平成 28 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16号
平成29年 2月15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 渡部 専一

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28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	-----	5
	介護保険課	-----	7
	広域清掃センター第 1 事業所	-----	1 2
	養護老人ホーム 寿荘	-----	1 4

平成28年度 定期監査結果報告書

第1 監査の執行年月日 平成28年11月22日

第2 監査の対象
総務課
管理課
介護保険課
広域清掃センター第1事業所
養護老人ホーム 寿荘

第3 監査の範囲

監査は、平成28年4月1日から平成28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、予算の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連携し、圏民の理解を得ながら収納対策の強化を図るよう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	社会福祉法人久盛 会への派遣職員
事務局長	1		1	
課 長	(1)		(1)	
課長待遇				1
主席参事		1	1	
課長補佐		(1)	(1)	
主席主査				2
主 査		2	2	3
主 任				1
計	1 (1)	3 (1)	4 (2)	7

*事務局長が課長を、主席参事が課長補佐を兼務。社会福祉法人久盛会へ7名派遣。
(総務班主査1名が管理課管理班主査を、同班主査1名が出納室会計班主査を兼務。)

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
組合運営費 分担金	71,603,000	35,802,000	35,802,000	0	100.00
行政センター 分担金	10,107,000	5,054,000	5,054,000	0	100.00
産学共同研究 センター分担金	32,185,000	16,093,000	16,093,000	0	100.00
養護老人ホーム 分担金	76,886,000	38,445,000	38,445,000	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	26,486,000	883,000	883,000	0	100.00
家畜保冷施設 分担金	2,838,000	1,420,000	1,420,000	0	100.00
し尿処理施設 分担金	359,911,000	179,957,000	179,957,000	0	100.00
埋立処分地施設 分担金	10,855,000	5,429,000	5,429,000	0	100.00
財産貸付収入	1,000	960	960	0	100.00
繰越金	42,677,000	151,244,553	151,244,553	0	100.00
組合預金利子	20,000	42,608	42,608	0	100.00
雑入	8,000	4,021	4,021	0	100.00
計	633,670,000	434,423,142	434,423,142	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		351,000	12,760	338,240	3.64
一般管理費		81,054,000	42,313,504	38,740,496	52.20
監査委員費		227,000	108,000	119,000	47.58
元金		87,564,000	57,188,194	30,375,806	65.31
利子		4,216,000	2,327,644	1,888,356	55.21
予備費		1,426,000	—	1,426,000	—
計		174,838,000	101,950,102	72,887,898	58.31

【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
特別養護老人ホーム分担金		1,000	0	0	0	—
指定管理者負担金		153,000,000	53,938,542	43,022,095	10,916,447	79.76
民生使用料		50,000	63,517	63,517	0	100.00
利子及び配当金		200,000	349,058	349,058	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	41,724,795	41,724,795	0	100.00
預金利子		1,000	1,368	1,368	0	100.00
雑入		1,000	69,399	69,399	0	100.00
計		153,256,000	96,146,679	85,230,232	10,916,447	88.65

(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		91,613,000	31,498,455	60,114,545	34.38
基金積立金		1,000	0	1,000	0.00
公債費		61,163,000	30,581,453	30,581,547	50.00
予備費		479,000	—	479,000	—
計		153,256,000	62,079,908	91,176,092	40.51

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	2,800,440	1,168,103
0	1	単価契約	453,600

(2) 備品購入の状況

単位：件、円

契約方法		購入金額	備考
指名競争	随意契約		
0	1	14,904	

4 監査の結果（指摘事項）

*指摘事項なし

◎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	
主席主査				4
主査		1	1	
計	1	1	2	4

*由利本荘市へ職員4名を派遣。（総務課総務班主査1名が管理課管理班主査を兼務。）

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
救急医療対策事業分担金	2,800,000	2,800,000	2,800,000	0	100.00
総務使用料	1,000	0	0	0	—
衛生使用料	865,000	214,130	256,980	-42,850	120.01
雑入	497,000	242,899	200,409	42,490	82.51
計	4,163,000	3,257,029	3,257,389	-360	100.01

