

令和2年度

定期監査（第2回）報告書

大網白里市監査委員

監 第 393 号  
令和3年2月24日

|              |         |
|--------------|---------|
| 大網白里市長       | 金坂 昌典 様 |
| 大網白里市議会議長    | 北田 宏彦 様 |
| 大網白里市農業委員会会長 | 布施 和彦 様 |

大網白里市監査委員 古川 光夫  
同 岡田 憲二

令和2年度定期監査（第2回）の結果報告について  
地方自治法第199条第4項に基づく監査を、大網白里市監査基準に準拠して実施したので、同条第9項の規定により次のとおり提出します。

— 目 次 —

令和2年度定期監査（第2回）報告

|    |                   |       |
|----|-------------------|-------|
| 第1 | 監査の概要             | 1     |
| 1  | 定期監査              | 1     |
|    | (1) 監査の種類         | 1     |
|    | (2) 監査の対象及び説明聴取期日 | 1     |
|    | (3) 監査の範囲         | 1     |
|    | (4) 監査の着眼点        | 1     |
|    | (5) 監査の実施内容       | 1     |
|    | (6) 監査の結果         | 1～2   |
| 第2 | 個別の監査結果           | 3     |
| 1  | 定期監査              | 3     |
|    | 下水道課              | 3～4   |
|    | ガス事業課             | 4～6   |
|    | 大網病院              | 6～8   |
|    | 安全対策課             | 8～9   |
|    | 建設課               | 9～10  |
|    | 農業振興課（農業委員会事務局含む） | 11～12 |
|    | 都市整備課             | 13～14 |
|    | 高齢者支援課            | 15～18 |
|    | 商工観光課             | 18～19 |
|    | 社会福祉課             | 19～20 |

※ 収入率及び執行率は、原則として小数点以下第3位を四捨五入した。

## 令和2年度定期監査（第2回）報告

### 第1 監査の概要

#### 1 定期監査

##### (1) 監査の種類

地方自治法第199条第4項の規定による監査

##### (2) 監査の対象及び説明聴取日

| 監査対象課等                      | 説明聴取日 |
|-----------------------------|-------|
| 下水道課、ガス事業課、大網病院、安全対策課       | 1月26日 |
| 建設課、農業振興課（農業委員会事務局含む）、都市整備課 | 1月27日 |
| 高齢者支援課、商工観光課、社会福祉課          | 1月28日 |

##### (3) 監査の範囲

令和2年度（令和2年4月1日から令和2年11月30日まで）の財務に関する事務の執行等

ただし、必要に応じて上記期間以外も対象とした。

##### (4) 監査の着眼点

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が、法令等に従って適正かつ正確に行われているかなどを主眼とし、下記項目について検証した。

- ・ 予算の執行は計画的かつ効率的に行われているか。
- ・ 契約事務は適正に行われているか。
- ・ 財産の取得、管理、及び処分が適正に行われているか。
- ・ 備品の購入及び管理は適正に行われているか。
- ・ ルール等定めに沿った事務の運用が行われているか。
- ・ 郵券、現金の管理は適正に行われているか。 等

##### (5) 監査の実施内容

令和2年12月22日から令和3年1月28日まで、各課等から提出された監査資料及び関係書類帳簿を調査し、関係職員から説明を聴取した。

##### (6) 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められたが、一部是正を要する事項が見受けられた。

なお、各課等の個別の監査結果については別記のとおりである。

【参考】 監査の結果の処理区分及び基準

| 区分   | 基準  |
|------|---|
| 指摘事項 | <ul style="list-style-type: none"><li>・法令等の重大な違反や不正な行為があった場合その他著しく適正を欠くと認められる場合</li><li>・経済性、効率性及び有効性の観点から著しく不適切又は不合理であると認められる場合</li></ul>          |
| 注意事項 | <ul style="list-style-type: none"><li>・法令等の違反があった場合その他適正を欠くと認められる場合</li><li>・経済性、効率性及び有効性の観点から不適切又は不合理であると認められる場合</li></ul>                         |
| 指導事項 | <ul style="list-style-type: none"><li>・事務処理等について適性を欠くものがあると認められるもののその内容が軽微である場合</li><li>・事務処理等について違法ではないものの改善することにより適正な事務の執行が図られると認められる場合</li></ul> |

## 第2 個別の監査結果

### 1 定期監査

#### 〈下水道課〉

(1) 職員の配置状況（令和2年11月30日現在） （単位：人）

| 課等、班 | 職員数 | 職員内訳                           |
|------|-----|--------------------------------|
| 下水道課 | 2   | 課長 1 副課長 1                     |
| 管理班  | 5   | 主査 1 副主査 2 主任主事 1 主事 1         |
| 施設班  | 7   | 主査 3 副主査 1 主任技師 1 主任主事 1 再任用 1 |
| 合計   | 14  |                                |

(2) 所掌事務

| 班名等 | 主な事務分掌   |
|-----|--|
| 管理班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 予算及び決算に関すること。</li> <li>・ 受益者負担金及び受益者分担金に関すること。</li> <li>・ 使用料に関すること。 等</li> </ul>     |
| 施設班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 計画策定、認可及び変更に関すること。</li> <li>・ 施設の建設及び改築に関すること。</li> <li>・ 施設の維持管理に関すること。 等</li> </ul> |

(3) 予算の執行状況（令和2年11月30日現在）

#### ① 収益的収入及び支出

(収入)

（単位：円、％）

| 科 目     | 予算現額          | 調定額         | 収入済額        | 収入未済額      | 収入率<br>(対調定) |
|---------|---------------|-------------|-------------|------------|--------------|
| 下水道事業収益 | 1,833,356,000 | 661,036,283 | 625,790,646 | 35,245,637 | 94.67%       |
| 営業収益    | 532,156,000   | 384,558,868 | 349,313,231 | 35,245,637 | 90.83%       |
| 営業外収益   | 1,296,594,000 | 276,477,415 | 276,477,415 | 0          | 100.00%      |
| 特別収益    | 4,606,000     | 0           | 0           | 0          | —            |

(支出)

（単位：円、％）

| 科 目     | 予算現額          | 支出命令額       | 予算残額          | 執行率    |
|---------|---------------|-------------|---------------|--------|
| 下水道事業費用 | 1,803,564,000 | 276,760,488 | 1,526,803,512 | 15.35% |
| 営業費用    | 1,678,589,000 | 220,012,692 | 1,458,576,308 | 13.11% |
| 営業外費用   | 105,139,000   | 47,525,003  | 57,613,997    | 45.20% |
| 特別損失    | 13,836,000    | 9,222,793   | 4,613,207     | 66.66% |
| 予備費     | 6,000,000     | 0           | 6,000,000     | 0.00%  |

