

平成 25 年 度

定期 監査 報告 書

本荘由利広域市町村圏組合監査委員

由本広監発第14号
平成26年2月18日

本荘由利広域市町村圏組合
管理者 由利本荘市長 長谷部 誠 様

本荘由利広域市町村圏組合
議会議長 鈴木和夫 様

本荘由利広域市町村圏組合監査委員 佐々木 均

本荘由利広域市町村圏組合監査委員 井島市太郎

定期監査の結果について（報告）

地方自治法第199条第4項の規定により、平成25年度定期監査を行ったので、その結果を同条第9項の規定により報告する。

目 次

第 1	監査の執行年月日	-----	1
第 2	監査の対象	-----	1
第 3	監査の範囲	-----	1
第 4	監査の方法	-----	1
第 5	監査の結果	-----	1
	総 務 課	-----	2
	管 理 課	-----	4
	介護保険課	-----	6
	清掃センター	-----	1 1
	養護老人ホーム 寿荘	-----	1 3
	特別養護老人ホーム 広洋苑	-----	1 5

平成25年度 定期監査結果報告書

第1 監査の執行年月日 平成25年12月4日

第2 監査の対象
総務課
管理課
介護保険課
清掃センター
養護老人ホーム 寿荘
特別養護老人ホーム 広洋苑

第3 監査の範囲

監査は、平成25年4月1日から平成25年9月30日までに執行された各所管の事務が、関係法令に基づき、適正かつ効率的に行われているか、下記事項を主眼に監査した。

1. 職員の配置・事務分担状況〔10月1日現在〕
2. 予算の執行状況〔以下、9月30日現在〕
3. 工事の執行状況
4. 事務事業委託状況
5. 事務処理の状況

第4 監査の方法

本年度において執行された事務事業の処理状況及び予算の執行状況について、対象機関の各課・施設等から提出された資料をもとに、関係職員の説明を求め、質疑を行い、関係帳簿等を審査する方法で監査を行った。

第5 監査の結果

地方自治法及び本広域条例、規則等の関係法令等に照らし、監査を実施した結果、予算執行状況及び簿冊の整理状況等については、概ね適正に処理されているものと認められたが、介護保険料の徴収については、構成市と緊密な連携を図り、収納対策のさらなる強化を要望するものである。

なお、監査の過程において事務処理上の軽易な改善すべき事項については、その都度口頭で注意、あるいは検討を要望したので記述を省略する。

◎総務課

1 職員の配置状況

単位：人

職名 \ 区分	全 般	総務班	計
事務局長	1		1
次 長	1		1
課 長	(1)		(1)
参 事		1	1
課長補佐		(1)	(1)
主 査		2	2
計	2 (1)	3 (1)	5 (2)

*次長が課長を、参事が課長補佐を兼務。(総務班主査1名が出納室会計班を兼務。)

2 予算の執行状況

(1) 歳 入

単位：円、%

科目 \ 区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率
組合運営費 分担金	86,575,000	43,288,000	43,288,000	0	100.00
行政センター 分担金	11,317,000	5,662,000	5,662,000	0	100.00
産学共同研究 センター分担金	77,488,000	38,744,000	38,744,000	0	100.00
養護老人ホーム 分担金	75,417,000	37,710,000	37,710,000	0	100.00
福祉授産施設 分担金	93,000	48,000	48,000	0	100.00
救急医療対策 事業分担金	29,267,000	3,673,000	3,673,000	0	100.00
家畜保冷施設 分担金	2,353,000	1,178,000	1,178,000	0	100.00
し尿処理施設 分担金	518,602,000	259,302,000	259,302,000	0	100.00
埋立処分地施設 分担金	12,826,000	6,414,000	6,414,000	0	100.00
財産貸付収入	1,000	1,720	1,720	0	100.00
繰 越 金	18,621,000	81,028,264	81,028,264	0	100.00
組合預金利子	20,000	14,690	14,690	0	100.00
雑 入	90,000	44,337	44,337	0	100.00
計	832,670,000	477,108,011	477,108,011	0	100.00