(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	11,354,000	8,036,063	3,317,937	70.78
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	22,918	70,082	24.64
救急医療対策費	29,286,000	28,076,650	1,209,350	95.87
家畜保冷施設費	4,204,000	1,570,371	2,633,629	37.35
計	44,938,000	37,706,002	7,231,998	83.91

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	5,596,666	1,962,450
0	5	単価契約	1,551,808

○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

H28.9.30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		346	3	2,896
にかほ市		37	281	826
	圏域外	22	13	171
	計	405	297	3,893

○家畜保冷施設利用状況

H28.9.30現在

単位：頭

市	区分	牛			豚	その他	計
		48ヶ月未満	24ヶ月未満	3ヶ月未満			
由利本荘市		2	12	16	27	1	58
にかほ市		1	0	1	0	0	2
	圏域外	0	0	0	0	0	0
	計	3	12	17	27	1	60

4 監査の結果（指摘事項）

*指摘事項なし

◎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
主席主査		2	2
主査		2	2
臨時職員		2	2
計	1	6	7

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
低所得者対策費 分担金	5,619,000	2,810,000	2,810,000	0	100.00
低所得者保険料 軽減負担金(国)	11,238,000	7,277,000	7,277,000	0	100.00
低所得者保険料 軽減負担金(県)	5,620,000	3,638,000	3,638,000	0	100.00
民生費県補助金	1,000	0	0	0	—
計	22,478,000	13,725,000	13,725,000	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
介護保険低所得者 対策費	22,478,000	0	22,478,000	0.00
計	22,478,000	0	22,478,000	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	2,492,860,000	2,565,508,050	1,237,921,402	1,327,586,648	48.25
介護給付費 分担金	1,546,546,000	773,274,000	773,274,000	0	100.00
地域支援事業分担金 (介護予防事業)	6,366,000	3,184,000	3,184,000	0	100.00
地域支援事業分担金 (包括的支援事業 ・任意事業)	36,142,000	18,072,000	18,072,000	0	100.00
事務費分担金	106,177,000	53,089,000	53,089,000	0	100.00

督促手数料	203,000	49,500	49,500	0	100.00
介護給付費負担金(国)	2,228,787,000	1,088,502,000	1,088,502,000	0	100.00
調整交付金(国)	953,910,000	601,393,000	601,393,000	0	100.00
地域支援事業交付金(介護予防事業)(国)	12,734,000	0	0	0	—
地域支援事業交付金(包括の支援事業・任意事業)(国)	72,285,000	0	0	0	—
介護給付費交付金	3,464,265,000	1,444,280,000	1,444,280,000	0	100.00
地域支援事業支援交付金	14,263,000	3,376,000	3,376,000	0	100.00
介護給付費負担金(県)	1,792,232,000	896,115,000	896,115,000	0	100.00
地域支援事業交付金(介護予防事業)(県)	6,367,000	0	0	0	—
地域支援事業交付金(包括の支援事業・任意事業)(県)	36,143,000	0	0	0	—
利子及び配当金	242,000	241,101	241,101	0	100.00
一般寄附金	1,000	0	0	0	—
低所得者保険料軽減繰入金	22,477,000	0	0	0	—
介護給付費準備基金繰入金	1,000	0	0	0	—
繰越金	4,282,000	253,820,386	253,820,386	0	100.00
第1号被保険者延滞金	1,000	52,800	52,800	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	254,000	111,759	111,759	0	100.00
滞納処分費	1,000	0	0	0	—
第三者納付金	1,000	224,269	224,269	0	100.00
返納金	1,000	260,470	248,138	12,332	95.27
地域支援事業利用料	10,250,000	2,615,750	2,014,950	600,800	77.03
雑入	1,000	4,798	4,798	0	100.00
計	12,806,794,000	7,704,173,883	6,375,974,103	1,328,199,780	82.76

