

## 定期監査の結果に関する公表について

### 1 監査の対象

市民部 【市民参画課、国保医療課、市民年金課、人権啓発推進課】

### 2 監査の実施期間

平成22年1月14日から平成22年6月17日まで

### 3 監査の方法

この監査は、調査日現在における平成21年度一般会計及び特別会計の財務に関する事務の執行が法令等に基づいて適正かつ効率的に行われているかを主眼として、監査対象課より事前に監査資料の提出を求め、諸帳簿、証書類等を審査し、必要な質問調査を行い監査を実施した。

### 4 監査の概要

[ 市民部市民参画課 ]

#### ア 予算執行状況

平成21年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年5月31日現在、次表のとおりである。

(歳入)

(単位:円、%)

| 予算科目 |           |           | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収納率   |
|------|-----------|-----------|------------|------------|------------|-------|
| 款    | 項         | 目         | A          | B          | C          | C/B   |
| 繰入金  | 国際交流基金繰入金 | 国際交流基金繰入金 | 2,537,000  | 1,648,742  | 1,648,742  | 100.0 |
| 諸収入  | 市預金利子     | 市預金利子     | 0          | 2          | 2          | 100.0 |
|      | 雑入        | 雑入        | 18,518,000 | 18,543,470 | 18,543,470 | 100.0 |

(歳 出)

(単位:円、%)

| 予 算 科 目 |       |           | 予算現額<br>A  | 支出済額<br>B  | 執行率<br>B/A |
|---------|-------|-----------|------------|------------|------------|
| 款       | 項     | 目         |            |            |            |
| 総務費     | 総務管理費 | 一般管理費     | 5,319,000  | 3,680,565  | 69.2       |
|         |       | 男女共同参画推進費 | 10,894,000 | 10,035,031 | 92.1       |
|         |       | 自治振興費     | 60,136,000 | 59,721,803 | 99.3       |

## イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) 研修、出張等に係る旅費の支出について、「市職員の旅費に関する条例」等に基づき適正に事務処理されたい。
- (2) 各種保険料支出について、見積依頼、業者決定通知等の事務処理について適正を期されるとともに、支出科目の見直し等についても必要に応じて検討されたい。
- (3) 各種業務委託について、市契約規則、随意契約事務要領、物品等検査要領等に基づき、適切に事務処理されたい。

[ 市民部国保医療課 ]

## ア 予算執行状況

平成21年度一般会計及び特別会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年5月31日現在、次表のとおりである。

(歳 入) 一般会計

(単位:円、%)

| 予 算 科 目 |       |          | 予算現額<br>A  | 調定額<br>B   | 収入済額<br>C  | 収納率<br>C/B |
|---------|-------|----------|------------|------------|------------|------------|
| 款       | 項     | 目        |            |            |            |            |
| 国庫支出金   | 国庫負担金 | 民生費国庫負担金 | 15,586,000 | 15,586,152 | 15,586,152 | 100.0      |
|         | 委託金   | 総務費国庫委託金 | 1,000      | 158        | 158        | 100.0      |

| 予 算 科 目 |                 |                 | 予算現額<br>A   | 調定額<br>B    | 収入済額<br>C   | 収納率<br>C/B |
|---------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 款       | 項               | 目               |             |             |             |            |
| 府 支 出 金 | 府 負 担 金         | 民 生 費 府 負 担 金   | 156,422,000 | 156,422,248 | 156,422,248 | 100.0      |
|         | 府 補 助 金         | 民 生 費 府 補 助 金   | 129,139,000 | 123,973,877 | 123,973,877 | 100.0      |
| 繰 入 金   | 老人保健特別<br>会計繰入金 | 老人保健特別<br>会計繰入金 | 68,827,000  | 68,827,000  | 0           | 0.0        |
| 諸 収 入   | 雑 入             | 過 年 度 収 入       | 0           | 16,848,841  | 16,848,841  | 100.0      |
|         |                 | 雑 入             | 3,188,000   | 1,812,173   | 1,812,173   | 100.0      |

