

地方自治法第 199 条第 4 項の規定により、下記のとおり定例監査を執行したのでその結果を同法第 9 項の規定により、別紙のとおり公表する。

平成 28 年 1 月 22 日

新庄市監査委員 高山 孝治

新庄市監査委員 新田 道尋

記

監査の期間及び監査の対象

| 監 査 期 間 | 監 査 対 象 |
|-------------------------------|--|
| 平成 27 年 12 月 7 日～12 月 21 日 | 健康課の平成 27 年度の財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理について |

概要 [健康課]

(1) 職員の配置状況

平成 27 年 4 月 1 日現在

| 室名 \ 職名 | 課長 | 室長 | 業務主査 | 主査 | 専門員 | 主任 | 主事 | 保健師 | 栄養士 | 嘱託 | 事務補助 | 計 |
|---------|----|----|------|----|-----|----|----|-----|-----|----|------|----|
| | 1 | | | | | | | | | | | 1 |
| 健康推進室 | | 1 | 2 | | 4 | 1 | 1 | 1 | 1 | 3 | | 14 |
| 国保医療室 | | 1 | | 3 | | 1 | 2 | | | 2 | | 9 |
| 計 | 1 | 2 | 2 | 3 | 4 | 2 | 3 | 1 | 1 | 5 | 1 | 25 |

(2) 一般会計予算執行状況 (平成 27 年 10 月末現在)

歳入

(単位：円)

| 款 項 目 | 予算現額 | 調定額 | 収入額 | 収入未済額 | 収入率 |
|------------------------------|-------------|------------|------------|-------|--------|
| 13.01.03 衛生使用料 | 26,400,000 | 10,017,405 | 10,017,405 | 0 | 100.00 |
| 13.02.02 衛生手数料 | 1,000 | 6,320 | 6,320 | 0 | 100.00 |
| 14.01.01 民生費国庫負担金 | 15,128,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 14.02.03 衛生費国庫補助金 | 2,032,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 15.01.01 民生費県負担金 | 195,964,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 15.02.03 衛生費県補助金 | 3,211,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 18.01.01 国民健康保険事業特別 会計繰入金 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 20.04.04 雑入 | 20,324,000 | 3,766,125 | 3,765,619 | 506 | 99.99 |
| 計 | 263,061,000 | 13,789,850 | 13,789,344 | 506 | 100.00 |

歳出

(単位：円)

| 款 項 目 | 予算現額 | 支出済額 | 予算残額 | 執行率 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 02.01.16 地域活性化・地域住民生活 等緊急支援費 | 2,500,000 | 974,865 | 1,525,144 | 38.99 |
| 03.01.01 社会福祉総務費 | 240,459,000 | 0 | 240,459,000 | 0.00 |
| 03.01.06 老人保健医療事業費 | 379,000 | 0 | 379,000 | 0.00 |
| 03.01.08 後期高齢者医療事業費 | 424,668,000 | 194,663,000 | 230,005,000 | 45.84 |
| 04.01.01 保健衛生総務費 | 164,291,000 | 84,530,508 | 79,760,492 | 51.45 |
| 04.01.02 予防費 | 65,315,000 | 21,543,898 | 43,771,102 | 32.98 |
| 04.01.03 保健センター費 | 2,966,000 | 970,433 | 1,995,567 | 32.72 |
| 04.01.04 健康増進費 | 62,312,000 | 12,378,943 | 49,933,057 | 19.87 |
| 04.01.05 診療所費 | 32,643,000 | 15,883,623 | 16,759,377 | 48.66 |
| 計 | 995,533,000 | 330,945,270 | 664,587,739 | 33.24 |

(3) 国民健康保険事業特別会計予算の執行状況 (平成27年10月末現在)