(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	81,971,000	51,591,087	30,379,913	62.94
連 合 会 負 担 金	108,000	0	108,000	0.00
賦 課 徴 収 費	6,301,000	5,039,099	1,261,901	79.97
介 護 認 定 審 査 会 費	17,374,000	6,988,537	10,385,463	40.22
趣 旨 普 及 費	594,000	572,400	21,600	96.36
運 営 協 議 会 費	286,000	78,500	207,500	27.45
居 宅 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	5,076,905,000	1,964,805,861	3,112,099,139	38.70
地 域 密 着 型 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	991,974,000	394,235,212	597,738,788	39.74
施 設 介 護 サ ー ビ ス 給 付 費	4,176,822,000	1,714,806,581	2,462,015,419	41.06
居 宅 介 護 福 祉 用 具 購 入 費	12,245,000	5,096,110	7,148,890	41.62
居 宅 介 護 住 宅 改 修 費	34,027,000	13,760,790	20,266,210	40.44
居 宅 介 護 計 画 給 付 費	722,671,000	284,662,015	438,008,985	39.39
介 護 予 防 サ ー ビ ス 給 付 費	195,203,000	77,621,891	117,581,109	39.76
地 域 密 着 型 介 護 予 防 サ ー ビ ス 給 付 費	9,063,000	3,774,078	5,288,922	41.64
介 護 予 防 福 祉 用 具 購 入 費	1,150,000	449,926	700,074	39.12
介 護 予 防 住 宅 改 修 費	5,402,000	3,249,857	2,152,143	60.16
介 護 予 防 計 画 給 付 費	32,297,000	13,975,200	18,321,800	43.27
審 査 支 払 手 数 料	15,050,000	5,942,263	9,107,737	39.48
高 額 介 護 サ ー ビ ス 費	248,122,000	116,076,327	132,045,673	46.78
高 額 介 護 サ ー ビ ス 費	154,000	131,637	22,363	85.48
高 額 医 療 合 算 介 護 サ ー ビ ス 費	55,394,000	20,694,943	34,699,057	37.36
高 額 医 療 合 算 介 護 予 防 サ ー ビ ス 費	197,000	16,867	180,133	8.56
特 定 入 所 者 介 護 サ ー ビ ス 費	795,133,000	320,924,255	474,208,745	40.36
特 定 入 所 者 介 護 予 防 サ ー ビ ス 費	562,000	212,350	349,650	37.78
介 護 給 付 費 準 備 基 金 積 立 金	74,288,000	241,101	74,046,899	0.32

二次予防事業費	22,790,000	220,323	22,569,677	0.97
一次予防事業費	29,262,000	5,565,676	23,696,324	19.02
総合事業費精算金	100,000	0	100,000	0.00
介護予防ケアマネジメント事業費	26,511,000	3,806,423	22,704,577	14.36
総合相談事業費	37,563,000	10,671,820	26,891,180	28.41
権利擁護事業費	22,877,000	4,088,318	18,788,682	17.87
包括的・継続的マネジメント支援事業費	49,523,000	4,688,930	44,834,070	9.47
任意事業費	35,307,000	4,615,101	30,691,899	13.07
在宅医療・介護連携推進事業費	6,558,000	25,000	6,533,000	0.38
生活支援体制整備事業費	14,297,000	3,000,000	11,297,000	20.98
認知症総合支援事業費	1,694,000	30,000	1,664,000	1.77
地域ケア会議推進事業費	46,000	0	46,000	0.00
第1号被保険者還付加算金	1,000	0	1,000	0.00
第1号被保険者保険料還付金	2,671,000	1,453,660	1,217,340	54.42
償還金	3,300,000	3,290,138	9,862	99.70
利子	1,000	0	1,000	0.00
予備費	1,000,000	—	1,000,000	—
計	12,806,794,000	5,046,402,276	7,760,391,724	39.40

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		
5	2	18,921,625	9,155,713

○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	13	111	412	523	40	139	233
5月	15	121	452	573	53	152	247
6月	15	121	517	638	51	144	322
7月	14	109	432	541	55	126	251
8月	15	116	556	672	61	153	342
9月	14	98	461	559	45	144	272
計	86	676	2,830	3,506	305	858	1,667

単位：件

審査月	審査結果							
	非該当	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	1	50	63	104	100	74	74	57
5月	3	37	61	133	134	73	68	64
6月	4	46	68	159	119	96	90	56
7月	0	38	59	135	102	78	73	56
8月	2	31	79	165	147	93	92	63
9月	1	32	54	131	124	86	67	64
計	11	234	384	827	726	500	464	360