② 資本的収入及び支出

(収入)

(単位：円、%)

| 科 目   | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 収入未済額       | 収入率<br>(対調定) |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 資本的収入 | 685,976,000 | 291,633,960 | 292,833,960 | △ 1,200,000 | 100.41%      |
| 企業債   | 390,800,000 | 188,000,000 | 188,000,000 | 0           | 100.00%      |
| 負担金   | 1,913,000   | 3,370,960   | 4,570,960   | △ 1,200,000 | 135.60%      |
| 補助金   | 193,000,000 | 0           | 0           | 0           | —            |
| 出資金   | 100,263,000 | 100,263,000 | 100,263,000 | 0           | 100.00%      |

(支出)

(単位：円、%)

| 科 目    | 予算現額          | 支出命令額       | 予算残額        | 執行率    |
|--------|---------------|-------------|-------------|--------|
| 資本的支出  | 1,023,671,000 | 400,395,815 | 623,275,185 | 39.11% |
| 建設改良費  | 424,934,000   | 102,362,715 | 322,571,285 | 24.09% |
| 企業債償還金 | 598,737,000   | 298,033,100 | 300,703,900 | 49.78% |

(4) 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。

〈ガス事業課〉

(1) 職員の配置状況 (令和2年11月30日現在)

(単位：人)

| 課等、班  | 職員数 | 職員内訳                              |
|-------|-----|-----------------------------------|
| ガス事業課 | 1   | 課長 1                              |
| 業務班   | 4   | 主査 1 主任主事 1 主事 2                  |
| 工務班   | 5   | 副課長(工務班長事務取扱) 1 副主査 2 主任主事 1 技師 1 |
| 保安班   | 3   | 主査 1 副主査 1 主事 1                   |
| 合計    | 13  |                                   |

(2) 所掌事務

| 班名等 | 主な事務分掌  |
|-----|---|
| 業務班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 職員の給与、研修、労務及び厚生に関すること。</li> <li>・ 経理に関すること。</li> <li>・ 料金に関すること。 等</li> </ul>  |
| 工務班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 内管工事(供給管舎)に関すること。</li> <li>・ 本支管工事に関すること。</li> <li>・ 他工事管理に関すること。 等</li> </ul> |

|     |   |
|-----|---|
| 保安班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・供給ガス管理に関する業務。</li> <li>・供給設備の維持、管理に関する業務。</li> <li>・保安組織、計画に関する業務。 等</li> </ul> |
|-----|---|

(3) 予算の執行状況 (令和2年11月30日現在)

① 収益的収入及び支出

(収入)

(単位：円、%)

| 科 目    | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 収入未済額       | 収入率<br>(対調定) |
|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| ガス事業収益 | 789,005,000 | 392,095,503 | 388,066,136 | 4,029,367   | 98.97%       |
| 製品売上   | 675,582,000 | 350,513,249 | 344,995,582 | 5,517,667   | 98.43%       |
| 営業雑収益  | 64,101,000  | 39,661,974  | 41,150,274  | △ 1,488,300 | 103.75%      |
| 営業外収益  | 49,319,000  | 1,920,280   | 1,920,280   | 0           | 100.00%      |
| 特別利益   | 3,000       | 0           | 0           | 0           | —            |

(支出)

(単位：円、%)

| 科 目          | 予算現額        | 支出命令額       | 予算残額        | 執行率    |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| ガス事業費用       | 777,647,000 | 296,340,704 | 481,306,296 | 38.11% |
| 売上原価         | 353,842,000 | 154,707,089 | 199,134,911 | 43.72% |
| 供給販売費及び一般管理費 | 350,125,000 | 106,227,621 | 243,897,379 | 30.34% |
| 営業雑費用        | 62,023,000  | 35,056,798  | 26,966,202  | 56.52% |
| 営業外費用        | 8,652,000   | 349,196     | 8,302,804   | 4.04%  |
| 特別損失         | 5,000       | 0           | 5,000       | 0.00%  |
| 予備費          | 3,000,000   | 0           | 3,000,000   | 0.00%  |

② 資本的収入及び支出

(収入)

(単位：円、%)

| 科 目         | 予算現額       | 調定額     | 収入済額    | 収入未済額 | 収入率<br>(対調定) |
|-------------|------------|---------|---------|-------|--------------|
| 資本的収入       | 36,926,000 | 717,200 | 717,200 | 0     | 100.00%      |
| 企業債         | 30,000,000 | 0       | 0       | 0     | —            |
| 出資金         | 1,000      | 0       | 0       | 0     | —            |
| 他会計からの長期借入金 | 1,000      | 0       | 0       | 0     | —            |
| 固定資産売却代金    | 1,000      | 0       | 0       | 0     | —            |
| 負担金         | 6,923,000  | 717,200 | 717,200 | 0     | 100.00%      |

(支出)

(単位：円、%)

| 科目     | 予算現額        | 支出命令額      | 予算残額        | 執行率    |
|--------|-------------|------------|-------------|--------|
| 資本的支出  | 181,910,000 | 29,330,347 | 152,579,653 | 16.12% |
| 建設改良費  | 157,487,000 | 21,231,818 | 136,255,182 | 13.48% |
| 企業債償還金 | 16,423,000  | 8,098,529  | 8,324,471   | 49.31% |
| 予備費    | 8,000,000   | 0          | 8,000,000   | 0.00%  |

## (4) 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。

## 〈大網病院〉

## (1) 職員の配置状況 (令和2年11月30日現在)

(単位：人)

| 課等、班  | 職員数 | 職員内訳   |
|---|-----|--|
| 大網病院  |     |  |
| 事務部門  | 2   | 事務長1 副事務長1   |
| 管理班   | 4   | 主査2 主任主事2  |
| 医事班   | 3   | 主任主事1 主事2  |
| 地域医療連携室   | 2   | メディカルソーシャルワーカー2  |
| 外来  | 1   | 医師事務作業補助者1   |
| 診療部門<br>(内科・外科<br>・整形外科)  | 17  | 院長1 特命院長1 特任副院長(内健診センター長1)4<br>診療科長9<br>医長1 医師1                              |
| 看護部門<br>(東南病棟・西病棟<br>・外来・中央材料室<br>・手術室<br>・地域医療連携室<br>・感染対策専従<br>看護師) | 72  | 看護師長4<br>副看護師長5<br>主任看護師20<br>看護師37<br>准看護師2<br>主任看護補助員4                     |
| 診療補助部門<br>(薬剤科・検査科<br>・放射線科・栄養科<br>・リハビリテーシ<br>ョン科)                   | 21  | 科長2 科長心得1<br>副科長5<br>主任技師1 主任栄養士1 主任理学療法士1<br>薬剤師2 技師3 栄養士1<br>理学療法士3 言語聴覚士1 |
| 合計  | 122 |  |

