

令和 2 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
令和3年2月19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 三浦秀雄 様

本荘由利広域市町村圏組合監査委員 鈴木祐悦

本荘由利広域市町村圏組合監査委員 三浦 晃

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、令和2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
	事務局総務課 -----	2
	事務局管理課 -----	5
	事務局介護保険課 -----	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

令和2年度 定期監査結果報告書

第1 監査の執行年月日

令和2年11月25日

第2 監査の対象

事務局総務課
事務局管理課
事務局介護保険課
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

令和2年4月1日から令和2年9月30日までに執行された各所管の事務事業が、関係法令に基づき、適正かつ効率的に執行されているか、下記の項目に主眼をおき、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〔2～5は9月30日現在〕
3. 工事請負契約の執行状況
4. 事務事業委託契約の状況
5. 事務管理の状況

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、対象の課・施設等から提出された資料をもとに、関係職員から説明を求め、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

地方自治法及び本荘由利広域市町村圏組合条例・規則等の関係法令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、介護保険特別会計における保険料の徴収については、事業の健全な財政運営と被保険者間の負担の公平性確保の点から、今後も構成市と連携し、収納の強化を図るよう要望するものである。

なお、事務処理上改善すべき軽微な事項については、その都度、口頭で指示、並びに検討を要望したので記述を省略する。

◎事務局総務課

1 職員の配置状況

単位：人

職名	区分	全般	総務班	会計課 (兼務)	計
事務局長		1			1
課長		(1)			(1)
参事			1		1
課長補佐			(1)		(1)
主席主査			2	(1)	2 (1)
計		1 (1)	3 (1)	(1)	4 (3)

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	収入額	収入未済額	収入率
組合運営費 分担金		69,738,000	34,870,000	34,870,000	0	100.00
行政センター 分担金		10,305,000	5,155,000	5,155,000	0	100.00
産学共同研究 センター分担金		10,683,000	5,342,000	5,342,000	0	100.00
養護老人ホーム 分担金		67,457,000	33,730,000	33,730,000	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		2,963,000	1,482,000	1,482,000	0	100.00
し尿処理施設 分担金		414,925,000	207,465,000	207,465,000	0	100.00
埋立処分地施設 分担金		10,716,000	5,359,000	5,359,000	0	100.00
財産貸付収入		1,000	1,128	1,128	0	100.00
特別養護老人ホーム 特別会計繰入金		50,000,000	0	0	0	—
繰越金		16,290,000	73,964,520	73,964,520	0	100.00
組合預金利子		20,000	5,664	5,664	0	100.00
雑入		10,000	9,087	9,087	0	100.00
計		679,594,000	368,266,399	368,266,399	0	100.00

(2) 歳出

単位：円、%

科目	区分	予算現額	支出負担行為額	予算残額	執行率
議	会費	349,000	0	349,000	0.00
一	般管理費	69,194,000	36,801,414	32,392,586	53.19
監	査委員費	227,000	123,000	104,000	54.19
公	債費元金	52,119,000	29,408,298	22,710,702	56.43
公	債費利子	883,000	535,594	347,406	60.66
予	備費	1,754,000	—	1,754,000	—
	計	124,526,000	66,868,306	57,657,694	53.70

【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	73,000,000	32,468,425	25,746,438	6,721,987	79.30
民	生使用料	62,000	43,755	43,755	0	100.00
利	子及び配当金	200,000	113,454	113,454	0	100.00
一	般寄附金	1,000	0	0	0	—
財	政調整基金繰入	50,000,000	0	0	0	—
繰	越金	1,000	38,949,037	38,949,037	0	100.00
預	金利子	1,000	736	736	0	100.00
雑	入	1,000	0	0	0	—
	計	123,267,000	71,575,407	64,853,420	6,721,987	90.61

(2) 歳出

単位：円、%

科目	区分	予算現額	支出負担行為額	予算残額	執行率
一	般管理費	540,000	0	540,000	0.00
基	金積立金	1,000	0	1,000	0.00
他	会計繰出金	50,000,000	0	50,000,000	0.00
公	債費	61,163,000	30,581,453	30,581,547	50.00
予	備費	11,563,000	—	11,563,000	—
	計	123,267,000	30,581,453	92,685,547	24.81

