

令和4年度

定期監査結果報告書

令和4年12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：福祉市民部 市民課

福祉市民部 庄川健康プラザ

庄川支所 市民福祉課

## 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12月7日から12月21日までににおいて実施した。

◇ 福祉市民部 ◇

< 市民課 >

1 職員配置の状況

課長 1名

【市民係】

[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	3	5	0	3	13
前年度末人員(令和3年3月末)	事 務	1	2	1	5	0	2	11

【国保年金係係】

[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	1	1	4	0	1	8
前年度末人員(令和3年3月末)	事 務	1	0	1	6	0	1	9

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

[一般会計]

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目		予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額
使用料及び手数料	手数料	19,208	18,870	18,870	—	—
国庫支出金	国庫負担金	32,210	32,345	32,345	—	—
	国庫補助金	30,633	28,829	24,242	—	4,587
	委託金	7,524	7,080	7,080	—	—
県支出金	県負担金	175,417	176,443	176,443	—	—
	委託金	121	114	114	—	—
諸収入	受託事業収入	12,851	9,626	9,626	—	—
	雑入	1	38,718	38,718	—	—
国庫支出金 (繰越明許)	国庫補助金	6,424	6,424	6,424	—	—
	委託金	1,646	1,646	1,646	—	—
合 計		286,035	320,093	315,506	—	4,587

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	翌年度 繰越額	不用額	備 考
戸籍住民基本台帳費	86,699	39,983	43,021	3,695	戸籍等事務費 住民基本台帳等事務費 人口動態調査事務費
統計調査費	65	65	—	—	人口移動調査費
国民年金費	1,506	1,407	—	99	国民年金事務費
保健衛生総務費	507,296	502,331	—	4,965	後期高齢者医療事業費 保健事業・介護予防一 体の事業費
国民健康保険事業会計費	218,787	218,203	—	584	
後期高齢者医療事業会計費	154,872	150,119	—	4,753	

予 算 科 目	予算現額	支出済額	翌年度 繰越額	不用額	備 考
戸籍住民基本台帳費 (繰越明許)	6,424	6,424	—	—	戸籍等事務費
国民年金費(繰越明許)	1,646	1,646	—	—	国民年金事務費
合 計	977,295	920,178	43,021	14,096	

〔 国民健康保険事業特別会計 〕

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	
国民健康保険税	国民健康保険税	772,194	907,794	848,395	1,503	57,896
国庫支出金	国庫補助金	1	1,907	1,907	—	—
県支出金	県負担金	3,244,835	2,903,170	2,903,170	—	—
	県補助金	7,312	6,945	6,945	—	—
	財政安定化基金支出金	1	—	—	—	—
財産収入	財産運用収入	48	251	251	—	—
繰入金	一般会計繰入金	218,787	218,203	218,203	—	—
繰越金	繰越金	96,862	96,862	96,862	—	—
諸収入	延滞金、加算金 及び過料	5,010	4,094	4,094	—	—
	市預金利子	1	—	—	—	—
	雑入	2,122	584	581	—	4
県支出金(繰越明許)	国民健康保険税	772,194	907,794	848,395	1,503	57,896
合 計		4,347,173	4,139,810	4,080,408	1,503	57,899

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	翌年度 繰越額	不用額	備 考
一般管理費	21,566	15,573	2,781	3,212	保険事業一般管理費
連合会負担金	529	528	—	1	
保険税納付奨励費	7,309	5,631	—	1,678	
運営協議会費	251	95	—	156	
一般被保険者療養給付費	2,710,918	2,400,485	—	310,433	
退職被保険者等療養給付費	200	—	—	200	
一般被保険者療養費	36,251	34,747	—	1,504	
退職被保険者等療養費	200	—	—	200	
審査支払手数料	7,408	7,064	—	344	
一般被保険者高額療養費	405,062	343,970	—	61,092	
退職被保険者等高額療養費	200	—	—	200	

予 算 科 目	予算現額	支出済額	翌年度 繰越額	不用額	備 考
一般被保険者高額介護合算療養費	750	312	—	438	
退職被保険者等高額介護合算療養費	100	—	—	100	
一般被保険者移送費	10	—	—	10	
退職被保険者等移送費	1	—	—	1	
出産育児一時金	8,820	5,460	—	3,360	
支払手数料	5	3	—	2	出産育児一時金支払手数料
葬祭費	2,400	1,830	—	570	
傷病手当金	128	128	—	0	
一般被保険者医療給付費分	674,085	674,085	—	0	
退職被保険者等医療給付費分	842	841	—	1	
一般被保険者後期高齢者支援金分	258,376	258,375	—	1	
退職被保険者等後期高齢者支援金分	14	13	—	1	
介護納付金分	80,030	80,029	—	1	
財政安定化基金拠出金	1	—	—	1	
特定健康診査等事業費	51,943	43,119	—	8,824	
保健衛生普及費	14,797	11,790	—	3,007	健康教育事業費
基金積立金	30,570	30,569	—	1	
利子	200	—	—	200	
財政安定化基金償還金	1	—	—	1	
一般被保険者保険税還付金及び還付加算金	4,729	4,728	—	1	
退職被保険者等保険税還付金及び還付加算金	200	—	—	200	
保険給付費等交付金償還金	18,451	18,450	—	1	
災害等臨時特例補助金償還金	123	123	—	—	
直営診療施設繰出金	9,550	9,496	—	54	
予備費	1,153	—	—	1,153	
一般管理費(繰越明許)	1,241	1,241	—	—	保険事業一般管理費
合 計	4,348,414	3,948,686	2,781	396,947	