(2) 所掌事務（事務部門：管理班、医事班のみ）

| 班名等 | 主な事務分掌   |
|-----|--|
| 管理班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 職員の身分、服務に関すること。</li> <li>・ 物品の納入、出納及び保管に関すること。</li> <li>・ 施設及び設備の維持管理に関すること。 等</li> </ul> |
| 医事班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 健診センター運営（システム管理含む）に関すること。</li> <li>・ 施設基準に関すること。</li> <li>・ 診療報酬請求業務に関すること。 等</li> </ul>  |

(3) 予算の執行状況（令和2年11月30日現在）

① 収益的収入及び支出

(収入)

(単位：円、%)

| 科 目    | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 収入未済額       | 収入率<br>(対調定) |
|--------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|
| 病院事業収益 | 2,731,737,000 | 1,860,781,527 | 1,553,608,709 | 307,172,818 | 83.49%       |
| 医業収益   | 2,267,538,000 | 1,489,967,582 | 1,183,893,930 | 306,073,652 | 79.46%       |
| 医業外収益  | 414,196,000   | 370,813,945   | 369,714,779   | 1,099,166   | 99.70%       |
| 特別収益   | 50,003,000    | 0             | 0             | 0           | —            |

(支出)

(単位：円、%)

| 科 目    | 予算現額          | 支出命令額         | 予算残額          | 執行率    |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 病院事業費用 | 2,728,494,000 | 1,462,007,110 | 1,266,486,890 | 53.58% |
| 医業費用   | 2,629,417,000 | 1,437,370,253 | 1,192,046,747 | 54.66% |
| 医業外費用  | 44,074,000    | 24,636,857    | 19,437,143    | 55.90% |
| 特別損失   | 50,003,000    | 0             | 50,003,000    | 0.00%  |
| 予備費    | 5,000,000     | 0             | 5,000,000     | 0.00%  |

② 資本的収入及び支出

(収入)

(単位：円、%)

| 科 目   | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 収入未済額      | 収入率<br>(対調定) |
|-------|-------------|-------------|-------------|------------|--------------|
| 資本的収入 | 222,311,000 | 140,865,000 | 106,465,000 | 34,400,000 | 75.58%       |
| 出資金   | 149,508,000 | 106,465,000 | 106,465,000 | 0          | 100.00%      |
| 補助金   | 2,000       | 0           | 0           | 0          | —            |
| 寄付金   | 1,000       | 0           | 0           | 0          | —            |
| 企業債   | 72,800,000  | 34,400,000  | 0           | 34,400,000 | 0.00%        |

(支出)

(単位：円、%)

| 科 目    | 予算現額        | 支出命令額       | 予算残額        | 執行率    |
|--------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 資本的支出  | 304,805,000 | 104,758,070 | 200,046,930 | 34.37% |
| 建設改良費  | 144,639,000 | 31,547,414  | 113,091,586 | 21.81% |
| 企業債償還金 | 150,166,000 | 73,210,656  | 76,955,344  | 48.75% |
| 予備費    | 10,000,000  | 0           | 10,000,000  | 0.00%  |

## (4) 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。

## 〈安全対策課〉

## (1) 職員の配置状況 (令和2年11月30日現在)

(単位：人)

| 課等、班  | 職員数 | 職員内訳                   |
|-------|-----|------------------------|
| 安全対策課 | 2   | 課長 1 副課長 1             |
| 消防防災班 | 5   | 主査 1 副主査 1 主任主事 1 主事 2 |
| 生活安全班 | 3   | 主査 1 主任主事 2            |
| 合計    | 10  |                        |

## (2) 所掌事務

| 班名等   | 主な事務分掌   |
|-------|--|
| 消防防災班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 防災会議及び地域防災計画に関すること。</li> <li>・ 防災訓練の実施及び防災知識の普及啓発に関すること。</li> <li>・ 消防団に関すること。 等</li> </ul> |
| 生活安全班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 駐輪場の伝票事務に関すること。</li> <li>・ 防犯対策に関すること。</li> <li>・ 交通安全対策に関すること。 等</li> </ul>                |

## (3) 予算の執行状況 (令和2年11月30日現在)

一般会計 (歳入)

(単位：円、%)

| 科 目    | 予算現額       | 調定額        | 収入済額      | 収入未済額   | 収入率<br>(対調定) |
|--------|------------|------------|-----------|---------|--------------|
| 総務使用料  | 24,007,000 | 10,114,779 | 9,973,514 | 141,265 | 98.60%       |
| 総務手数料  | 324,000    | 201,750    | 198,000   | 3,750   | 98.14%       |
| 総務費委託金 | 10,000     | 15,000     | 15,000    | 0       | 100.00%      |
| 消防費負担金 | 1,897,000  | 1,898,000  | 1,501,896 | 396,104 | 79.13%       |

|                    |            |            |            |           |         |
|--------------------|------------|------------|------------|-----------|---------|
| 総務費補助金             | 140,000    | 136,265    | 0          | 136,265   | 0.00%   |
| 消防費補助金             | 9,859,000  | 5,031,000  | 0          | 5,031,000 | 0.00%   |
| 利子及び配当金            | 1,000      | 0          | 0          | 0         | —       |
| 物品売払収入             | 988,000    | 1,205,000  | 1,205,000  | 0         | 100.00% |
| 弁償金                | 1,000      | 0          | 0          | 0         | —       |
| 雑入                 | 4,232,000  | 998,086    | 998,086    | 0         | 100.00% |
| 消防費補助金<br>(繰越明許費分) | 2,287,000  | 2,287,000  | 2,287,000  | 0         | 100.00% |
| 計                  | 43,746,000 | 21,886,880 | 16,178,496 | 5,708,384 | 73.92%  |