歳入

(単位:円)

| 款 項 目 | 予算現額 | 調 定 額 | 収 入 額 | 収入未済額 | 収入率 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------|
| 03.01.01 療養給付費等負担金 | 602,128,000 | 574,062,000 | 477,212,000 | 96,850,000 | 83.13 |
| 03.01.02 介護納付金負担金 | 82,753,000 | 67,714,000 | 39,494,000 | 28,220,000 | 58.32 |
| 03.01.03 高額医療費共同事業 負担金(国庫) | 18,794,000 | 18,793,867 | 9,396,000 | 9,397,867 | 50.00 |
| 03.01.04 特定健康診査等負担 金(国庫) | 5,910,000 | 0 | 0 | 5,910,000 | 0.00 |
| 03.02.01 財政調整交付金(国 庫) | 225,824,000 | 252,947,000 | 75,883,000 | 177,064,000 | 30.00 |
| 04.01.01 療養給付費交付金 | 220,813,000 | 166,328,000 | 83,168,000 | 83,160,000 | 50.00 |
| 04.01.02 退職被保険者老人抛 出金分交付金 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 05.01.01 前期高齢者交付金 | 731,798,000 | 772,750,853 | 351,250,853 | 421,500,000 | 45.45 |
| 06.01.01 高額医療費共同事業 負担金(県) | 18,794,000 | 18,793,867 | 9,396,000 | 9,397,867 | 50.00 |
| 06.01.02 特定健康診査等負担 金(県) | 5,910,000 | 5,051,000 | 0 | 5,051,000 | 0.00 |
| 06.02.01 財政調整交付金(県) | 169,921,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 07.01.01 高額医療費共同事業 交付金 | 75,176,000 | 40,247,102 | 40,247,102 | 0 | 100.00 |
| 07.01.02 保険財政共同安定化 事業交付金 | 1,009,439,000 | 462,199,888 | 462,199,888 | 0 | 100.00 |
| 08.01.01 利子及び配当金 | 8,000 | 7,541 | 7,541 | 0 | 100.00 |
| 09.01.01 一般会計繰入金 | 240,459,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 09.02.01 給付基金繰入金 | 30,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 10.01.01 繰越金 | 50,447,000 | 223,816,735 | 223,816,735 | 0 | 100.00 |
| 11.02.01 高額療養費貸付金収 入 | 3,000,000 | 369,000 | 369,000 | 0 | 100.00 |
| 11.03.01 一般被保険者第三者 納付金 | 1,000,000 | 1,649,836 | 3,983 | 1,645,853 | 0.24 |
| 11.03.02 退職被保険者等第三 者納付金 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 11.03.03 一般被保険者返納金 | 200,000 | 75,411 | 70,014 | 0 | 92.84 |
| 11.03.04 退職被保険者等返納 金 | 10,000 | 154,052 | 154,052 | 0 | 100.00 |
| 11.03.05 雑入 | 7,100,000 | 1,791,646 | 1,791,646 | 0 | 100.00 |
| 計 | 3,500,584,000 | 2,606,751,798 | 1,774,459,814 | 832,291,984 | 68.07 |

歳 出

(単位：円)

