

令和4年度

定期監査結果報告書

令和5年2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 健康センター

会計管理者 会計課

議会事務局 議事調査課

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5年2月3日から2月17日までにおいて実施した。

なお、議事調査課の監査においては、地方自治法第199条の2の規定により今藤久之監査委員を除斥した。

◇ 福祉市民部 ◇

< 健康センター >

1 職員配置の状況

課長 1名

【健康増進係】

[単位:人]

区分	職 種	主 幹 (係長)	主 査	主 任	保健師 管理栄養士	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	0	0	2	3
	保健師	0	2	3	1(1)	0	2	8(1)
	管理栄養士	0	0	1	1	0	3	5
	看護師	0	0	0	0	0	9	9
	准看護師	0	0	0	0	0	4	4
	計	1	2	4	2(1)	0	20	29(1)
前年度末人員 (令和3年3月末)	事 務	1	0	0	0	0	2	3
	保健師	0	1	2	2(1)	0	2	7(1)
	管理栄養士	0	0	1	1	0	3	5
	看護師	0	0	0	0	0	11	11
	准看護師	0	0	0	0	0	4	4
	計	1	1	3	3(1)	0	22	30(1)

※()は産休・育休人数の内数。主幹が係長事務取扱。

【母子保健係】

[単位:人]

区分	職 種	主 幹 (係長)	主 査	主 任	保健師	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	0	1	0	0	0	4	5
	保健師	1	0	3	3(1)	0	1	8(1)
	歯科衛生士	0	0	0	0	1	0	1
	看護師	0	0	0	0	0	3	3
	助産師	0	0	0	0	0	1	1
	計	1	1	3	3(1)	1	9	18(1)
前年度末人員 (令和3年3月末)	事 務	0	0	1	0	0	2	3
	保健師	1	0	3	2(1)	0	2	8(1)
	歯科衛生士	0	0	0	0	1	0	1
	看護師	0	0	0	0	0	3	3
	助産師	0	0	0	0	0	1	1
	計	1	0	4	2(1)	1	8	16(1)

※()は産休・育休人数の内数。主幹が係長事務取扱。

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	不 納 欠 損 額	収入未済額
分担金及び 負担金	負担金	4,859	2,713	2,713	—	—
国庫支出金	国庫負担金	100,797	88,723	88,723	—	—
	国庫補助金	130,651	96,604	70,756	—	25,848
県支出金	県補助金	17,711	16,727	16,727	—	—
諸収入	受託事業収入	2,934	1,831	1,831	—	—
	雑入	—	1,366	1,366	—	—
国庫支出金 (繰越明許)	国庫負担金	221,859	141,414	141,414	—	—
	国庫補助金	104,805	104,732	104,732	—	—
合 計		583,616	454,111	428,263	—	25,848

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
保健衛生総務費	63,161	57,008	—	6,153	保健衛生総務費 健康対策推進事業費 健康センター管理運営費 地域医療推進事業費
母子保健対策費	80,434	62,710	—	17,724	母子保健対策費 母子保健推進費
予防費	399,210	212,847	137,470	48,893	予防接種事業費 感染症予防対策費 新型コロナウイルス予防接種事業費
健康増進対策費	81,316	59,640	—	21,676	健康づくり啓発事業費 健康診査事業費 がん予防検診事業費 特定保健指導事業費 精神保健事業費 健康センター介護予防事業費
予防費 (繰越明許)	327,914	293,258	—	34,656	感染症予防対策費 新型コロナウイルス予防接種事業費
健康増進対策費 (繰越明許)	1,968	1,943	—	25	がん予防検診事業費
合 計	954,003	687,407	137,470	129,126	

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「-」の符合がある場合は、該当数値がないことを示す。

3 主な質疑事項

- ・ 委託料の繰越明許扱いについて
- ・ 負担金、補助金、交付金の執行について
- ・ となベジプロジェクトの執行について
- ・ コロナ禍での業務対応について
- ・ コロナ関連事業の業務内容及び執行手順について
- ・ コロナ禍での通常業務の執行について
- ・ コロナ関連事業の支払い業務について

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。

◇ 会 計 管 理 者 ◇

< 会計課 >

1 職員配置の状況

課長 1名

【会計係】

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

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	不 納 欠損額	収入未済額
諸収入	雑入	—	184	184	—	—
合 計		—	184	184	—	—

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
会計管理費	3,231	2,636	—	595	
合 計	3,231	2,636	—	595	

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

- ・ 基金の動きと会計課監査について
- ・ 支払システムのインボイス制度への対応について
- ・ 支払データの組戻と訂正について

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。

◇ 議 会 事 務 局 ◇

< 議事調査課 >

1 職員配置の状況

課長 1名

【議事係】 [単位:人]

区 分	職 種	課 長 (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	1	0	0	0	2
前年度末人員(令和3年3月末)	事 務	1	0	1	0	0	0	2

※課長が係長の事務取扱。

【調査係】 [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	0	0	0	0	0	1
前年度末人員(令和3年3月末)	事 務	1	0	0	0	0	0	1

※主幹が係長の事務取扱。

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	不 納 欠 損 額	収入未済額
諸収入	雑入	1	35	35	—	—
合 計		1	35	35	—	—

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
議会費	168,162	152,511	—	15,651	
合 計	168,162	152,511	—	15,651	

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

- ・ 議長交際費の取り扱いについて
- ・ 議長車の運転業務委託について
- ・ 会議録記録データ反訳業務委託について
- ・ 政務活動費交付金について

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。