一般会計（歳出）

（単位：円、％）

| 科目                    | 予算現額        | 支出負担行為済額    | 予算残額        | 執行率    |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 交通安全対策費               | 1,327,000   | 1,117,930   | 209,070     | 84.24% |
| 駐輪場費                  | 17,777,000  | 17,099,533  | 677,467     | 96.19% |
| 防犯費                   | 12,478,000  | 11,121,433  | 1,356,567   | 89.13% |
| 常備消防費                 | 656,688,000 | 492,516,000 | 164,172,000 | 75.00% |
| 非常備消防費                | 40,779,000  | 17,072,465  | 23,706,535  | 41.87% |
| 消防施設費                 | 74,829,000  | 64,708,991  | 10,120,009  | 86.48% |
| 災害対策費                 | 62,072,000  | 40,374,717  | 21,697,283  | 65.04% |
| 消防施設費<br>(繰越明許費分)     | 13,700,000  | 12,662,005  | 1,037,995   | 92.42% |
| 消防施設災害復旧費<br>(繰越明許費分) | 10,193,000  | 943,800     | 9,249,200   | 9.26%  |
| 計                     | 889,843,000 | 657,616,874 | 232,226,126 | 73.90% |

（４）監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。

〈建設課〉

（１）職員の配置状況（令和２年１１月３０日現在）

（単位：人）

| 課等、班  | 職員数 | 職員内訳                         |
|-------|-----|------------------------------|
| 建設課   | 2   | 参事(建設課長事務取扱) 1 副課長 1         |
| 管理班   | 8   | 主査 2 副主査 2 主任主事 2 主事 1 再任用 1 |
| 道路班   | 6   | 主査 1 副主査 2 技師 2 再任用 1        |
| 河川排水班 | 4   | 主査 1 副主幹 1 副主査 1 技師 1        |
| 合計    | 20  |                              |

(2) 所掌事務

| 班名等   | 主な事務分掌  |
|-------|---|
| 管理班   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・市道の認定、廃止及び変更に関すること。</li> <li>・準用河川の指定、解除及び変更に関すること。</li> <li>・市道、準用河川、法定外公共物等の占使用に関すること。 等</li> </ul> |
| 道路班   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・道路及び橋りょうの新設改良工事に関すること。</li> <li>・道路及び橋りょうの補修維持に関すること。</li> <li>・交通安全施設の整備に関すること。 等</li> </ul>         |
| 河川排水班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・準用河川及び排水路の整備に関すること。</li> <li>・準用河川及び排水路の維持管理に関すること。</li> <li>・準用河川の用地取得及び補償に関すること。 等</li> </ul>       |

(3) 予算の執行状況（令和2年11月30日現在）

一般会計（歳入）

（単位：円、％）

| 科目          | 予算現額       | 調定額        | 収入済額      | 収入未済額      | 収入率<br>(対調定) |
|-------------|------------|------------|-----------|------------|--------------|
| 交通安全対策特別交付金 | 3,500,000  | 2,188,000  | 2,188,000 | 0          | 100.00%      |
| 土木費負担金      | 115,000    | 0          | 0         | 0          | —            |
| 土木使用料       | 18,098,000 | 25,189,735 | 113,894   | 25,075,841 | 0.45%        |
| 土木費補助金      | 31,059,000 | 0          | 0         | 0          | —            |
| 土木費委託金      | 890,000    | 804,000    | 0         | 804,000    | 0.00%        |
| 不動産売払収入     | 0          | 335,338    | 335,338   | 0          | 100.00%      |
| 雑入          | 1,000      | 20,260     | 18,900    | 1,360      | 93.29%       |
| 計           | 53,663,000 | 28,537,333 | 2,656,132 | 25,881,201 | 9.31%        |

一般会計（歳出）

（単位：円、％）

| 科目          | 予算現額        | 支出負担行為済額    | 予算残額       | 執行率    |
|-------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 土木総務費       | 59,124,000  | 40,324,087  | 18,799,913 | 68.20% |
| 道路維持費       | 88,216,000  | 64,614,004  | 23,601,996 | 73.25% |
| 道路新設改良費     | 18,000,000  | 16,873,050  | 1,126,950  | 93.74% |
| 河川費         | 53,919,000  | 27,964,047  | 25,954,953 | 51.86% |
| 排水対策費       | 16,234,000  | 12,811,790  | 3,422,210  | 78.92% |
| 公共土木施設災害復旧費 | 3,000       | 0           | 3,000      | 0.00%  |
| 計           | 235,496,000 | 162,586,978 | 72,909,022 | 69.04% |

(4) 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。

〈農業振興課（農業委員会事務局含む）〉

(1) 職員の配置状況（令和2年11月30日現在）

（単位：人）

| 課等、班                | 職員数 | 職員内訳                   |
|---------------------|-----|------------------------|
| 農業振興課               | 2   | 課長（農業委員会事務局長兼任）1 副課長 1 |
| 農政班                 | 7   | 主査 1 副主査 4 主任主事 1 主事 1 |
| 農村整備班               | 4   | 主査 2 副主査 2             |
| 農業委員会事務局<br>（農地班兼任） | 4   | 主査 1 主任書記 1 書記 2       |
| 合計                  | 17  |                        |

(2) 所掌事務

| 班名等      | 主な事務分掌   |
|----------|--|
| 農政班      | <ul style="list-style-type: none"> <li>・農業経営基盤強化の促進に関すること。</li> <li>・人、農地プランに関すること。</li> <li>・病虫害の防除、防疫対策に関すること。 等</li> </ul>  |
| 農村整備班    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・農業基盤整備に関すること。</li> <li>・農村の環境整備に関すること。</li> <li>・ほ場整備の計画策定及び指導に関すること。 等</li> </ul>     |
| 農地班      | <ul style="list-style-type: none"> <li>・耕作放棄地に関すること。</li> <li>・農地集積（利用権設定・所有権移転）に関すること。</li> <li>・農地中間管理機構に関すること。 等</li> </ul> |
| 農業委員会事務局 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・農業者年金に関すること。</li> <li>・農業委員会の会議運営に関すること。</li> <li>・農地等の移動調整及び転用に関すること。 等</li> </ul>    |

(3) 予算の執行状況（令和2年11月30日現在）

一般会計（歳入）農業振興課

（単位：円、％）

| 科目                      | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 収入未済額       | 収入率<br>(対調定) |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 森林環境譲与税                 | 2,896,000   | 2,812,000   | 2,812,000   | 0           | 100.00%      |
| 農林水産業使用料                | 940,000     | 220,368     | 220,368     | 0           | 100.00%      |
| 農林水産業手数料                | 22,000      | 2,400       | 2,400       | 0           | 100.00%      |
| 農林水産業費補助金               | 98,097,000  | 73,142,283  | 1,299,000   | 71,843,283  | 1.78%        |
| 雑入                      | 144,000     | 146,182     | 44,182      | 102,000     | 30.22%       |
| 農林水産業費国庫補助金<br>(繰越明許費分) | 2,399,000   | 2,399,000   | 0           | 2,399,000   | 0.00%        |
| 農林水産業費補助金<br>(繰越明許費分)   | 188,027,000 | 188,027,000 | 116,250,000 | 71,777,000  | 61.83%       |
| 計                       | 292,525,000 | 266,749,233 | 120,627,950 | 146,121,283 | 45.22%       |

