明許)	97,753	22,000	75,753	土地改良総合整備事業補助費 中山間地域総合整備事業費 かんがい排水事業補助費 ため池等整備事業補助費
農地防災費 (繰越明許)	91,752	0	91,752	国営附帯農地防災事業費
農地災害復旧費 (繰越明許)	30,966	12,337	18,629	農地農業施設災害復旧事業費
林道災害復旧費 (繰越明許)	1,100	918	182	林道林業施設災害復旧事業費
合計	790,069	260,828	529,241	

4 主な質疑事項

- ・新たな林道建設の有無について
- ・予算執行状況と今後の見込みについて
- ・森林法の一部改正に伴う砺波市林政業務への影響について
- ・森林所有者の把握方法と他課との連携について
- ・林道治山事業について
- ・指定管理施設「となみ散居村ミュージアム」の管理指導について
- ・経営体育成基盤整備事業について
- ・ため池ハザードマップについて

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。

平成30年度

指定管理者に対する監査結果報告書

平成30年11月実施分

砺波市夢の平ペアリフト

夢の平コスモス荘

(指定管理者 砺波市五谷観光企業組合)

砺波市監査委員

指定管理者に対する監査結果報告書

第1 監査の対象

砺波市夢の平ペアリフト

夢の平コスモス荘

(指定管理者 砺波市五谷観光企業組合)

第2 監査の日

平成30年11月27日

第3 調査の期間

平成30年11月9日～平成30年11月27日

第4 監査の方法

平成29年度（平成30年3月末日現在）における指定管理の業務について、あらかじめ当該年度の実績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、関係職員よりそれぞれ説明を受け、業務の執行状況に重点をおいて監査した。

第5 監査の結果

指定管理事業の執行状況は、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。

◇ 砺波市夢の平ペアリフト、夢の平コスモス荘 ◇

(指定管理者 砺波市五谷観光企業組合)

1 監査の実施日 平成30年11月27日

2 役職の状況

代表理事	1名
副理事	1名
庶務会計	1名
理事	5名
監事	2名

3 指定管理料

砺波市夢の平ペアリフト	1,008,000 円
夢の平コスモス荘	11,000,000 円

4 指定管理の業務範囲

砺波市夢の平ペアリフト

- (1) リフト等の施設及び設備の維持管理に関する業務
- (2) リフト等の利用の許可に関する業務
- (3) リフト等の利用料金の徴収に関する業務
- (4) その他市又は指定管理者が必要と認める業務

夢の平コスモス荘

- (1) 管理施設の使用許可に関する業務
- (2) 管理施設の使用に係る利用料金の徴収に関する業務
- (3) 管理施設等の維持管理に関する業務
- (4) 災害時における避難所としての施設に関する業務
- (5) その他市又は指定管理者が必要と認める業務

5 収支決算状況 平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

砺波市夢の平ペアリフト

<収 入>

(単位:円)

区 分	金 額	備 考
指定管理料	1,008,000	指定管理料
利用料金	11,320,460	リフト利用料
収入合計	12,328,460	

<支 出>

区 分	金 額	備 考
人件費	5,958,566	給与、法定福利厚生費等
事務費	2,591,800	広告宣伝費、通信費、公租公課費等
管理費	6,519,533	光熱水費、修繕費、委託費等
支出合計	15,069,899	
収支差引額	△ 2,741,439	

夢の平コスモス荘

<収 入>

(単位:円)

区 分	金 額	備 考
指定管理料	11,000,000	指定管理料
売上高	20,282,289	フロント・レストラン・売店・自販機売上
雑収入	32,697	直売所管理代等
収入合計	31,314,986	

<支 出>

区 分	金 額	備 考
人件費	12,311,958	給与手当、法定福利厚生費
仕入	6,729,106	飲食材料・売店仕入
事務費	2,363,082	通信費、宣伝広告費、旅費交通費等
管理費	8,780,188	光熱水費、委託費、賃借料等
支出合計	30,184,334	
収支差引額	1,130,652	

6 主な質疑事項

- ・ 指定管理料の積算根拠となる経理状況について
- ・ ペアリフトのナイター営業について
- ・ ペアリフト利用者の動向について
- ・ 夢の平コスモス荘の利用状況について
- ・ 夢の平コスモス荘のPR活動について
- ・ 従業員の確保状況について
- ・ 散居村展望施設の利用者について

7 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が、次の事項について対応されたい。

- (1) 夢の平コスモス荘の集客にあたっては、日頃からチラシやホームページなどを活用した広報活動を実施されているが、更なる集客拡大を図るため、各地区自治振興会に地域の各種団体等への利用を働きかけるなど、積極的な営業活動に努められたい。