3 事務・事業の執行状況

(1) 主な委託契約の執行状況

単位：円

委託事業名	委託業務の内容	契約金額
財務会計システム保守 (一般会計)	財務会計システムの維持管理	2,854,038
例規執務サポートシステム保守 (一般会計)	更新データ作成及び例規集追録発行	一件 21,120
財務書類の検証に係る支援業務 (一般会計)	各会計の財務書類作成における検証	396,000

4 監査の結果（指摘事項）

* 指摘事項なし

◎事務局管理課

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		1(1)	1(1)	1
計	1	1(1)	2(1)	1

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	収入額	収入未済額	収入率
総務使用料	1,000	0	0	0	—
衛生使用料	1,031,000	317,440	387,010	-69,570	121.92
雑入	677,000	357,833	292,735	65,098	81.81
計	1,709,000	675,273	679,745	-4,472	100.66

(2) 歳出

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	支出負担行為額	予算残額	執行率
行政センター 管理費	12,287,000	9,322,193	2,964,807	75.87
産学共同研究センター 施設整備費	5,800,000	5,225,000	575,000	90.09
救急医療対策費	26,486,000	24,830,450	1,655,550	93.75
家畜保冷施設費	4,295,000	1,764,856	2,530,144	41.09
計	48,868,000	41,142,499	7,725,501	84.19

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	支出額	備考
指名競争	随意契約			
1	0	1,562,000	1,562,000	

(2) 主な委託契約の執行状況

単位：円

委託事業名	委託業務の内容	契約金額
清掃業務	庁舎内清掃、ワックス掛け、窓清掃	3,102,000
警備業務	警報機器による監視、異常の際の緊急対応	745,800
暖冷房空調設備保守点検業務	室外機の定期点検、緊急時の対応	484,000

○在宅当番医制事業・病院群輪番制病院運営事業利用状況 (R2.9.30現在)

単位：人

区分	在宅当番医制事業	病院群輪番制 病院運営事業
市		
由利本荘市	1	1,949
にかほ市	51	546
圏域外	2	71
計	54	2,566

○家畜保冷施設利用状況 (R2.9.30現在)

単位：頭

区分	牛				豚	馬	山羊	計
	24ヶ月以上	24ヶ月未満	3ヶ月未満	生後3日以内				
市								
由利本荘市	14	11	16	45	35	1	0	122
にかほ市	0	2	3	6	0	0	0	11
圏域外	0	0	0	0	0	0	0	0
計	14	13	19	51	35	1	0	133

4 監査の結果（指摘事項）

* 指摘事項なし

◎事務局介護保険課

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			3	3
主査			2	2
会計年度任用職員			1	1
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	収入額	収入未済額	収入率
低所得者対策費 分担金		39,155,000	19,579,000	19,579,000	0	100.00
低所得者保険料 軽減負担金(国)		78,312,000	47,352,000	47,352,000	0	100.00
低所得者保険料 軽減負担金(県)		39,156,000	11,838,000	11,838,000	0	100.00
民生費県補助金		1,000	0	0	0	—
計		156,624,000	78,769,000	78,769,000	0	100.00

(2) 歳出

単位：円、%

科目	区分	予算現額	支出負担行為額	予算残額	執行率
介護保険低所得者 対策費		156,622,000	78,769,000	77,853,000	50.29
計		156,622,000	78,769,000	77,853,000	50.29

【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	収入額	収入未済額	収入率
第1号被保険者 保険料		2,522,965,000	2,592,626,690	1,289,281,380	1,303,345,310	49.73
介護給付費 分担金		1,681,039,000	840,520,000	840,520,000	0	100.00
地域支援事業分担金 (介護予防・日常生活 支援総合事業)		25,439,000	12,721,000	12,721,000	0	100.00
地域支援事業分担金 (包括的支援事業 ・任意事業)		35,525,000	17,763,000	17,763,000	0	100.00
事務費分担金		102,824,000	51,413,000	51,413,000	0	100.00
督促手数料		147,000	46,000	46,000	0	100.00

次頁へ続く

(1) 歳入

(前頁より続き)