(歳 出) 一般会計

(単位:円、%)

| 予 算 科 目 |           |               | 予算現額<br>A   | 支出済額<br>B   | 執行率<br>B/A |
|---------|-----------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 款       | 項         | 目             |             |             |            |
| 総 務 費   | 総 務 管 理 費 | 諸 費           | 0           | 0           | 0.0        |
| 民 生 費   | 社 会 福 祉 費 | 社 会 福 祉 総 務 費 | 530,510,000 | 506,152,523 | 95.4       |
|         |           | 老 人 福 祉 費     | 575,528,000 | 559,331,540 | 97.2       |
| 衛 生 費   | 保 健 衛 生 費 | 保 健 衛 生 総 務 費 | 546,000     | 505,000     | 92.5       |

(歳 入) 老人保健特別会計

(単位:円、%)

| 予 算 科 目       |                    |                     | 予算現額<br>A  | 調定額<br>B   | 収入済額<br>C  | 収納率<br>C/B |
|---------------|--------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| 款             | 項                  | 目                   |            |            |            |            |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 支 払 基 金 交 付 金      | 医 療 費 交 付 金         | 850,000    | 850,184    | 850,184    | 100.0      |
|               |                    | 審 査 支 払 手 数 料 交 付 金 | 16,000     | 13,696     | 13,696     | 100.0      |
| 国 庫 支 出 金     | 国 庫 負 担 金          | 医 療 費 負 担 金         | 62,988,000 | 62,987,811 | 62,987,811 | 100.0      |
| 府 支 出 金       | 府 負 担 金            | 医 療 費 負 担 金         | 2,654,000  | 2,653,466  | 2,653,466  | 100.0      |
| 繰 入 金         | 一 般 会 計<br>繰 入 金   | 一 般 会 計<br>繰 入 金    | 292,000    | 0          | 0          | 0.0        |
| 繰 越 金         | 繰 越 金              | 繰 越 金               | 9,544,000  | 9,544,915  | 9,544,915  | 100.0      |
| 諸 収 入         | 延 滞 金 及 び<br>加 算 金 | 延 滞 金               | 1,000      | 0          | 0          | 0.0        |
|               |                    | 加 算 金               | 1,000      | 0          | 0          | 0.0        |
|               | 市 預 金 利 子          | 市 預 金 利 子           | 1,000      | 0          | 0          | 0.0        |
|               | 雑 入                | 第 3 者 納 付 金         | 324,000    | 324,810    | 324,810    | 100.0      |
|               |                    | 返 納 金               | 1,000      | 1,960,167  | 1,960,167  | 100.0      |
|               |                    | 雑 入                 | 289,000    | 289,170    | 289,170    | 100.0      |
| 預 り 金         | 預 り 金              | 預 り 金               | 0          | 0          | 0          | 0.0        |

## (歳 出) 老人保健特別会計

(単位:円、%)

| 予 算 科 目      |              |              | 予算現額<br>A  | 支出済額<br>B | 執行率<br>B/A |
|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|------------|
| 款            | 項            | 目            |            |           |            |
| 医療諸費         | 医療諸費         | 医療給付費        | 3,000,000  | 613,027   | 20.4       |
|              |              | 医療費給付費       | 500,000    | 129,839   | 26.0       |
|              |              | 審査支払手数料      | 54,000     | 1,470     | 2.7        |
| 諸支出金         | 償還金          | 償還金          | 4,377,000  | 4,092,267 | 93.5       |
|              |              | 還付金          | 1,000      | 0         | 0.0        |
|              | 繰出金          | 繰出金          | 68,827,000 | 0         | 0.0        |
| 公債費          | 公債費          | 利子           | 1,000      | 0         | 0.0        |
| 前年度繰上<br>充用金 | 前年度繰上<br>充用金 | 前年度繰上<br>充用金 | 1,000      | 0         | 0.0        |
| 予備費          | 予備費          | 予備費          | 200,000    | 0         | 0.0        |