一般会計（歳出）農業振興課

（単位：円、％）

| 科 目                      | 予算現額        | 支出負担行為済額    | 予算残額        | 執行率    |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 農業総務費                    | 5,041,000   | 2,552,314   | 2,488,686   | 50.63% |
| 農業振興費                    | 123,828,000 | 74,650,229  | 49,177,771  | 60.29% |
| 畜産業費                     | 71,000      | 70,100      | 900         | 98.73% |
| 農地費                      | 111,875,000 | 92,281,313  | 19,593,687  | 82.49% |
| 農村地域農道整備費                | 8,056,000   | 11,131      | 8,044,869   | 0.14%  |
| 林業総務費                    | 3,088,000   | 201,860     | 2,886,140   | 6.54%  |
| 林業振興費                    | 100,000     | 0           | 100,000     | 0.00%  |
| 農林水産業施設災害復旧費             | 3,000       | 0           | 3,000       | 0.00%  |
| 農業振興費<br>（繰越明許費分）        | 232,363,000 | 224,455,000 | 7,908,000   | 96.60% |
| 農地費<br>（繰越明許費分）          | 7,227,000   | 6,512,300   | 714,700     | 90.11% |
| 農林水産業施設災害復旧費<br>（繰越明許費分） | 20,700,000  | 11,143,990  | 9,556,010   | 53.84% |
| 計                        | 512,352,000 | 411,878,237 | 100,473,763 | 80.39% |

一般会計（歳入）農業委員会事務局

（単位：円、％）

| 科 目       | 予算現額       | 調定額     | 収入済額    | 収入未済額 | 収入率<br>(対調定) |
|-----------|------------|---------|---------|-------|--------------|
| 農林水産業手数料  | 5,000      | 3,600   | 2,700   | 900   | 75.00%       |
| 農林水産業費補助金 | 11,371,000 | 0       | 0       | 0     | —            |
| 雑入        | 517,000    | 506,900 | 506,900 | 0     | 100.00%      |
| 計         | 11,893,000 | 510,500 | 509,600 | 900   | 99.82%       |

一般会計（歳出）農業委員会事務局

（単位：円、％）

| 科 目    | 予算現額       | 支出負担行為済額  | 予算残額       | 執行率    |
|--------|------------|-----------|------------|--------|
| 農業委員会費 | 21,047,000 | 8,986,420 | 12,060,580 | 42.70% |
| 計      | 21,047,000 | 8,986,420 | 12,060,580 | 42.70% |

（４）監査の結果

【指摘事項】

公文書の適正な管理について

監査を実施する過程において、令和元年度の職員の出張命令簿の提出を求めたところ、ファイルが紛失しているという不適切な事案が確認された。

大網白里市公文書取扱事務規程によると、公文書の保存期間は、文書保存類別規程の定めるところにより、職員の出張命令簿は5年保存とされている。

また、公文書は必要なときに、直ちに引き出せるように保管し、又は保存しておかなければならないとされている。万が一、旅行者が負傷を負った場合など、出張命令簿がなければ公務災害の認定がされず大変な事態を招きかねない。

今後、このようなことが起きないように、公文書の管理を徹底し、再発防止に向けた対策を講じること。

## 〈都市整備課〉

(1) 職員の配置状況 (令和2年11月30日現在) (単位:人)

| 課等、班  | 職員数 | 職員内訳                             |
|-------|-----|----------------------------------|
| 都市整備課 | 2   | 課長 1 副課長 1                       |
| 都市計画班 | 6   | 主査 2 副主査 2 主任主事 1 主事 1           |
| 街路公園班 | 4   | 主査 2 主任技師 1 技師 1                 |
| 区画整理班 | 2   | 主査 2                             |
| 営繕室   | 5   | 副参事(営繕室長事務取扱) 1 主査 1 主任技師 1 技師 2 |
| 合計    | 19  |                                  |

(2) 所掌事務

| 班名等   | 主な事務分掌   |
|-------|--|
| 都市計画班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>都市計画の調査及び立案並びに決定及び変更に関する事。</li> <li>都市計画法に基づく開発行為及び建築行為の申請等に関する事。</li> <li>市営住宅の管理運営に関する事。等</li> </ul>  |
| 街路公園班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>都市計画道路整備事業の調査、計画、設計及び施工に関する事。</li> <li>公園、緑地等の調査、計画、設計及び施工に関する事。</li> <li>公園、緑地等の維持管理に関する事。等</li> </ul> |
| 区画整理班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>土地区画整理事業の換地に関する事。</li> <li>土地区画整理事業の設計及び施工に関する事。</li> <li>土地区画整理事業の推進及び指導に関する事。等</li> </ul>             |
| 営繕室   | <ul style="list-style-type: none"> <li>市有建築物の営繕に関する事。</li> <li>建築基準法に基づく申請等の受付に関する事。</li> <li>住宅の耐震に関する事。等</li> </ul>                          |

(3) 予算の執行状況 (令和2年11月30日現在)

一般会計 (歳入)

(単位:円、%)

| 科目                   | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入未済額      | 収入率<br>(対調定) |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 土木使用料                | 15,072,000 | 32,957,566 | 8,628,870  | 24,328,696 | 26.18%       |
| 土木手数料                | 749,000    | 1,019,650  | 903,300    | 116,350    | 88.59%       |
| 土木費国庫補助金             | 320,000    | 0          | 0          | 0          | —            |
| 土木費補助金               | 160,000    | 0          | 0          | 0          | —            |
| 雑入                   | 35,000     | 43,824     | 43,824     | 0          | 100.00%      |
| 土木費国庫補助金<br>(繰越明許費分) | 1,581,000  | 0          | 0          | 0          | —            |
| 土木費補助金<br>(繰越明許費分)   | 71,784,000 | 5,579,000  | 1,634,200  | 3,944,800  | 29.29%       |
| 計                    | 89,701,000 | 39,600,040 | 11,210,194 | 28,389,846 | 28.31%       |

