

令和4年度

定期監査結果報告書

令和4年11月実施分

砺波市監査委員

定期監査結果報告書

1 監査の種類

定期監査（地方自治法第199条第1項及び第4項）

2 監査の対象

対象事業：令和3年度に執行された所管事務事業

対象部署：企画総務部 企画政策課

市立砺波総合病院

教育委員会 こども課

3 監査の着眼点

- (1) 特徴的な業務内容・職員数について
- (2) 現金の収納事務について
- (3) 予算の執行状況について
- (4) 委託料、リース契約に基づく使用料、工事契約状況について
- (5) 負担金・補助金・交付金の執行状況について
- (6) 公有財産の異動状況について
- (7) 前回監査等での意見・要望・指摘事項に対する措置状況等について

4 監査の主な実施内容

監査対象となる部署の事務事業の中から、財務的・行政的観点に基づき提出された監査資料を審査し、関係職員から説明を受けた。

5 監査等の実施場所及び日程

砺波市監査事務局内にて、令和4年11月2日から11月16日までにおいて実施した。

◇ 企 画 総 務 部 ◇

< 企画政策課 >

1 職員配置の状況

課長 1名

【企画調整係】

[単位:人]

区分	職 種	主 幹 (係長)	主 査	主 任	主 事	会計年度任用職員		計
						フルタイム	パートタイム	
現 員 (令和4年3月末)	事 務	1	1	2	0	0	0	4
前年度末人員(令和3年3月末)	事 務	1	0	2	0	0	0	3

【交通政策係】 ※令和3年4月から設置

[単位:人]

区分	職 種	係 長	主 査	主 任	主 事	会計年度任用職員		計
						フルタイム	パートタイム	
現 員 (令和4年3月末)	事 務	1	0	0	1	0	0	2
前年度末人員(令和3年3月末)								

(注) 令和3年4月から、企画調整係は「企画政策課」と「広報情報課」の2課に組織改編された。

2 予算の執行状況 令和3年4月1日から令和4年5月31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	使用料	2,448	2,823	2,823	—
国庫支出金	国庫補助金	265,491	150,589	150,589	—
県支出金	県補助金	39,581	39,664	39,664	—
	委託金	2,900	2,701	2,701	—
諸収入	貸付金元利収入	8,000	8,000	8,000	—
	助成金	14,500	14,500	14,500	—
	雑入	25,357	23,885	23,885	—
国庫支出金(繰越明許)	国庫補助金	532,100	558,024	558,024	—
合 計		890,377	800,187	800,187	—

歳 出

(単位:千円)

予算科目	予算現額	支出済額	予算残額	備 考
企画費	63,741	60,203	3,538	企画費 人口対策費 男女共同参画推進費 国際交流事業費 姉妹都市交流事業費 広域圏分担金 土地対策事業費 まちづくり協働事業費
統計調査総務費	189	102	87	統計調査総務費
統計調査費	2,853	2,666	187	経済センサス活動調査費
交通対策費	131,346	118,548	12,798	交通対策総務費 バス運行費 デマンドタクシー運行費 民間バス事業運行補助費 鉄軌道対策費
企画費(繰越明許)	10,736	6,170	4,566	企画費
合 計	208,865	187,689	21,176	

*再配当分を含む。

注1 表中の金額は、千円単位とし端数を四捨五入した。

2 各表中に「-」の符号がある場合は、該当数値がないことを示す。

3 主な質疑事項

- ・ マイナンバーカード普及強化促進事業について
- ・ 総合計画等策定支援業務委託について
- ・ ライセンス使用料について
- ・ 企画費負担金について
- ・ 城端線ラッピング列車事業について
- ・ 地域協働集落ネットワーク圏形成支援事業補助金について
- ・ バス利用料金の現金確認について

4 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。

◇ 市立砺波総合病院 ◇

1 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	会計年度任用職員			計
							(8H雇用)	(6H雇用)	(4H雇用)	
現 員 (令和4年3月末)	88	387	123	32	29	659	126	31	24	181
前年度末人員(令和3年3月末)	85	396	121	31	28	661	125	31	22	178

2 予算の執行状況

令和3年4月1日から令和4年3月31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	10,037,504	9,746,792	290,712	
入院収益	6,282,672	5,990,884	291,788	
外来収益	3,174,435	3,281,294	△ 106,859	
その他医業収益	578,297	473,073	105,224	
へき地診療収入	2,100	1,541	559	
医業外収益	2,181,876	2,024,704	157,172	
受取利息配当金	50	1	49	
他会計補助金	252,639	252,639	—	
補助金	1,026,774	899,335	127,439	
負担金交付金	596,813	596,813	—	
長期前受金戻入	89,346	85,037	4,309	
訪問看護ステーション収益	127,049	110,541	16,508	
居宅介護支援事業所収益	10,318	10,221	97	
その他医業外収益	78,887	70,117	8,770	
特別利益	6,468	6,379	89	
固定資産売却益	1	—	1	
過年度損益修正益	99	13	86	
その他特別利益	6,368	6,366	2	
合 計	12,225,848	11,777,874	447,974	