## (歳 入) 国民健康保険特別会計

(単位:円、%)

| 予 算 科 目  |         |                    | 予算現額<br>A     | 調定額<br>B      | 収入済額<br>C     | 収納率<br>C/B |
|----------|---------|--------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 款        | 項       | 目                  |               |               |               |            |
| 国民健康保険税  | 国民健康保険税 | 一般被保険者<br>国民健康保険税  | 1,151,219,000 | 1,716,504,245 | 1,281,342,131 | 74.6       |
|          |         | 退職被保険者等<br>国民健康保険税 | 168,275,000   | 185,756,473   | 46,013,995    | 24.8       |
| 一部負担金    | 一部負担金   | 一般被保険者<br>一部負担金    | 0             | 0             | 0             | 0.0        |
|          |         | 退職被保険者等<br>一部負担金   | 0             | 0             | 0             | 0.0        |
| 使用料及び手数料 | 手数料     | 総務手数料              | 0             | 0             | 0             | 0.0        |
|          |         | 督促手数料              | 800,000       | 1,075,800     | 1,075,800     | 100.0      |
| 国庫支出金    | 国庫負担金   | 老人保健拠出金負担金         | 28,070,000    | 28,608,721    | 28,608,721    | 100.0      |
|          |         | 高額医療費共同<br>事業負担金   | 23,665,000    | 23,127,947    | 23,127,947    | 100.0      |
|          |         | 療養給付費負担金           | 898,908,000   | 854,551,201   | 854,551,201   | 100.0      |
|          |         | 特定健康診査等負担金         | 7,867,000     | 7,867,000     | 7,867,000     | 100.0      |
|          | 国庫補助金   | 普通調整交付金            | 201,380,000   | 197,471,000   | 197,471,000   | 100.0      |
|          |         | 特別調整交付金            | 1,000         | 1,093,000     | 1,093,000     | 100.0      |
|          |         | 出産育児一時金補助金         | 420,000       | 580,000       | 580,000       | 100.0      |

| 予 算 科 目  |                |                    | 予算現額<br>A     | 調定額<br>B      | 収入済額<br>C     | 収納率<br>C/B |
|----------|----------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 款        | 項              | 目                  |               |               |               |            |
| 前期高齢者交付金 | 前期高齢者交付金       | 前期高齢者交付金           | 1,258,098,000 | 1,258,098,157 | 1,258,098,157 | 100.0      |
| 府支出金     | 府負担金           | 高額医療費共同<br>事業負担金   | 23,665,000    | 23,127,947    | 23,127,947    | 100.0      |
|          |                | 特定健康診査等<br>負担金     | 7,867,000     | 7,867,000     | 7,867,000     | 100.0      |
|          | 府補助金           | 財政調整交付金            | 186,724,000   | 189,280,000   | 189,280,000   | 100.0      |
| 共同事業交付金  | 共同事業交付金        | 高額医療費共同<br>事業交付金   | 101,747,000   | 101,747,921   | 101,747,921   | 100.0      |
|          |                | 保険財政共同安定化<br>事業交付金 | 391,668,000   | 391,668,875   | 391,668,875   | 100.0      |
| 財産収入     | 財産運用<br>収入     | 利子及び配当金            | 52,000        | 52,058        | 52,058        | 100.0      |
| 繰入金      | 一般会計<br>繰入金    | 一般会計<br>繰入金        | 376,364,000   | 358,507,509   | 358,507,509   | 100.0      |
|          | 基金繰入金          | 国民健康保険事業<br>基金繰入金  | 82,766,000    | 10,000,000    | 10,000,000    | 100.0      |
| 繰越金      | 繰越金            | 繰越金                | 7,936,000     | 7,936,651     | 7,936,651     | 100.0      |
| 諸収入      | 延滞金加算<br>金及び過料 | 一般被保険者<br>延滞金      | 4,000,000     | 3,668,646     | 3,668,646     | 100.0      |
|          |                | 退職被保険者等<br>延滞金     | 400,000       | 0             | 0             | 0.0        |
|          | 市預金利子          | 市預金利子              | 30,000        | 0             | 0             | 0.0        |
|          | 受託事業<br>収入     | 特定健康診査等<br>受託料     | 1,000         | 0             | 0             | 0.0        |
|          | 雑入             | 一般被保険者<br>第三者納付金   | 986,000       | 1,202,201     | 981,170       | 81.6       |
|          |                | 退職被保険者等<br>第三者納付金  | 0             | 709,502       | 709,502       | 100.0      |
|          |                | 一般被保険者<br>返納金      | 1,000,000     | 2,323,218     | 1,449,277     | 62.4       |
|          |                | 退職被保険者<br>等返納金     | 18,000        | 24,605        | 24,605        | 100.0      |
|          |                | 貸付金元利収入            | 760,000       | 0             | 0             | 0.0        |
|          |                | 雑入                 | 4,469,000     | 5,231,999     | 5,231,999     | 100.0      |
| 預り金      | 預り金            | 預り金                | 0             | 0             | 0             | 0.0        |