| 款 項 目 | 予算現額 | 支出済額 | 予算残額 | 執行率 |
|----------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 01.01.01 一般管理費 | 12,365,000 | 6,884,439 | 5,480,561 | 55.68 |
| 01.01.02 連合会負担金 | 4,820,000 | 4,123,425 | 696,575 | 85.55 |
| 01.03.01 運営協議会費 | 225,000 | 27,280 | 197,720 | 12.12 |
| 01.04.01 趣旨普及費 | 33,000 | 0 | 35,000 | 0.00 |
| 02.01.01 一般被保険者療養給付費 | 2,048,489,000 | 971,447,808 | 1,077,041,192 | 47.42 |
| 02.01.02 退職被保険者等療養給付費 | 158,818,000 | 70,826,256 | 87,991,744 | 44.60 |
| 02.01.03 一般被保険者療養費 | 13,123,000 | 7,345,051 | 5,777,949 | 55.97 |
| 02.01.04 退職被保険者等療養費 | 1,215,000 | 607,664 | 607,336 | 47.11 |
| 02.01.05 審査支払手数料 | 8,700,000 | 4,576,064 | 4,123,936 | 52.60 |
| 02.02.01 一般被保険者高額療養費 | 286,541,000 | 145,279,857 | 141,261,143 | 50.70 |
| 02.02.02 退職被保険者等高額療養費 | 28,840,000 | 15,788,775 | 13,051,225 | 54.75 |
| 02.02.03 一般被保険者高額介護合算療養費 | 2,044,000 | 210,443 | 1,833,557 | 10.30 |
| 02.02.04 退職被保険者等高額介護合算療養費 | 159,000 | 0 | 159,000 | 0.00 |
| 02.03.01 一般被保険者移送費 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.00 |
| 02.03.02 退職被保険者等移送費 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.00 |
| 02.04.01 出産育児一時金 | 21,011,000 | 6,674,180 | 14,336,820 | 31.77 |
| 02.05.01 葬祭費 | 4,500,000 | 1,500,000 | 3,000,000 | 33.33 |
| 03.01.01 後期高齢者支援金 | 548,152,000 | 243,080,183 | 305,071,817 | 44.35 |
| 03.01.02 後期高齢者関係事務費拠出金 | 100,000 | 19,852 | 80,148 | 19.85 |
| 04.01.01 前期高齢者納付金 | 752,000 | 136,067 | 615,933 | 18.09 |
| 04.01.02 前期高齢者関係事務費拠出金 | 40,000 | 20,934 | 19,066 | 52.34 |
| 05.01.01 老人保健医療費拠出金 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.00 |
| 05.01.02 老人保健事務費拠出金 | 50,000 | 23,738 | 26,262 | 47.48 |
| 06.01.01 介護納付金 | 258,605,000 | 117,562,809 | 141,042,191 | 45.46 |
| 07.01.01 高額医療費共同事業拠出金 | 75,176,000 | 41,349,000 | 33,827,000 | 55.00 |
| 07.01.02 保険財政共同安定化事業拠出金 | 1,009,439,000 | 555,654,000 | 453,785,000 | 55.05 |
| 07.01.03 高額医療費共同事業事務費拠出金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0.00 |
| 07.01.04 保険財政共同安定化事業事務費拠出金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0.00 |
| 07.01.05 その他共同事業事務費拠出金 | 2,000 | 0 | 2,000 | 0.00 |
| 08.01.01 特定健康診査等事業費 | 37,394,000 | 8,870,898 | 28,523,102 | 23.72 |
| 08.02.01 保健衛生普及費 | 1,996,000 | 542,214 | 1,453,786 | 27.17 |
| 09.01.01 国民健康保険保険給付基金積立金 | 8,000 | 7,541 | 459 | 94.26 |
| 10.01.01 利子 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0.00 |
| 11.01.03 償還金 | 27,574,317 | 2,740,317 | 24,834,000 | 9.94 |
| 11.02.01 貸付金 | 3,000,000 | 369,000 | 2,631,000 | 12.30 |
| 11.03.01 一般会計繰出金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0.00 |
| 12.01.01 予備費 | 17,259,683 | 0 | 17,259,683 | 0.00 |
| 計 | 4,570,835,000 | 2,205,667,795 | 2,365,167,205 | 48.26 |

(4) 後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出予算の執行状況 (平成 27 年 10 月末現在)

歳 入

(単位：円)

| 款 項 目 | 予算現額 | 調 定 額 | 収 入 額 | 収入未済額 | 収入率 |
|--------------------|-------------|-----------|-----------|-------|--------|
| 03.01.01 事務費繰入金 | 20,223,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 03.01.02 保険基盤安定繰入金 | 92,987,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 04.01.01 繰越金 | 5,000,000 | 8,878,786 | 8,878,786 | 0 | 100.00 |
| 05.03.01 雑入 | 8,681,000 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 計 | 126,891,000 | 8,878,786 | 8,878,786 | 0 | 100.00 |

歳 出

(単位：円)

| 款 項 目 | 予算現額 | 支出済額 | 予算残額 | 執行率 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 01.01.01 一般管理費 | 1,123,000 | 728,098 | 394,902 | 64.84 |
| 02.01.01 後期高齢者医療健康診査事業費 | 9,267,000 | 5,360,551 | 3,906,449 | 57.85 |
| 03.01.01 後期高齢者医療広域連合納付金 | 375,824,000 | 139,531,660 | 236,292,340 | 37.13 |
| 計 | 386,214,000 | 145,620,309 | 240,593,691 | 37.79 |

監査の結果

監査に付された関係諸帳簿及び資料等を照合検証したところ、計数的に正確であると認めた。また、業務の執行についても概ね妥当であった。ただし、下記事項については改善措置が必要と認められる。

記

1. 伺書や報告書の作成、受文書の取扱いなど、文書管理規程に基づき適正な事務処理に努めること。
2. 備品整理台帳を整備し、現物と照合できるような方法により、適正な備品管理に努めること。また、被服貸与簿についても不備が認められたため、被服貸与規程により整備を図ること。