(2) 歳出

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	支出負担行為済額	予算残額	執行率
議会費	327,000	9,000	318,000	2.75
一般管理費	91,146,000	42,187,877	48,958,123	46.29
監査委員費	213,000	102,000	111,000	47.89
元金	277,859,000	138,574,668	139,284,332	49.87
利子	15,987,000	8,530,447	7,456,553	53.36
予備費	1,619,000	—	1,619,000	—
計	387,151,000	189,403,992	197,747,008	48.92

3 事務・事業の執行状況

(1) 委託契約の執行状況

単位：件、円

契約方法		契約金額	支出済額
指名競争	随意契約		
0	1	1,150,380	479,325
0	1	単価契約	176,400

◎管理課

1 職員の配置状況

単位：人

職名 \ 区分	全 般	管理班	計	由利本荘市への 派遣職員
課 長	1		1	
主席参事		1	1	2
参 事				1
課長補佐		(1)	(1)	
主席主査				4
主 査		1	1	1
計	1	2 (1)	3 (1)	8

*管理班主席参事が課長補佐を兼務。

*由利本荘市へ職員8名を派遣。

2 予算の執行状況

(1) 歳 入

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率
総務使用料	1,000	0	0	0	—
衛生使用料	706,000	362,500	356,100	6,400	98.23
雑 入	358,000	226,927	226,927	0	100.00
計	1,065,000	589,427	583,027	6,400	98.91

(2) 歳 出

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	支出負担行為済額	予算残額	執 行 率
行政センター 管理費	10,829,000	6,728,938	4,100,062	62.14
産学共同研究センター 施設整備費	1,000	0	1,000	0.00
福祉授産施設運営費	93,000	41,219	51,781	44.32
救急医療対策費	29,267,000	3,284,000	25,983,000	11.22
家畜保冷施設費	3,061,000	1,408,104	1,652,896	46.00
計	43,251,000	11,462,261	31,788,739	26.50

3 事務・事業の執行状況

(1) 委託契約の執行状況

単位：件、円

契約方法		契約金額	支出済額
指名競争	随意契約		
1	10	5,237,322	1,963,636
0	4	単価契約	1,310,700

○休日応急診療所・在宅当番医制事業・病院群輪番制病院運営事業利用状況

H25.9.30現在

単位：人

市	区分	休日応急診療所	在宅当番医制事業	病院群輪番制 病院運営事業
由利本荘市		409	10	2,930
にかほ市		50	354	805
	圏域外	10	15	163
	計	469	379	3,898

○家畜保冷施設利用状況

H25.9.30現在

単位：頭

市	区分	牛 24ヶ月未満	牛 3ヶ月未満	豚	その他	計
由利本荘市		15	77	6	1	99
にかほ市		3	13	0	0	16
	圏域外	3	0	0	1	4
	計	21	90	6	2	119

◎介護保険課

1 職員の配置状況

単位：人

職名 \ 区分	全般	介護保険班	計
課長	1		1
参事		1	1
課長補佐		(1)	(1)
主席主査		2	2
主査		1	1
臨時職員		2	2
計	1	6 (1)	7 (1)

*介護保険班参事が課長補佐を兼務。

2 予算の執行状況

【一般会計】

(1) 歳入

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
民生費県補助金	1,000	0	0	0	—
計	1,000	0	0	0	—

(2) 歳出

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	支出負担行為済額	予算残額	執行率
介護保険低所得者 対策費	1,000	0	1,000	0.00
計	1,000	0	1,000	0.00

【介護保険特別会計】

(1) 歳入

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
第1号被保険者 保険料	1,924,582,000	1,973,064,710	953,702,300	1,019,362,410	48.34
介護給付費 分担金	1,400,341,000	700,171,000	700,171,000	0	100.00
地域支援事業分担金 (介護予防事業)	3,677,000	1,840,000	1,840,000	0	100.00
地域支援事業分担金 (包括的支援事業 ・任意事業)	23,345,000	11,674,000	11,674,000	0	100.00