## (歳出) 国民健康保険特別会計

(単位:円、%)

| 予 算 科 目 |            |                  | 予算現額<br>A     | 支出済額<br>B     | 執行率<br>B/A  |       |
|---------|------------|------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 款       | 項          | 目                |               |               |             |       |
| 総務費     | 総務管理費      | 一般管理費            | 25,758,000    | 17,962,403    | 69.7        |       |
|         |            | 連合会負担金           | 2,048,000     | 1,947,520     | 95.1        |       |
|         | 徴税費        | 賦課徴税費            | 28,970,000    | 24,832,437    | 85.7        |       |
|         |            | 滞納処分費            | 5,978,000     | 4,252,535     | 71.1        |       |
|         | 運営協議会費     | 運営協議会費           | 80,000        | 5,360         | 6.7         |       |
|         | 趣旨普及費      | 趣旨普及費            | 500,000       | 365,400       | 73.1        |       |
| 保険給付費   | 療養諸費       | 一般被保険者療養給付費      | 2,909,798,000 | 2,876,108,355 | 98.8        |       |
|         |            | 退職被保険者等療養給付費     | 314,795,000   | 301,346,591   | 95.7        |       |
|         |            | 一般被保険者療養費        | 76,599,000    | 76,310,555    | 99.6        |       |
|         |            | 退職被保険者等療養費       | 6,409,000     | 6,408,533     | 100.0       |       |
|         |            | 審査支払手数料          | 13,205,000    | 13,201,284    | 100.0       |       |
|         | 高額療養費      | 一般被保険者高額療養費      | 301,523,000   | 291,620,422   | 96.7        |       |
|         |            | 退職被保険者等高額療養費     | 45,847,000    | 41,790,691    | 91.2        |       |
|         |            | 一般被保険者高額介護合算療養費  | 1,000         | 0             | 0.0         |       |
|         |            | 退職被保険者等高額介護合算療養費 | 1,000         | 0             | 0.0         |       |
|         |            | 移送費              | 一般被保険者移送費     | 1,000         | 0           | 0.0   |
|         |            | 退職被保険者等移送費       | 1,000         | 0             | 0.0         |       |
|         | 出産育児諸費     | 出産育児一時金          | 23,105,000    | 23,104,130    | 100.0       |       |
|         |            | 支払手数料            | 5,000         | 3,360         | 67.2        |       |
|         | 葬祭諸費       | 葬祭費              | 4,410,000     | 4,130,000     | 93.7        |       |
|         | 精神・結核医療付加金 | 精神・結核医療付加金       | 4,850,000     | 4,636,016     | 95.6        |       |
|         | 後期高齢者支援金等  | 後期高齢者支援金等        | 後期高齢者支援金      | 602,760,000   | 602,759,718 | 100.0 |
|         |            |                  | 後期高齢者関係事務費拠出金 | 83,000        | 82,021      | 98.8  |