〔後期高齢者医療事業特別会計〕

歳 入

(単位:千円)

予 算 科 目		予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額
後期高齢者医療 保険料	後期高齢者医療保険料	557,187	556,613	555,836	2	774
繰入金	一般会計繰入金	154,872	150,119	150,119	—	—
繰越金	繰越金	3,233	4,053	4,053	—	—
諸収入	延滞金、加算金及び 過料	99	14	14	—	—
	預金利子	1	—	—	—	—
	償還金及び還付 加算金	2,100	1,321	1,321	—	—
	受託事業収入	291	402	402	—	—
	雑入	1	1,124	1,124	—	—
合 計		717,784	713,647	712,870	2	774

歳 出

(単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	翌年度 繰越額	不用額	備 考
一般管理費	113	—	—	113	
徴収費	4,848	3,737	—	1,111	
後期高齢者医療広域連合 納付金	708,182	702,559	—	5,623	
健康診査事業費	2,541	2,419	—	122	
保険料還付金	2,000	1,339	—	661	
還付加算金	100	5	—	95	
合 計	717,784	710,059	—	7,725	

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

- ・受付窓口での待ち時間の案内表示について
- ・戸籍関連の電算業務の委託について
- ・機器リースとシステム保守業務の関連性について
- ・マイナンバーカード普及推進事業の内容について
- ・マイナンバーカードの交付率について
- ・マイナンバーカードの更新について

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。

◇ 福祉市民部 ◇

< 庄川健康プラザ >

1 職員配置の状況

所長 1名 所長は庄川支所長が事務取扱

【健康推進係】

[単位:人]

区分	職種	主幹 班長 係長	主査	主任	主事 技師	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
	副所長	-	-	-	-	-	1	1
	保健師	-	-	-	-	-	1	1
	看護師	-	-	-	-	-	1	1
	准看護師	-	-	-	-	-	1	1
	運動指導員	-	-	-	-	2	-	2
	事務補助	-	-	-	-	-	2	2
	受付・監視員	-	-	-	-	-	4	4
	プール監視員	-	-	-	-	-	9	9
	計	0	0	1	0	1	0	2
前年度末人員 (令和3年3月末)	事務	(1)	-	2	-	-	-	2
	副所長	-	-	-	-	-	1	1
	保健師	-	-	-	-	-	1	1
	看護師	-	-	-	-	-	1	1
	准看護師	-	-	-	-	-	1	1
	運動指導員	-	-	-	-	2	-	2
	事務補助	-	-	-	-	-	2	2
	受付・監視員	-	-	-	-	-	3	3
	プール監視員	-	-	-	-	-	9	9
	計	(1)	0	2	0	2	18	22

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	不納 欠損額	収入未済額
使用料及び手数料 使用料	1,273	598	598	-	-
合計	1,273	598	598	-	-

歳出

(単位:千円)

予算科目	予算現額	支出済額	翌年度 繰越額	不用額	備考
在宅福祉費	39,920	35,153	-	4,767	庄川健康プラザ管理運営費 庄川介護予防事業費
合計	39,920	35,153	-	4,767	

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

- ・見積りと長期契約事務の関連について
- ・工事請負契約の変更契約について
- ・施設内ウォーキングプールと他施設プールとの違いについて
- ・施設維持に係る問題点について
- ・請求書受領と支払手続きについて
- ・ウォーキングプール利用券と回数券の保管場所・管理方法について

### 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。

◇ 庄川支所 ◇

< 市民福祉課 >

1 職員配置の状況

課長 1名

【市民福祉係】 令和3年4月組織改編により1課1係となる。 [単位:人]

区 分	職 種	係 長	主 査	主 任	主 事 技 師	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	0	0	0	3	5

※ 課長が市民福祉係長を兼務。計には含まない。

※ パートタイム会計年度任用職員3人の内訳は、市民福祉課1人、庄川高砂会館1人、庄川農村環境改善センター1人

前年度の状況については、下記のとおり。

【市民生活係】 [単位:人]

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

【振興係】 [単位:人]

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

※ ( ) は兼務職で計には含まない。

※ パートタイム会計年度任用職員2人の内訳は、庄川高砂会館1人、庄川農村環境改善センター1人

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	不 納 欠 損 額	収入未済額
使用料及び手数料	使用料	1,996	2,055	2,055	—	—
諸収入	雑入	54	60	60	—	—
合 計		2,050	2,115	2,115	—	—

歳 出 (単位:千円)

予 算 科 目	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	備 考
庄川支所費	18,782	17,392	—	1,390	管理運営費
老人福祉費	1,678	1,192	—	486	高砂会館管理運営費
合 計	20,460	18,584	—	1,876	

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

- ・見積りと長期契約事務の関連について
- ・市民福祉課の窓口業務の内容について
- ・庄川支所の利用者数について
- ・瓜裂清水の管理等について
- ・本庁と支所間の文書の取扱いについて
- ・旧フルーツ村の管理について
- ・備品の処分状況について
- ・宿日直業務の廃止と機械警備契約について

### 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。