事務費分担金	89,969,000	44,985,000	44,985,000	0	100.00
督促手数料	159,000	43,300	43,300	0	100.00
介護給付費負担金(国)	2,005,586,000	951,200,000	951,200,000	0	100.00
調整交付金(国)	830,123,000	544,806,000	544,806,000	0	100.00
地域支援事業交付金 (介護予防事業) (国)	7,356,000	0	0	0	—
地域支援事業交付金 (包括的支援事業 ・任意事業)(国)	46,692,000	0	0	0	—
介護給付費 交付金	3,248,794,000	1,368,336,000	1,368,336,000	0	100.00
地域支援事業 支援交付金	8,533,000	2,558,000	2,558,000	0	100.00
介護給付費 負担金(県)	1,635,301,000	776,765,000	776,765,000	0	100.00
地域支援事業交付金 (介護予防事業) (県)	3,678,000	1,654,277	1,654,277	0	100.00
地域支援事業交付金 (包括的支援事業 ・任意事業)(県)	23,346,000	10,501,723	10,501,723	0	100.00
利子及び配当金	241,000	240,611	240,611	0	100.00
一般寄附金	1,000	0	0	0	—
介護給付費 準備基金繰入金	190,978,000	0	0	0	—
繰越金	995,000	116,959,123	116,959,123	0	100.00
第1号被保険者 延滞金	1,000	95,230	95,230	0	100.00
第1号被保険者 加算金	1,000	0	0	0	—
過料	1,000	0	0	0	—
預金利子	132,000	39,891	39,891	0	100.00
滞納処分費	1,000	0	0	0	—
第三者納付金	1,000	0	0	0	—
返納金	1,000	120,019	51,148	68,871	42.62
地域支援事業 利用料	14,013,000	3,142,080	2,410,210	731,870	76.71
雑入	1,000	5,734	5,734	0	100.00
計	11,457,849,000	6,508,201,698	5,488,038,547	1,020,163,151	84.32

(2) 歳出

単位：円、%

区 分 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	66,143,000	39,461,832	26,681,168	59.66
連 合 会 負 担 金	105,000	0	105,000	0.00
賦 課 徴 収 費	6,272,000	4,460,137	1,811,863	71.11
介 護 認 定 審 査 会 費	17,212,000	7,017,473	10,194,527	40.77
趣 旨 普 及 費	341,000	305,550	35,450	89.60
運 営 協 議 会 費	187,000	78,000	109,000	41.71
居 宅 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	4,636,445,000	1,931,753,915	2,704,691,085	41.66
地 域 密 着 型 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	578,815,000	234,606,654	344,208,346	40.53
施 設 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	4,120,479,000	1,641,135,509	2,479,343,491	39.83
居 宅 介 護 福 祉 用 具 購 入 費	12,592,000	4,461,744	8,130,256	35.43
居 宅 介 護 住 宅 改 修 費	24,717,000	14,252,280	10,464,720	57.66
居 宅 介 護 計 画 給 付 費	603,569,000	245,881,618	357,687,382	40.74
介 護 予 防 サ ー ビ ス 給 付 費	248,555,000	91,049,031	157,505,969	36.63
地 域 密 着 型 介 護 予 防 サ ー ビ ス 給 付 費	10,684,000	2,452,383	8,231,617	22.95
介 護 予 防 福 祉 用 具 購 入 費	2,557,000	704,327	1,852,673	27.55
介 護 予 防 住 宅 改 修 費	8,894,000	4,112,361	4,781,639	46.24
介 護 予 防 計 画 給 付 費	33,819,000	13,165,080	20,653,920	38.93
審 査 支 払 手 数 料	14,648,000	5,843,735	8,804,265	39.89
高 額 介 護 サ ー ビ ス 費	227,068,000	97,324,387	129,743,613	42.86
高 額 介 護 サ ー ビ ス 予 防 費	88,000	36,328	51,672	41.28
高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 費	43,699,000	2,062,997	41,636,003	4.72
高 額 医 療 合 算 介 護 予 防 サ ー ビ ス 費	38,000	0	38,000	0.00
特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 費	635,496,000	237,325,130	398,170,870	37.34
特 定 入 所 者 介 護 予 防 サ ー ビ ス 費	570,000	83,820	486,180	14.71