単位：円、%

区 分 科 目	予 算 現 額	調 定 額	収 入 額	収入未済額	収 入 率
介 護 給 付 費 負 担 金 (国)	2,426,490,000	1,166,298,000	1,166,298,000	0	100.00
調整交付金(国)	901,038,000	568,746,000	568,746,000	0	100.00
地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活 支援総合事業)(国)	54,339,000	0	0	0	—
地域支援事業交付金 (包括的支援事業 ・任意事業)(国)	71,052,000	0	0	0	—
介護保険事業費 補助金(国)	1,000	0	0	0	—
保険者機能強化 推進交付金(国)	13,815,000	0	0	0	—
介 護 給 付 費 交 付 金	3,631,047,000	1,624,480,000	1,624,480,000	0	100.00
地 域 支 援 事 業 支 援 交 付 金	54,950,000	22,895,000	22,895,000	0	100.00
介 護 給 付 費 負 担 金 (県)	1,944,212,000	929,965,000	929,965,000	0	100.00
地域支援事業交付金 (介護予防・日常生活 支援総合事業)(県)	25,440,000	0	0	0	—
地域支援事業交付金 (包括的支援事業 ・任意事業)(県)	35,526,000	0	0	0	—
利子及び配当金	228,000	155,279	155,279	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	156,621,000	78,769,000	78,769,000	0	100.00
介 護 給 付 費 準備基金繰入金	260,819,000	0	0	0	—
繰 越 金	1,720,000	238,472,776	238,472,776	0	100.00
第 1 号 被 保 険 者 延 滞 金	1,000	116,400	116,400	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	137,000	12,146	12,146	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	1,192,260	1,172,550	19,710	98.35
地 域 支 援 事 業 利 用 料	6,234,000	1,122,345	830,311	292,034	73.98
雑 入	1,000	2,151	2,151	0	100.00
計	13,951,616,000	8,147,316,047	6,843,658,993	1,303,657,054	84.00

(2) 歳出

単位：円、%

科目	区分	予算現額	支出負担行為額	予算残額	執行率
一般管理費		78,177,000	46,716,310	31,460,690	59.76
連合会負担金		110,000	0	110,000	0.00
賦課徴収費		7,214,000	5,383,976	1,830,024	74.63
介護認定審査会費		16,768,000	6,639,037	10,128,963	39.59
趣旨普及費		671,000	638,000	33,000	95.08
運営協議会費		286,000	0	286,000	0.00
事業計画策定費		609,000	78,000	531,000	12.81
居宅介護サービス給付費		5,246,978,000	2,086,912,494	3,160,065,506	39.77
地域密着型介護サービス給付費		1,586,233,000	597,396,276	988,836,724	37.66
施設介護サービス給付費		4,565,476,000	1,861,393,829	2,704,082,171	40.77
居宅介護用具購入費		12,316,000	4,683,962	7,632,038	38.03
居宅介護修費		26,308,000	9,534,852	16,773,148	36.24
居宅介護サービス計画給付費		739,861,000	295,449,457	444,411,543	39.93
介護予防サービス給付費		80,112,000	28,184,744	51,927,256	35.18
地域密着型介護予防サービス給付費		14,771,000	2,793,042	11,977,958	18.91
介護予防用具購入費		4,118,000	960,723	3,157,277	23.33
介護予防住宅改修費		9,850,000	2,659,985	7,190,015	27.00
介護予防サービス計画給付費		20,361,000	7,140,195	13,220,805	35.07
審査支払手数料		16,260,000	5,816,083	10,443,917	35.77
高額介護サービス費		286,844,000	135,246,903	151,597,097	47.15
高額介護予防サービス費		246,000	44,597	201,403	18.13
高額医療合算介護サービス費		38,340,000	1,033,087	37,306,913	2.69
高額医療合算介護予防サービス費		171,000	11,043	159,957	6.46
特定入所者介護サービス費		799,066,000	320,599,380	478,466,620	40.12
特定入所者介護予防サービス費		1,008,000	51,734	956,266	5.13
介護給付費準備基金積立金		228,000	155,279	72,721	68.10
介護予防・生活支援サービス事業費		140,504,000	53,838,025	86,665,975	38.32