| 予 算 科 目       |                |                       | 予算現額        | 支出済額        | 執行率   |
|---------------|----------------|-----------------------|-------------|-------------|-------|
| 款             | 項              | 目                     | A           | B           | B/A   |
| 前期高齢者<br>納付金等 | 前期高齢者<br>納付金等  | 前期高齢者関係<br>事務費拠出金     | 74,000      | 73,680      | 99.6  |
| 老人保健<br>拠出金   | 老人保健<br>拠出金    | 老人保健医療費<br>拠出金        | 104,517,000 | 104,516,350 | 100.0 |
|               |                | 老人保健<br>事務費拠出金        | 45,000      | 44,148      | 98.1  |
| 介護納付金         | 介護納付金          | 介護納付金                 | 216,083,000 | 216,082,242 | 100.0 |
| 共同事業<br>拠出金   | 共同事業<br>拠出金    | 高額医療費共同<br>事業拠出金      | 94,661,000  | 92,511,788  | 97.7  |
|               |                | 保険財政安定化<br>事業拠出金      | 401,009,000 | 375,543,108 | 93.6  |
|               |                | 高額医療費共同事業<br>事務費拠出金   | 5,000       | 4,066       | 81.3  |
|               |                | 保険財政安定化事業<br>事務費拠出金   | 19,000      | 18,398      | 96.8  |
|               |                | その他共同事業<br>事務費拠出金     | 5,000       | 2,802       | 56.0  |
| 保健事業費         | 特定健康診査<br>等事業費 | 特定健康診査<br>等事業費        | 40,478,000  | 33,882,414  | 83.7  |
|               | 保健事業費          | 保健事業費                 | 46,272,000  | 42,253,528  | 91.3  |
| 基金積立金         | 基金積立金          | 国民健康保険事業財政<br>調整基金積立金 | 4,022,000   | 4,021,058   | 100.0 |
| 公債費           | 公債費            | 利子                    | 400,000     | 0           | 0.0   |
| 諸支出金          | 償還金及び<br>還付加算金 | 一般被保険者保険税<br>還付金      | 5,187,000   | 2,638,800   | 50.9  |
|               |                | 退職被保険者等保険税<br>還付金     | 600,000     | 284,100     | 47.4  |
|               |                | 償還金                   | 275,000     | 273,770     | 99.6  |
|               |                | 一般被保険者<br>還付加算金       | 1,000       | 0           | 0.0   |
|               |                | 退職被保険者等<br>還付加算金      | 1,000       | 0           | 0.0   |
|               |                | 高額療養費<br>特別支給金        | 140,000     | 130,000     | 92.9  |
|               | 延滞金            | 延滞金                   | 1,000       | 0           | 0.0   |

| 予 算 科 目 |        |             | 予算現額      | 支出済額 | 執行額 |
|---------|--------|-------------|-----------|------|-----|
| 款       | 項      | 目           | A         | B    | B/A |
| 諸支出金    | 出産費貸付金 | 出 産 費 貸 付 金 | 760,000   | 0    | 0.0 |
| 予備費     | 予備費    | 予 備 費 費     | 5,000,000 | 0    | 0.0 |

(歳 入) 後期高齢者医療特別会計

(単位:円、%)

| 予 算 科 目        |                |                | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 収納率   |
|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 款              | 項              | 目              | A           | B           | C           | C/B   |
| 後期高齢者<br>医療保険料 | 後期高齢者<br>医療保険料 | 後期高齢者<br>医療保険料 | 405,375,000 | 390,594,878 | 386,371,814 | 98.9  |
| 使用料及び手数料       | 手数料            | 督促手数料          | 180,000     | 284,200     | 284,400     | 100.0 |
| 繰入金            | 一般会計<br>繰入金    | 一般会計<br>繰入金    | 98,331,000  | 93,327,240  | 93,327,240  | 100.0 |
| 諸収入            | 雑入             | 雑入             | 6,250,000   | 3,054,000   | 0           | 0.0   |
|                | 償還金及び<br>還付加算金 | 保険料還付金         | 0           | 1,004,869   | 1,004,869   | 100.0 |
| 繰越金            | 繰越金            | 繰越金            | 3,485,000   | 3,485,900   | 3,485,900   | 100.0 |

(歳 出) 後期高齢者医療特別会計

(単位:円、%)

| 予 算 科 目            |                    |                    | 予算現額        | 支出済額        | 執行率  |
|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|------|
| 款                  | 項                  | 目                  | A           | B           | B/A  |
| 総務費                | 総務管理費              | 一般管理費              | 6,062,000   | 3,848,908   | 63.5 |
|                    | 徴収費                | 徴収費                | 3,602,000   | 2,945,371   | 81.8 |
| 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 後期高齢者医療広<br>域連合納付金 | 後期高齢者医療広域<br>連合納付金 | 490,997,000 | 470,215,328 | 95.8 |
| 保健事業費              | 健康保持増進<br>事業費      | 健康診査費              | 11,500,000  | 6,109,842   | 53.1 |
| 予備費                | 予備費                | 予備費                | 222,000     | 0           | 0.0  |
| 諸支出金               | 償還金及び<br>還付加算金     | 保険料還付金             | 1,228,000   | 924,769     | 75.3 |
|                    |                    | 還付加算金              | 10,000      | 0           | 0.0  |

イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) 滞納・収納支援システム保守料他について、市契約規則に基づき適正に事務処理されたい。
- (2) 国民健康保険電算処理業務委託について、市事務決裁規程に基づき適正に事務処理されたい。

[ 市民部市民年金課 ]

ア 予算執行状況

平成21年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年5月31日現在、次表のとおりである。

(歳入)

(単位:円、%)

| 予 算 科 目      |     |              | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収納率   |
|--------------|-----|--------------|------------|------------|------------|-------|
| 款            | 項   | 目            | A          | B          | C          | C/B   |
| 使用料及び<br>手数料 | 手数料 | 総務手数料        | 23,895,000 | 22,338,420 | 22,338,420 | 100.0 |
| 国庫支出金        | 委託金 | 総務費国庫<br>委託金 | 910,000    | 910,000    | 910,000    | 100.0 |
|              |     | 民生費国庫<br>委託金 | 12,445,000 | 13,821,539 | 13,821,539 | 100.0 |
| 府支出金         | 委託金 | 総務費府<br>委託金  | 49,000     | 51,280     | 51,280     | 100.0 |

(歳出)

(単位:円、%)

| 予 算 科 目 |           |           | 予算現額       | 支出済額       | 執行率  |
|---------|-----------|-----------|------------|------------|------|
| 款       | 項         | 目         | A          | B          | B/A  |
| 総務費     | 戸籍住民基本台帳費 | 戸籍住民基本台帳費 | 14,158,000 | 12,432,727 | 87.8 |
| 民生費     | 社会福祉費     | 社会福祉総務費   | 984,000    | 570,000    | 57.9 |
|         |           | 国民年金事務費   | 2,795,000  | 2,487,662  | 89.0 |

## イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) 定期刊行物の年間購読料支払いについて、市会計規則に基づき適正に事務処理されたい。
- (2) 窓口取次業務委託について、市物品等検査要領に基づき適正に事務処理されたい。

## [ 市民部人権啓発推進課 ]

## ア 予算執行状況

平成21年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年5月31日現在、次表のとおりである。

### (歳入)

(単位:円、%)

| 予 算 科 目  |          |           | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収納率   |
|----------|----------|-----------|------------|------------|------------|-------|
| 款        | 項        | 目         | A          | B          | C          | C/B   |
| 使用料及び手数料 | 使 用 料    | 総 務 使 用 料 | 26,000     | 26,640     | 26,640     | 100.0 |
| 府 支 出 金  | 府 補 助 金  | 民生費府補助金   | 11,448,000 | 11,421,000 | 11,421,000 | 100.0 |
|          | 委 託 金    | 民生費府委託金   | 363,000    | 363,000    | 363,000    | 100.0 |
| 繰 入 金    | 住宅新築資金等貸 | 住宅新築資金等貸  | 270,000    | 270,000    | 270,000    | 100.0 |
|          | 付事業基金繰入金 | 付事業基金繰入金  |            |            |            |       |
| 諸 収 入    | 雑 入      | 雑 入       | 125,000    | 138,380    | 138,380    | 100.0 |

### (歳出)

(単位:円、%)

| 予 算 科 目 |           |         | 予算現額       | 支出済額       | 執行率  |
|---------|-----------|---------|------------|------------|------|
| 款       | 項         | 目       | A          | B          | B/A  |
| 総 務 費   | 総 務 管 理 費 | 広 報 費   | 1,705,000  | 1,689,163  | 99.1 |
| 民 生 費   | 社 会 福 祉 費 | 社会福祉総務費 | 14,743,000 | 12,850,127 | 87.2 |

## イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) 市民無料法律相談業務について、市契約規則及び市物品等検査要領に基づき適正に事務処理されたい。
- (2) 地域交流支援事業に係る各教室の講師謝礼金支出について、適正に事務処理されたい。
- (3) 三山木福社会館及び南山学園夜間警備委託業務について、長期継続契約を締結することができる契約を定める条例運用要領に基づき適正に事務処理されたい。