## 一般会計（歳出）

（単位：円、％）

| 科 目     | 予算現額        | 支出負担行為済額    | 予算残額        | 執行率    |
|---------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 都市計画総務費 | 337,000     | 136,018     | 200,982     | 40.36% |
| 土地区画整理費 | 90,269,000  | 0           | 90,269,000  | 0.00%  |
| 街路事業費   | 729,000     | 661,419     | 67,581      | 90.73% |
| 公園費     | 76,125,000  | 66,111,584  | 10,013,416  | 86.85% |
| 建築指導費   | 2,113,000   | 787,395     | 1,325,605   | 37.26% |
| 住宅管理費   | 118,776,000 | 51,203,427  | 67,572,573  | 43.11% |
| 計       | 288,349,000 | 118,899,843 | 169,449,157 | 41.23% |

## 土地区画整理事業特別会計（歳入）

（単位：円、％）

| 科 目                   | 予算現額        | 調定額        | 収入済額       | 収入未済額      | 収入率<br>(対調定) |
|-----------------------|-------------|------------|------------|------------|--------------|
| 使用料                   | 5,000       | 0          | 0          | 0          | —            |
| 国庫補助金                 | 15,000,000  | 0          | 0          | 0          | —            |
| 他会計繰入金                | 90,269,000  | 0          | 0          | 0          | —            |
| 繰越金                   | 5,000,000   | 251,956    | 251,956    | 0          | 100.00%      |
| 雑入                    | 5,000       | 2,640      | 1,960      | 680        | 74.24%       |
| 土地区画整理事業債             | 54,800,000  | 0          | 0          | 0          | —            |
| 国庫補助金<br>(繰越明許費分)     | 10,000,000  | 10,000,000 | 0          | 10,000,000 | 0.00%        |
| 繰越金<br>(繰越明許費分)       | 28,751,000  | 28,751,000 | 28,751,000 | 0          | 100.00%      |
| 土地区画整理事業債<br>(繰越明許費分) | 76,000,000  | 0          | 0          | 0          | —            |
| 計                     | 279,830,000 | 39,005,596 | 29,004,916 | 10,000,680 | 74.36%       |

## 土地区画整理事業特別会計（歳出）

（単位：円、％）

| 科 目   | 予算現額        | 支出負担行為済額    | 予算残額        | 執行率    |
|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 一般管理費 | 8,000       | 4,000       | 4,000       | 50.00% |
| 建設費   | 197,046,000 | 81,516,475  | 115,529,525 | 41.37% |
| 維持管理費 | 707,000     | 542,076     | 164,924     | 76.67% |
| 元金    | 56,980,000  | 28,445,826  | 28,534,174  | 49.92% |
| 利子    | 4,095,000   | 1,946,887   | 2,148,113   | 47.54% |
| 予備費   | 1,000,000   | 0           | 1,000,000   | 0.00%  |
| 計     | 259,836,000 | 112,455,264 | 147,380,736 | 43.28% |

## (4) 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。

## 〈高齢者支援課〉

(1) 職員の配置状況 (令和2年11月30日現在)

(単位：人)

| 課等、班       | 職員数 | 職員内訳                             |
|------------|-----|----------------------------------|
| 高齢者支援課     | 2   | 課長 1 副課長 1                       |
| 高齢者支援班     | 5   | 主査 1 副主査 1 主任主事 1 主事 1 再任用 1     |
| 介護保険班      | 7   | 主査 1 副主査 3 主任主事 1 主事 1 准看護師 1    |
| 地域包括支援センター | 6   | 副主幹 1 主任保健師 1 保健師 1 社会福祉士 2 主事 1 |
| 合計         | 20  |                                  |

(2) 所掌事務

| 班名等        | 主な事務分掌  |
|------------|---|
| 高齢者支援班     | <ul style="list-style-type: none"> <li>・介護予防、日常生活支援総合事業に関する事。</li> <li>・生活支援体制整備事業に関する事。</li> <li>・老人福祉法に基づく救護措置に関する事。 等</li> </ul>               |
| 介護保険班      | <ul style="list-style-type: none"> <li>・介護保険事業計画に関する事。</li> <li>・認定事務の総括に関する事。</li> <li>・介護保険料（賦課徴収）に関する事。 等</li> </ul>                           |
| 地域包括支援センター | <ul style="list-style-type: none"> <li>・総合相談業務に関する事（記録管理・月報管理等）</li> <li>・権利擁護業務に関する事（成年後見、消費者被害、高齢者虐待）</li> <li>・介護予防ケアマネジメントに関する事。 等</li> </ul> |

(3) 予算の執行状況 (令和2年11月30日現在)

一般会計（歳入）

(単位：円、%)

| 科目                 | 予算現額        | 調定額        | 収入済額       | 収入未済額      | 収入率<br>(対調定) |
|--------------------|-------------|------------|------------|------------|--------------|
| 民生費負担金             | 5,791,000   | 3,958,700  | 3,025,900  | 932,800    | 76.44%       |
| 民生費国庫負担金           | 23,173,000  | 25,203,090 | 16,802,000 | 8,401,090  | 66.67%       |
| 民生費国庫補助金           | 1,680,000   | 0          | 0          | 0          | —            |
| 民生費負担金             | 11,586,000  | 12,601,545 | 8,401,000  | 4,200,545  | 66.67%       |
| 民生費補助金             | 7,849,000   | 6,023,000  | 5,873,000  | 150,000    | 97.51%       |
| 特別会計繰入金            | 33,253,000  | 0          | 0          | 0          | —            |
| 民生費補助金<br>(繰越明許費分) | 33,600,000  | 33,600,000 | 33,600,000 | 0          | 100.00%      |
| 計                  | 116,932,000 | 81,386,335 | 67,701,900 | 13,684,435 | 83.19%       |

## 一般会計（歳出）

（単位：円、％）

| 科 目         | 予算現額        | 支出負担行為済額   | 予算残額        | 執行率     |
|-------------|-------------|------------|-------------|---------|
| 社会福祉施設費     | 10,938,000  | 10,921,730 | 16,270      | 99.85%  |
| 老人福祉費       | 63,628,000  | 38,629,695 | 24,998,305  | 60.71%  |
| 介護保険事業費     | 687,934,000 | 39,522,350 | 648,411,650 | 5.75%   |
| シルバー人材センター費 | 4,750,000   | 4,750,000  | 0           | 100.00% |
| 計           | 767,250,000 | 93,823,775 | 673,426,225 | 12.23%  |