○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	3,362,119	0	19,072,521	22,434,640
5月	556,479,996	349,399,313	84,662,423	990,541,732
6月	536,841,370	337,887,461	85,778,459	960,507,290
7月	555,896,717	344,940,112	88,796,976	989,633,805
8月	547,703,394	336,913,833	98,937,801	983,555,028
9月	561,347,344	345,665,862	86,666,574	993,679,780
計	2,761,630,940	1,714,806,581	463,914,754	4,940,352,275

4 監査の結果（指摘事項）

*指摘事項なし

◎広域清掃センター第1事業所

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
参事			3	3
専門技術員			(1)	(1)
施設長補佐			(2)	(2)
主席主査		1	1	2
主査			1	1
臨時職員			5	5
計	1	1	10 (3)	12 (3)

*業務班参事1名が専門技術員を、同班参事2名が施設長補佐を兼務。

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
衛生使用料	43,674,000	19,775,842	19,775,842	0	100.00
雑入	244,000	74,372	74,372	0	100.00
衛生債	66,400,000	0	0	0	—
計	110,318,000	19,850,214	19,850,214	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
し尿処理総務費	74,768,000	43,395,090	31,372,910	58.04
し尿処理費	387,899,000	262,051,477	125,847,523	67.56
埋立施設総務費	2,638,000	1,130,606	1,507,394	42.86
埋立施設費	8,228,000	5,419,245	2,808,755	65.86
計	473,533,000	311,996,418	161,536,582	65.89

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	4	16,804,181	1,836,834
0	2	単価契約	194,400

(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	
0	3	218,268

○処理状況

1. し尿処理状況

H28.9.30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		4,204,890	9,696,320	9,410,420	23,311,630
にかほ市		700,420	2,368,250	1,537,620	4,606,290
	計	4,905,310	12,064,570	10,948,040	27,917,920

2. 公共下水道脱水汚泥処理状況

H28.9.30現在

単位：kg、%

市	区分	搬入量	割合
由利本荘市		747,100	59.71
にかほ市		504,190	40.29
	計	1,251,290	100.00

3. 埋立処分状況

H28.9.30現在

単位：t

し尿処理	ごみ処理（由利本荘市）		計
	ごみ焼却灰	ごみ破碎不燃物	
127.89	631.22	60.83	819.94

4 監査の結果（指摘事項）

*指摘事項なし

◎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	運転兼 庁務	計
施設長	1								1
主席主査		1	1		2		1		5
主査			2	1	1				4
臨時職員		1	1		6	1	3(1)	2	14(1)
計	1	2	4	1	9	1	4(1)	2	24(1)

*臨時栄養士が調理員を兼務。

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	159,952,000	78,534,108	78,488,122	45,986	99.94
民生使用料	76,000	79,648	79,648	0	100.00
民生費県補助金	46,000	23,400	23,400	0	100.00
寄附金	1,000	0	0	0	—
雑入	296,000	138,648	138,648	0	100.00
計	160,371,000	78,775,804	78,729,818	45,986	99.94

(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	215,213,000	104,432,532	110,780,468	48.53
計	215,213,000	104,432,532	110,780,468	48.53

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		
0	1	691,200	691,200

(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	8	4,038,249	1,005,573
0	3	単価契約	75,060

(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	
1	6	1,410,480

○寿荘利用状況

1. 年齢別入所者の状況

H28.9.30現在
単位：人

年齢 性別	65～69	70～74	75～79	80～84	85～89	90～94	95歳以上	計
男	3	4	9	3	5	3	1	28
女	0	7	11	9	22	13	8	70
計	3	11	20	12	27	16	9	98

2. 市別入所者の状況

H28.9.30現在
単位：人

市 性別	由利本荘市	にかほ市	計
男	25	3	28
女	61	9	70
計	86	12	98

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	2	1	2	7
退所	0	1	0	2	0	0	3

4. 短期宿泊生活管理指導事業の利用状況

H28.9.30現在
単位：人

市 性別	由利本荘市	にかほ市	計
男	1	0	1
女	0	0	0
計	1	0	1

4 監査の結果（指摘事項）

*指摘事項なし