介護給付費準備基金積立金	241,000	240,611	389	99.84
二次予防事業費	17,672,000	177,027	17,494,973	1.00
一次予防事業費	12,274,000	1,523,838	10,750,162	12.42
介護予防ケアマネジメント事業費	19,676,000	10,645,985	9,030,015	54.11
総合相談事業費	37,457,000	2,004,742	35,452,258	5.35
権利擁護事業費	11,795,000	2,026,014	9,768,986	17.18
包括的・継続的マネジメント支援事業費	12,038,000	1,661,155	10,376,845	13.80
任意事業費	50,727,000	5,935,559	44,791,441	11.70
第1号被保険者金還付加算金	1,000	0	1,000	0.00
第1号被保険者金保険料還付金	1,964,000	1,429,440	534,560	72.78
償還金	10,000	300	9,700	3.00
利子	1,000	0	1,000	0.00
予備費	1,000,000	—	1,000,000	—
計	11,457,849,000	4,603,218,962	6,854,630,038	40.18

3 事務・事業の執行状況

(1) 委託契約の執行状況

単位：件、円

契約方法		契約金額	支出済額
指名競争	随意契約		
3	2	8,090,126	3,411,913

(2) 備品購入の状況

単位：件、円

契約方法		購入金額
指名競争	随意契約	
1	0	1,449,000

○介護認定審査会状況

単位：回、件

審査月	審査会回数	審査件数			介護度変更状況		
		新規申請	更新等	計	軽度に	重度に	変更なし
4月	15	112	501	613	53	158	290
5月	15	136	538	674	51	178	309
6月	13	113	383	496	44	119	220
7月	16	116	547	663	71	181	295
8月	15	137	466	603	48	156	262
9月	15	120	466	586	51	167	248
計	89	734	2,901	3,635	318	959	1,624

単位：件

審査月	審査結果							
	自立	要支援1	要支援2	要介護1	要介護2	要介護3	要介護4	要介護5
4月	0	46	88	135	130	78	70	66
5月	1	48	71	128	134	113	96	83
6月	0	39	54	123	111	67	56	46
7月	2	49	94	134	129	91	82	82
8月	3	35	78	128	113	94	81	71
9月	1	40	73	147	99	94	67	65
計	7	257	458	795	716	537	452	413

○介護給付状況

単位：円

区分 月	居宅サービス	施設サービス	その他	計
4月	3,122,511	0	17,555,271	20,677,782
5月	497,672,353	333,697,208	63,617,355	894,986,916
6月	497,782,677	322,446,877	64,961,616	885,191,170
7月	515,345,761	332,876,646	65,850,023	914,072,430
8月	502,850,847	320,432,464	65,116,118	888,399,429
9月	525,690,816	331,682,314	65,646,344	923,019,474
計	2,542,464,965	1,641,135,509	342,746,727	4,526,347,201

◎清掃センター

1 職員の配置状況

単位：人

職名 \ 区分	全般	庶務班	業務班	計
施設長	1			1
施設長補佐			3	3
主席主査		1	1	2
臨時職員			6	6
計	1	1	10	12

2 予算の執行状況

(1) 歳入

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
衛生使用料	45,672,000	20,990,050	20,919,430	70,620	99.66
雑入	228,000	92,365	82,842	9,523	89.69
計	45,900,000	21,082,415	21,002,272	80,143	99.62