次頁へ続く

(2) 歳 出 (前頁より続き)

単位：円、%

科 目	区 分	予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	予 算 残 額	執 行 率
介 護 予 防 ケ ア マ ネ ジ メ ン ト 事 業 費		33,556,000	11,144,400	22,411,600	33.21
一 般 介 護 予 防 事 業 費		29,291,000	4,783,570	24,507,430	16.33
総 合 相 談 事 業 費		56,602,000	15,544,427	41,057,573	27.46
権 利 擁 護 事 業 費		30,226,000	7,669,825	22,556,175	25.37
包 括 的 ・ 継 続 的 ケ ア マ ネ ジ メ ン ト 支 援 事 業 費		49,353,000	13,992,306	35,360,694	28.35
任 意 事 業 費		25,357,000	3,483,845	21,873,155	13.74
在 宅 医 療 ・ 介 護 連 携 推 進 事 業 費		1,196,000	0	1,196,000	0.00
生 活 支 援 体 制 整 備 事 業 費		21,317,000	3,000,000	18,317,000	14.07
認 知 症 総 合 支 援 事 業 費		4,806,000	24,500	4,781,500	0.51
地 域 ケ ア 会 議 推 進 事 業 費		901,000	0	901,000	0.00
審 査 支 払 手 数 料		1,191,000	422,513	768,487	35.48
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		3,923,000	2,463,940	1,459,060	62.81
償 還 金		10,000	300	9,700	3.00
予 備 費		1,000,000	—	1,000,000	—
計		13,951,616,000	5,535,890,639	8,415,725,361	39.68

3 事務・事業の執行状況

(1) 主な委託契約の執行状況

単位：円

委託事業名	委託業務の内容	契約金額
介護保険システムソフトウェア保守及び運用サポート業務 (介護保険特別会計)	介護保険システムソフトウェアレベルアップ対応、運用支援、トラブル対応、機能説明	月額 572,000
介護保険システムデータ標準レイアウト改版対応業務 (介護保険特別会計)	社会保障・税番号制度におけるデータ標準レイアウト改版に伴う介護保険システム改修	5,885,000
介護保険業務用機器保守業務 (介護保険特別会計)	介護保険業務用機器保守	1,922,800

○介護認定審査会の状況 (R2.4～R2.9)

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	91	446	537	33	144	269
5月	13	107	405	512	43	138	224
6月	13	103	444	547	44	154	246
7月	13	108	426	534	38	145	243
8月	13	133	424	557	26	145	253
9月	13	125	422	547	45	138	239
計	78	667	2,567	3,234	229	864	1,474

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	37	62	134	87	90	76	50
5月	1	30	56	126	113	78	71	37
6月	0	26	37	146	123	85	70	60
7月	0	36	41	134	135	71	63	54
8月	1	33	65	155	117	78	66	42
9月	0	25	76	142	108	79	77	40
計	3	187	337	837	683	481	423	283

○介護給付状況 (R2.4～R2.9)

単位：円

区分 月	居宅サービス	施設サービス	その他	計
4月	2,816,578	0	22,660,149	25,476,727
5月	605,305,593	379,535,658	87,947,013	1,072,788,264
6月	590,883,957	366,871,988	88,452,622	1,046,208,567
7月	607,023,180	371,327,057	87,637,197	1,065,987,434
8月	607,397,053	365,431,574	87,379,756	1,060,208,383
9月	622,289,369	378,227,552	88,726,090	1,089,243,011
計	3,035,715,730	1,861,393,829	462,802,827	5,359,912,386

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	業務	計
施設長	1			1
主席主査		1	4	5
主任技師			3	3
会計年度任用職員		1	3	4
計	1	2	10	13

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	収入額	収入未済額	収入率
衛生使用料	47,680,000	20,275,762	20,275,762	0	100.00
雑入	148,000	60,479	60,479	0	100.00
計	47,828,000	20,336,241	20,336,241	0	100.00

(2) 歳出

単位：円、%

科目 \ 区分	予算現額	支出負担行為額	予算残額	執行率
し尿処理総務費	95,830,000	40,507,291	55,322,709	42.27
し尿処理費	364,056,000	222,276,381	141,779,619	61.06
埋立施設総務費	3,011,000	1,093,446	1,917,554	36.32
埋立施設費	7,711,000	4,195,576	3,515,424	54.41
計	470,608,000	268,072,694	202,535,306	56.96