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	11,638,094	10,772,468	865,626	
給与費	6,237,915	5,818,886	419,029	
材料費	2,526,384	2,441,579	84,805	
経費	1,938,893	1,616,351	322,542	
減価償却費	841,256	831,387	9,869	
資産減耗費	38,968	38,967	1	
研究研修費	47,987	19,230	28,757	
へき地医療活動費	6,691	6,067	624	
医業外費用	573,757	535,896	37,861	
支払利息及び取扱諸費	114,663	107,155	7,508	
長期前払消費税償却	49,953	48,855	1,098	
訪問看護ステーション費用	120,005	111,831	8,174	
居宅介護支援事業所費用	9,927	9,024	903	
雑損失	257,209	245,900	11,309	
消費税	22,000	13,131	8,869	
特別損失	6,368	6,345	23	
その他特別損失	6,368	6,345	23	
予備費	1,000	—	1,000	
予備費	1,000	—	1,000	
合 計	12,219,219	11,314,709	904,510	

< 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	619,914	586,900	33,014	
出資金	18,000	18,000	—	
固定資産売却代金	250	—	250	
補助金	47,325	50,151	△ 2,826	
寄附金	—	3,000	△ 3,000	
合 計	685,489	658,051	27,438	

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	702,500	679,537	22,963	
有形固定資産購入費	522,128	513,811	8,317	
付帯施設整備費	180,372	165,726	14,646	
企業債償還金	1,076,989	1,076,988	1	
合 計	1,779,489	1,756,525	22,964	

注1 各表中の金額は、千円単位とし端数を四捨五入した。
 2 各表中に「-」の符号がある場合は、該当数値がないことを示す。
 3 各表中の金額は税込である。

3 主な質疑、確認事項

- ・ 契約事務の合理化について
- ・ 固定資産の異動と廃棄について
- ・ 事務の運用について
- ・ 現金の保管状況について
- ・ 内視鏡手術支援ロボットの使用状況について

4 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。

◇ 教育委員会 ◇

< こども課 >

1 職員配置の状況

課長 1名

【児童家庭係】

[単位:人]

区分	職 種	主 幹 (係長)	主 査	主 任	主 事	会計年度任用職員		計
						フルタイム	パートタイム	
現 員 (令和4年3月末)	事 務	1	1	2	1	2	5	12
	社会福祉士	0	0	0	1	0	0	1
前年度末人員(令和3年3月末)	事 務	1	1	2	0	2	5	11
	社会福祉士	0	0	0	1	0	0	1

【保育幼稚園係】

[単位:人]

区分	職 種	係 長	主 査	主 任	主 事	会計年度任用職員		計
						フルタイム	パートタイム	
現 員 (令和4年3月末)	事 務	1	2	1	1	1	0	6
前年度末人員(令和3年3月末)	事 務	1	2	1	1	1	0	6

2 予算の執行状況

令和3年4月1日から令和4年5月31日まで

歳 入

(単位:千円)

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	1,339	6,429	2,337	4,092
使用料及び 手数料	使用料	89,618	74,789	74,433	356
国庫支出金	国庫負担金	808,304	734,157	734,157	—
	国庫補助金	1,051,180	983,243	965,193	18,050
県支出金	県負担金	225,382	199,539	199,539	—
	県補助金	109,495	96,208	96,208	—
諸収入	貸付金元利収入	2,000	2,000	2,000	—
	助成金	—	30	30	—
	雑入	50,580	53,356	52,906	450
国庫支出金 (繰越明許)	国庫補助金	2,226	2,226	2,226	—
合 計		2,340,124	2,151,978	2,129,030	22,949

歳 出

(単位:千円)

予算科目	予算現額	支出済額	予算残額	備 考
児童福祉総務費	1,120,821	998,912	121,909	児童福祉総務費 家庭児童対策費 地域児童対策費 児童センター管理運営費 こども・妊産婦医療給付費 三世代同居推進事業費 子育て世帯生活支援特別給付金給付事業費 子育て世帯への臨時特別給付金給付事業費 砺波市新生児出産サポート事業費
児童措置費	742,941	682,227	60,714	助産施設収容措置費 児童手当給付費
母子福祉費	167,680	150,168	17,512	母子・寡婦等福祉対策費 遺児福祉金給付費 ひとり親家庭等医療費給付費 母子寡婦福祉資金貸付事業費 児童扶養手当給付費
保育所費	1,774,764	1,489,357	285,407	保育所費 子育て支援センター運営事業費 民間保育所育成費 保育実施委託運営費 保育施設整備事業費 認定こども園費
幼稚園管理費	130,785	96,444	34,341	幼稚園費 教育実施委託運営費
幼稚園教育振興費	216	23	193	幼稚園就園奨励費
保育所費 (繰越明許)	180,332	155,577	24,755	保育施設整備事業費 認定こども園費
合 計	4,117,539	3,572,709	544,830	

注1 表中の金額は、千円単位とし端数を四捨五入した。

2 各表中に「-」の符号がある場合は、該当数値がないことを示す。

3 主な質疑事項

- ・ 砺波市放課後児童健全育成事業実施委託料について
- ・ 子育て支援センター事業実施委託料について
- ・ 保育実施委託料について
- ・ 調理業務委託について
- ・ ヤングケアラーについて
- ・ コロナ関連の特別給付金について
- ・ 契約の一本化について
- ・ 認定こども園建設の手法の違いについて

4 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。