(2) 歳出

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	支出負担行為済額	予算残額	執行率
し尿処理総務費	77,206,000	37,806,037	39,399,963	48.97
し尿処理費	314,817,000	179,523,794	135,293,206	57.02
埋立施設総務費	2,660,000	1,131,374	1,528,626	42.53
埋立施設費	10,177,000	7,439,451	2,737,549	73.10
計	404,860,000	225,900,656	178,959,344	55.80

3 事務・事業の執行状況

(1) 委託契約の執行状況

単位：件、円

契約方法		契約金額	支出済額
指名競争	随意契約		
6	6	15,457,947	2,408,664

(2) 備品購入の状況

単位：件、円

契約方法		購入金額
指名競争	随意契約	
2	4	3,612,370

○清掃センター処理状況

1. し尿処理状況

H25.9.30現在
単位：kg

市	区分	生し尿	浄化槽汚泥	農集等	計
由利本荘市		4,865,130	10,476,320	9,553,210	24,894,660
にかほ市		1,479,420	2,215,400	1,072,830	4,767,650
	計	6,344,550	12,691,720	10,626,040	29,662,310

2. 公共下水道脱水汚泥処理状況

H25.9.30現在
単位：kg、%

市	区分	搬入量	割合
由利本荘市		783,940	58.69
にかほ市		551,770	41.31
	計	1,335,710	100.00

3. 埋立処分状況

H25.9.30現在
単位：t

し尿処理施設	ごみ処理施設（由利本荘市）		計
し尿焼却灰	ごみ焼却灰	ごみ破碎不燃物	
129.89	1,580.98	354.40	2,065.27

◎養護老人ホーム 寿荘

1 職員の配置状況

単位：人

職名 \ 区分	全 般	事 務	生活 相談	看 護	介 護	栄 養	調 理	介 助	運転兼 行 務	計
施設長	1									1
参 事		1	1							2
施設長補佐		(1)		1						1(1)
主席主査			2		2		1			5
主 査								1		1
臨時職員		1	1		7	1	3(1)		1	14(1)
計	1	2(1)	4	1	9	1	4(1)	1	1	24(2)

*参事が施設長補佐を、栄養班臨時職員が調理班を兼務。

2 予算の執行状況

(1) 歳 入

単位：円、%

科目 \ 区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率
養護施設負担金	164,888,000	80,879,206	80,879,206	0	100.00
民 生 使 用 料	80,000	83,548	83,548	0	100.00
民生費県補助金	62,000	15,600	15,600	0	100.00
寄 附 金	1,000	0	0	0	—
雑 入	333,000	155,780	155,780	0	100.00
計	165,364,000	81,134,134	81,134,134	0	100.00

(2) 歳 出

単位：円、%

科目 \ 区分	予 算 現 額	支出負担行為済額	予 算 残 額	執 行 率
養護老人ホーム費	209,737,000	101,614,381	108,122,619	48.45
計	209,737,000	101,614,381	108,122,619	48.45

3 事務・事業の執行状況

(1) 委託契約の執行状況

単位：件、円

契約方法		契約金額	支出済額
指名競争	随意契約		
1	9	3,520,041	950,432

(2) 備品購入の状況

単位：件、円

契約方法		購入金額
指名競争	随意契約	
2	4	3,145,200

○寿荘利用状況

1. 年齢別入所者の状況

H25.9.30現在
単位：人

年齢 性別	65歳未満	65～69	70～74	75～79	80～84	85～89	90歳以上	計
男	1	2	6	7	2	5	1	24
女	0	2	9	9	14	22	16	72
計	1	4	15	16	16	27	17	96

2. 市別入所者の状況

H25.9.30現在
単位：人

市 性別	由利本荘市	にかほ市	計
男	21	3	24
女	64	8	72
計	85	11	96

3. 入所・退所の状況

単位：人

月 区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	計
入所	0	1	1	1	1	1	5
退所	0	2	1	1	1	2	7