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	支出額	備考
指名競争	随意契約			
1	0	594,000	594,000	

(2) 主な委託契約の執行状況

単位：円

委託事業名	委託業務の内容	契約金額
宿日直業務（上半期）	施設の巡回等	1,342,000
放流水水質分析及び排ガス等分析測定業務	放流水と焼却灰の分析及び排出ガスの測定分析	1,177,000
槽清掃及び汚泥処理業務	各水槽の堆積物汲み上げ処理等	9,570,000

(3) 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	3	487,630	

○処理状況

(1) し尿処理状況 (R2.9.30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		3,604,370	10,010,120	9,545,130	23,159,620
にかほ市		413,560	2,361,120	1,831,280	4,605,960
	計	4,017,930	12,371,240	11,376,410	27,765,580

(2) 公共下水道脱水汚泥処理状況 (R2.9.30現在)

単位：kg、%

市	区分	搬入量	割合
由利本荘市		771,200	64.05
にかほ市		432,800	35.95
	計	1,204,000	100.00

(3) 埋立処分状況 (R2.9.30現在)

単位：t

し尿処理 処理残渣	ごみ処理（由利本荘市分）		計
	焼却灰	不燃物残渣	
78.99	275.70	42.76	397.45

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

区分 職名	全 般	事 務	生 活 相 談 員	看 護	介 護	栄 養	調 理	介 助	配 膳 兼 清 掃	運 転 兼 庁 務	計
施設長	1										1
施設長補佐					1						1
主席主査		1	3 (1)	1	2		1				8 (1)
主査				1		1					2
会計年度任用職員		1	1		10	1	6	1	2	1	23
計	1	2	4 (1)	2	13	2	7	1	2	1	35 (1)

2 予算の執行状況

【一般会計】

(1) 歳入

単位：円、%

区分 科目	予算現額	調定額	収入額	収入未済額	収入率
養護施設負担金	160,928,000	78,432,924	78,366,186	66,738	99.91
民生使用料	73,000	68,316	68,316	0	100.00
民生費県補助金	78,000	39,000	39,000	0	100.00
寄附金	1,000	0	0	0	—
雑入	165,000	91,509	91,509	0	100.00
計	161,245,000	78,631,749	78,565,011	66,738	99.92

(2) 歳出

単位：円、%

区分 科目	予算現額	支出負担行為額	予算残額	執行率
養護老人ホーム費	246,376,000	110,015,805	136,360,195	44.65
計	246,376,000	110,015,805	136,360,195	44.65

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	支出額	備考
指名競争	随意契約			
0	1	704,000	0	

(2) 主な委託契約の執行状況

単位：円

委託事業名	委託業務の内容	契約金額
空調設備等保守点検	冷房・暖房切替作業点検、自動制御盤切替点検等	1,816,100
浄化槽保守管理	合併浄化槽の保守管理点検	616,000
一般廃棄物運搬処理	施設から排出される一般廃棄物の運搬	572,000

(3) 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		
2	2	1,906,300	

○寿荘利用状況

(1) 年齢別入所者の状況 (R2.9.30現在)

単位：人

年齢 性別	65歳 未満	65～ 69	70～ 74	75～ 79	80～ 84	85～ 89	90～ 94	95～ 99	100歳 以上	計
男	0	4	15	3	10	0	1	0	0	33
女	0	0	4	10	15	14	14	3	1	61
計	0	4	19	13	25	14	15	3	1	94

(2) 市別入所者の状況 (R2.9.30現在)

単位：人

市 性別	由利本荘市	にかほ市	計
男	28	5	33
女	55	6	61
計	83	11	94

(3) 入所・退所の状況 (R2.4.1～R2.9.30)

単位：人

月 区分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	計
入所	1	1	2	1	2	1	8
退所	3	0	3	1	0	2	9

(4) 短期宿泊生活管理指導事業の利用状況 (R2.4.1～R2.9.30)

単位：人

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

4 監査の結果 (指摘事項)

*指摘事項なし