## 介護保険特別会計（歳入）

（単位：円、％）

| 科 目                            | 予算現額          | 調定額           | 収入済額        | 収入未済額       | 収入率<br>(対調定) |
|--------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------------|
| 第1号被保険者保険料                     | 953,307,000   | 1,013,569,062 | 644,541,100 | 369,027,962 | 63.59%       |
| 介護給付費負担金                       | 753,492,000   | 753,492,400   | 502,320,000 | 251,172,400 | 66.67%       |
| 調整交付金                          | 104,621,000   | 91,989,000    | 30,663,000  | 61,326,000  | 33.33%       |
| 地域支援事業交付金(介護予<br>防・日常生活支援総合事業) | 26,236,000    | 20,988,800    | 10,494,400  | 10,494,400  | 50.00%       |
| 地域支援事業交付金(包括的支<br>援事業・任意事業)    | 28,115,000    | 24,913,350    | 12,456,675  | 12,456,675  | 50.00%       |
| 介護保険事業費補助金                     | 1,562,000     | 0             | 0           | 0           | —            |
| 保険者機能強化推進交<br>付金               | 7,152,000     | 6,394,000     | 0           | 6,394,000   | 0.00%        |
| 介護保険災害臨時特例<br>補助金              | 1,000         | 0             | 0           | 0           | —            |
| 介護保険保険者努力支<br>援交付金             | 0             | 5,777,000     | 0           | 5,777,000   | 0.00%        |
| 介護給付費交付金                       | 1,118,282,000 | 1,172,514,638 | 690,159,638 | 482,355,000 | 58.86%       |
| 地域支援事業支援交付<br>金                | 28,334,000    | 28,334,000    | 16,529,000  | 11,805,000  | 58.34%       |
| 介護給付費負担金                       | 574,704,000   | 574,704,925   | 431,040,000 | 143,664,925 | 75.00%       |
| 地域支援事業交付金(介護予<br>防・日常生活支援総合事業) | 13,118,000    | 0             | 0           | 0           | —            |
| 地域支援事業交付金(包括的支<br>援事業・任意事業)    | 14,057,000    | 0             | 0           | 0           | —            |
| 利子及び配当金                        | 1,000         | 0             | 0           | 0           | —            |
| 介護給付費繰入金                       | 510,845,000   | 0             | 0           | 0           | —            |
| 地域支援事業繰入金(介護予<br>防・日常生活支援総合事業) | 13,118,000    | 0             | 0           | 0           | —            |
| 地域支援事業繰入金(包括的支<br>援事業・任意事業)    | 14,057,000    | 0             | 0           | 0           | —            |
| 現年度分低所得者保険<br>料軽減繰入金           | 44,272,000    | 0             | 0           | 0           | —            |
| その他一般会計繰入金                     | 59,452,000    | 0             | 0           | 0           | —            |
| 過年度分低所得者保険<br>料軽減繰入金           | 950,000       | 0             | 0           | 0           | —            |
| 介護保険特別会計準備<br>基金繰入金            | 77,881,000    | 0             | 0           | 0           | —            |
| 繰越金                            | 137,974,000   | 137,973,699   | 137,973,699 | 0           | 100.00%      |
| 第三者納付金                         | 1,000         | 0             | 0           | 0           | —            |
| 雑入                             | 246,000       | 59,018        | 65,058      | △ 6,040     | 110.23%      |
| 返納金                            | 1,000         | 0             | 0           | 0           | —            |

|            |               |               |               |               |        |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 第1号被保険者延滞金 | 1,000         | 0             | 0             | 0             | —      |
| 計          | 4,481,780,000 | 3,830,709,892 | 2,476,242,570 | 1,354,467,322 | 64.64% |

介護保険特別会計（歳出）

（単位：円、％）

| 科目               | 予算現額          | 支出負担行為済額      | 予算残額          | 執行率    |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 一般管理費            | 15,000,000    | 12,621,156    | 2,378,844     | 84.14% |
| 賦課徴収費            | 2,677,000     | 2,044,202     | 632,798       | 76.36% |
| 認定調査等費           | 23,219,000    | 10,309,241    | 12,909,759    | 44.40% |
| 認定審査会共同設置負担金     | 15,330,000    | 11,496,000    | 3,834,000     | 74.99% |
| 趣旨普及費            | 435,000       | 362,120       | 72,880        | 83.25% |
| 運営協議会費           | 463,000       | 119,040       | 343,960       | 25.71% |
| 介護サービス等給付費       | 3,724,225,000 | 2,080,474,129 | 1,643,750,871 | 55.86% |
| 介護予防サービス等諸費      | 119,440,000   | 50,381,357    | 69,058,643    | 42.18% |
| その他諸費            | 2,961,000     | 1,667,450     | 1,293,550     | 56.31% |
| 高額介護サービス等給付費     | 90,129,000    | 67,654,943    | 22,474,057    | 75.06% |
| 高額医療合算介護サービス等給付費 | 15,259,000    | 13,297,713    | 1,961,287     | 87.15% |
| 特定入所者介護サービス等給付費  | 134,747,000   | 78,003,523    | 56,743,477    | 57.89% |
| 包括的支援事業費         | 17,132,000    | 13,529,734    | 3,602,266     | 78.97% |
| 任意事業費            | 12,212,000    | 5,316,571     | 6,895,429     | 43.54% |
| 介護予防・生活支援サービス事業費 | 101,413,000   | 47,639,471    | 53,773,529    | 46.98% |
| 一般介護予防事業費        | 3,659,000     | 1,155,495     | 2,503,505     | 31.58% |
| 基金積立金            | 50,517,000    | 0             | 50,517,000    | 0.00%  |
| 還付金及び還付加算金       | 2,000,000     | 1,657,980     | 342,020       | 82.90% |
| 償還金              | 70,014,000    | 183,216       | 69,830,784    | 0.26%  |
| 延滞金              | 1,000         | 0             | 1,000         | 0.00%  |
| 一般会計繰出金          | 33,253,000    | 0             | 33,253,000    | 0.00%  |
| 予備費              | 4,000,000     | 0             | 4,000,000     | 0.00%  |
| 計                | 4,438,086,000 | 2,397,913,341 | 2,040,172,659 | 54.03% |

介護サービス事業特別会計（歳入）

（単位：円、％）

| 科目            | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入未済額 | 収入率<br>(対調定) |
|---------------|------------|------------|------------|-------|--------------|
| 介護予防サービス計画費収入 | 24,567,000 | 11,665,933 | 11,665,933 | 0     | 100.00%      |
| 一般会計繰入金       | 3,887,000  | 0          | 0          | 0     | —            |
| 繰越金           | 500,000    | 720,246    | 720,246    | 0     | 100.00%      |
| 雑入            | 1,000      | 0          | 0          | 0     | —            |
| 計             | 28,955,000 | 12,386,179 | 12,386,179 | 0     | 100.00%      |