4. 短期宿泊生活管理指導事業の利用状況

H25.9.30現在
単位：人

市 性別	由利本荘市	にかほ市	計
男	1	1	2
女	1	2	3
計	2	3	5

◎特別養護老人ホーム 広洋苑

1 職員の配置状況

単位：人

職名 \ 区分	全 般	事 務	生活 相談	栄 養	看 護	介 護	調 理	介 助	庁 務	計
施設長	1									1
参 事		1								1
施設長補佐		(1)				1				1(1)
主席主査						2	1	1		4
主 査		1	1		2	4				8
管理栄養士				1						1
臨時職員			1		3	38	3		1	46
計	1	2(1)	2	1	5	45	4	1	1	62(1)

*参事が施設長補佐を兼務。

2 予算の執行状況

【特別養護老人ホーム特別会計】

(1) 歳 入

単位：円、%

科目 \ 区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率
居 宅 介 護 サービス費収入	18,013,000	6,447,843	6,447,843	0	100.00
施 設 介 護 サービス費収入	294,883,000	99,564,578	99,564,578	0	100.00
自己負担金収入	93,132,000	39,567,491	39,334,908	232,583	99.41
特定入所者介護 サービス費収入	67,016,000	22,091,380	22,091,380	0	100.00
特別養護老人 ホーム分担金	1,000	0	0	0	—
民生使用料	35,000	35,482	35,482	0	100.00
利子及び配当金	200,000	192,830	192,830	0	100.00
一 般 寄 附 金	1,000	0	0	0	—
財政調整基金 繰 入 金	1,000	0	0	0	—
繰 越 金	1,000	1,718,027	1,718,027	0	100.00
預 金 利 子	1,000	846	846	0	100.00
雑 入	2,201,000	363,394	363,394	0	100.00
計	475,485,000	169,981,871	169,749,288	232,583	99.86

(2) 歳出

単位：円、%

科目	区分	予算現額	支出負担行為済額	予算残額	執行率
一般管理費		322,661,000	148,091,380	174,569,620	45.90
居宅介護サービス事業費		10,938,000	4,242,217	6,695,783	38.78
施設介護サービス事業費		42,408,000	17,814,595	24,593,405	42.01
基金積立金		37,315,000	0	37,315,000	0.00
公債費		61,163,000	30,581,453	30,581,547	50.00
予備費		1,000,000	—	1,000,000	—
計		475,485,000	200,729,645	274,755,355	42.22

3 事務・事業の執行状況

(1) 工事の執行状況

単位：件、円

契約方法		契約金額	支出済額
指名競争	随意契約		
1	0	5,685,750	5,685,750

(2) 委託契約の執行状況

単位：件、円

契約方法		契約金額	支出済額
指名競争	随意契約		
3	9	7,506,300	2,464,715
0	2	単価契約	0

(3) 備品購入の状況

単位：件、円

契約方法		購入金額
指名競争	随意契約	
0	2	108,400

○広洋苑利用状況

1. 年齢別入所者の状況

H25.9.30現在
単位：人

年齢 性別	70～74	75～79	80～84	85～89	90～94	95～99	100歳以上	計
男	1	3	3	11	0	1	0	19
女	3	5	18	27	18	8	3	82
計	4	8	21	38	18	9	3	101

2. 介護度別入所者の状況

H25.9.30現在
単位：人

介護度 性別	要介護1	要介護2	要介護3	要介護4	要介護5	計
男	0	2	3	5	9	19
女	0	3	13	31	35	82
計	0	5	16	36	44	101

3. 市別入所者の状況

H25.9.30現在
単位：人

市 性別	由利本荘市	にかほ市	その他	計
男	19	0	0	19
女	75	7	0	82
計	94	7	0	101

4. 入所・退所の状況

単位：人

月 区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	計
入所	3	3	1	4	5	3	19
退所	5	1	1	6	4	3	20

5. 短期入所の利用状況

単位：人

月 区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	計
男	4	4	1	3	4	3	19
女	13	8	10	9	8	6	54
計	17	12	11	12	12	9	73