## 介護サービス事業特別会計（歳出）

（単位：円、％）

| 科目       | 予算現額       | 支出負担行為済額   | 予算残額       | 執行率    |
|----------|------------|------------|------------|--------|
| 介護予防支援事業 | 28,454,000 | 15,178,892 | 13,275,108 | 53.35% |
| 一般会計繰出金  | 1,000      | 0          | 1,000      | 0.00%  |
| 予備費      | 500,000    | 0          | 500,000    | 0.00%  |
| 計        | 28,955,000 | 15,178,892 | 13,776,108 | 52.42% |

## （４）監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。

## 〈商工観光課〉

## （１）職員の配置状況（令和２年１１月３０日現在）

（単位：人）

| 課等、班  | 職員数 | 職員内訳            |
|-------|-----|-----------------|
| 商工観光課 | 2   | 課長 1 副課長 1      |
| 振興班   | 4   | 主査 1 副主査 1 主事 2 |
| 合計    | 6   |                 |

## （２）所掌事務

| 班名等 | 主な事務分掌   |
|-----|--|
| 振興班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 商工業及び水産業の振興に関すること。</li> <li>・ 中小企業制度資金の融資に関すること。</li> <li>・ 観光事業の振興に関すること。 等</li> </ul> |

## （３）予算の執行状況（令和２年１１月３０日現在）

一般会計（歳入）

（単位：円、％）

| 科目                 | 予算現額       | 調定額        | 収入済額    | 収入未済額      | 収入率<br>(対調定) |
|--------------------|------------|------------|---------|------------|--------------|
| 商工使用料              | 8,472,000  | 1,930      | 1,930   | 0          | 100.00%      |
| 商工費補助金             | 10,992,000 | 11,280,000 | 0       | 11,280,000 | 0.00%        |
| 商工費委託金             | 232,000    | 232,100    | 232,100 | 0          | 100.00%      |
| 中小企業融資資金預託<br>元利収入 | 40,000,000 | 0          | 0       | 0          | —            |
| 雑入                 | 0          | 76,752     | 76,752  | 0          | 100.00%      |
| 計                  | 59,696,000 | 11,590,782 | 310,782 | 11,280,000 | 2.68%        |

一般会計（歳出）

（単位：円、％）

| 科 目     | 予算現額        | 支出負担行為済額    | 予算残額       | 執行率    |
|---------|-------------|-------------|------------|--------|
| 水産業振興費  | 713,000     | 605,000     | 108,000    | 84.85% |
| 商工総務費   | 310,000     | 100,069     | 209,931    | 32.28% |
| 商工振興費   | 147,158,000 | 127,950,422 | 19,207,578 | 86.95% |
| 観光費     | 20,222,000  | 12,494,738  | 7,727,262  | 61.79% |
| 観光安全対策費 | 36,796,000  | 1,573,000   | 35,223,000 | 4.27%  |
| 計       | 205,199,000 | 142,723,229 | 62,475,771 | 69.55% |

（４）監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。

〈社会福祉課〉

（１）職員の配置状況（令和２年１１月３０日現在）

（単位：人）

| 課等、班   | 職員数 | 職員内訳                           |
|--------|-----|--------------------------------|
| 社会福祉課  | 2   | 参事(福祉事務所長兼務社会福祉課長事務取扱) 1 副課長 1 |
| 社会福祉班  | 4   | 主査 1 副主査 1 主事 2                |
| 障がい福祉班 | 6   | 主査 1 副主査 1 主任主事 4              |
| 保護班    | 5   | 主査 1 副主査 1 主任主事 2 主事 1         |
| 合計     | 17  |                                |

（２）所掌事務

| 班名等    | 主な事務分掌  |
|--------|---|
| 社会福祉班  | <ul style="list-style-type: none"> <li>・民生委員児童委員協議会に関すること。</li> <li>・保護司会、更正保護女性会に関すること。</li> <li>・生活困窮者自立支援法に基づく支援に関すること。 等</li> </ul> |
| 障がい福祉班 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・身体障害に関すること。</li> <li>・知的障害に関すること。</li> <li>・精神障害に関すること。 等</li> </ul>                            |
| 保護班    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・査察指導に関すること。</li> <li>・生活保護法の現業に関すること。</li> <li>・行旅病人、行旅死亡人取扱いに関すること。 等</li> </ul>               |

(3) 予算の執行状況 (令和2年11月30日現在)

一般会計 (歳入)

(単位:円、%)

| 科 目      | 予算現額          | 調定額         | 収入済額        | 収入未済額       | 収入率<br>(対調定) |
|----------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 民生使用料    | 32,000        | 31,049      | 31,049      | 0           | 100.00%      |
| 民生費国庫負担金 | 882,009,000   | 750,774,426 | 537,816,949 | 212,957,477 | 71.63%       |
| 民生費国庫補助金 | 18,684,000    | 584,000     | 584,000     | 0           | 100.00%      |
| 民生費委託金   | 132,000       | 137,344     | 0           | 137,344     | 0.00%        |
| 民生費負担金   | 234,382,000   | 0           | 0           | 0           | —            |
| 民生費補助金   | 56,037,000    | 1,229,165   | 0           | 1,229,165   | 0.00%        |
| 利子及び配当金  | 1,000         | 0           | 0           | 0           | —            |
| 雑入       | 17,000        | 25,364,546  | 14,674,504  | 10,419,252  | 57.85%       |
| 計        | 1,191,294,000 | 778,120,530 | 553,106,502 | 224,743,238 | 71.08%       |

\*雑入では、生活保護法第63条による返還金に対して、270,790円の不納欠損処理を行っているため、収入未済額は、10,419,252円である。

一般会計 (歳出)

(単位:円、%)

| 科 目     | 予算現額          | 支出負担行為済額      | 予算残額        | 執行率    |
|---------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 社会福祉総務費 | 1,139,206,000 | 744,451,905   | 394,754,095 | 65.35% |
| 生活保護総務費 | 11,512,000    | 9,849,060     | 1,662,940   | 85.55% |
| 生活保護扶助費 | 537,000,000   | 319,109,052   | 217,890,948 | 59.42% |
| 災害救助費   | 484,000       | 123,065       | 360,935     | 25.43% |
| 計       | 1,688,202,000 | 1,073,533,082 | 614,668,918 | 63.59% |

(4) 監査の結果

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理はおおむね適正であると認められた。