

小諸市長 小泉俊博様
小諸市議会議長 相原久男様
小諸市教育長 小林秀夫様

小諸市監査委員 佐藤 龍彦

小諸市監査委員 田中 寿光

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、次のとおり定期監査を執行したので、その結果を同条第9項の規定により報告します。

1 監査の対象

教育委員会事務局子ども育成課、西保育園、民生部健康づくり課、民生部市民課（国民健康保険事業特別会計、後期高齢者医療特別会計を含む）、総務部税務課

2 監査の期日

平成28年11月16日から18日までの3日間

3 監査の方法及び主眼

監査にあたっては、財務に関する事務の執行、施設の管理運営が適正かつ効果的に行われているかを主眼として、平成28年10月末日現在の資料に基づき、所管の長及び関係職員から説明を聴取して行った。

予算の執行状況は、10月末日現在の執行状況である。

4 監査の結果（次ページから）

(1) 教育委員会事務局子ども育成課

ア 組織の状況

課長の下に2係があり、子ども育成係は職員4名、管理栄養士1名、臨職1名で、子どもセンターには館長1名ほか厚生員5名、児童館3館には館長1名ほか厚生員それぞれ3名、児童クラブ3か所には指導員がそれぞれ2名が配置されている。また、保育園7園を所管し園長7名、主任保育士9名、保育士10名、主任調理員1名、臨時職員145名が配置されている。子育て支援施策の総合調整、運動遊び事業、子どもセンター、児童館の管理運営、児童クラブ運営を担当している。子ども相談係は職員2名、家庭児童相談員2名（内1名は児童館館長が兼務）、教育支援センターには所長1名、適応指導員2名が配置されている。教育相談、家庭相談・支援に関すること、子どもの緊急対応に関することを担当している。

イ 予算の執行状況

歳入

(単位：円・%)

科 目	予算現額	収入済額	収入率	備考
公立保育所入所者負担金	106,000,000	52,011,980	49.1	
私立保育所入所者負担金	34,500,000	19,688,450	57.1	
保育所施設使用料	700,000	286,080	40.9	
緊急一時保育施設使用料	600,000	581,800	97.0	
児童クラブ施設使用料	2,160,000	1,204,500	55.8	
児童館延長時間使用料	1,440,000	1,549,800	107.6	
子どものための教育・保育給付費国庫負担金	60,249,000	38,522,000	63.9	
保育対策総合支援事業補助金	11,000,000	0	0.0	
幼稚園就園奨励費補助金	17,333,000	0	0.0	
特別支援教育就学奨励費補助金	377,000	0	0.0	
要保護児童生徒援助費補助金	30,000	0	0.0	
特別支援教育就学奨励費補助金	323,000	0	0.0	
要保護児童生徒援助費補助金	56,000	0	0.0	
子どものための教育・保育給付費県費負担金	30,124,000	16,247,000	53.9	
多子世帯保育料減免事業費補助金	6,252,000	0	0.0	
子育て支援総合助成金	2,286,000	0	0.0	
子ども・子育て支援交付金	20,020,000	0	0.0	
子ども・子育て支援体制整備総合推進事業費補助金	353,000	0	0.0	
保育所受託事業収入	10,000,000	0	0.0	
保育所職員給食費	6,272,000	3,639,580	58.0	
日本スポーツ振興センター災害給付金	250,000	83,344	33.3	
太陽光発電料	248,000	168,294	67.9	
計	310,573,000	133,982,828	43.1	

歳 出

①子ども育成係

(款) 3 民生費 (項) 3 児童福祉費 (目) 3 保育所費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1報酬	1,852,000	0	0.0	
2給料	112,222,000	51,893,590	46.2	
3職員手当等	51,475,000	19,634,120	38.1	
4共済費	62,845,000	27,992,902	44.5	
7賃金	221,576,000	109,207,676	49.3	
8報償費	130,000	0	0.0	
9旅費	406,000	202,410	49.9	
11需用費	24,835,000	14,766,439	59.5	
12役務費	3,378,000	1,323,592	39.2	
13委託料	198,765,000	102,340,586	51.5	
14使用料及び賃借料	783,000	489,518	62.5	
15工事請負費	7,573,000	2,183,760	28.8	
16原材料費	38,169,000	16,701,661	43.8	
18備品購入費	4,301,000	1,580,947	36.8	
19負担金補助及び交付金	92,906,000	18,856,640	20.3	
20扶助費	250,000	72,640	29.1	
計	821,466,000	367,246,481	44.7	
保育所運営事業 保育所費給与費 子ども・子育て支援事業 運動遊び事業				

(款) 10教育費 (項) 1 教育総務費 (目) 2 学校運営費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
19負担金補助及び交付金	81,638,000	4,444,000	5.4	
私立幼稚園補助事業				

(款) 10教育費 (項) 4 子育て支援費 (目) 1 子育て支援費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1報酬	8,295,000	4,435,200	53.5	
4共済費	2,905,000	1,028,009	35.4	
7賃金	45,546,000	20,985,711	46.1	
8報償費	149,000	50,000	33.6	
9旅費	251,000	84,700	33.7	
11需用費	5,956,000	3,583,517	60.2	
12役務費	494,000	251,507	50.9	
13委託料	3,135,000	1,299,024	41.4	
14使用料及び賃借料	63,000	24,486	38.9	
15工事請負費	2,604,000	778,356	29.9	
18備品購入費	710,000	466,210	65.7	
19負担金補助及び交付金	110,000	0	0.0	
計	70,218,000	32,986,720	47.0	
子どもセンター運営事業 児童クラブ運営事業 児童施設運営事業				

②子ども相談係

(款) 10教育費 (項) 2 小学校費 (目) 2 教育振興費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
20扶助費	17,000,000	6,958,204	40.9	
小学校教育支援事業				

(款) 10教育費 (項) 3 中学校費 (目) 2 教育振興費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
20扶助費	17,511,000	9,325,385	53.3	
中学校教育支援事業				

(款) 10 教育費 (項) 4 子育て支援費 (目) 2 子ども相談費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1報酬	11,301,000	6,260,500	55.4	
4共済費	6,704,000	3,064,890	45.7	
7賃金	31,108,000	13,592,274	43.7	
8報償費	107,000	15,000	14.0	
9旅費	650,000	192,995	29.7	
11需用費	810,000	363,237	44.8	
12役務費	159,000	61,687	38.8	
13委託料	2,042,000	615,340	30.1	
18備品購入費	50,000	49,680	99.4	
19負担金補助及び交付金	27,000	25,760	95.4	
計	52,958,000	24,241,363	45.8	
就学指導支援事業				
家庭児童相談事業				
教育支援センター等運営事業				
特別支援教育等推進事業				

ウ 施設の利用状況

子どもセンター利用状況 (単位: 人)

利用者	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
乳幼児	13,081	12,907	12,923	12,859	13,240	7,074
保護者	10,627	10,320	10,078	10,625	11,466	6,296
小計	23,708	23,227	23,001	23,484	24,706	13,370
小学生	8,589	11,308	12,601	13,976	14,661	9,893
中学生	305	216	187	127	433	109
高校生	322	189	169	250	55	34
保護者	5,565	8,874	9,370	10,835	11,693	7,861
小計	14,781	20,587	22,327	25,188	26,842	17,897
一般	3,740	3,378	3,446	3,019	2,714	1,497
合計	42,229	47,192	48,774	51,691	54,262	32,764

平成28年度は10月末日まで利用状況

児童館・児童クラブ利用状況（平均利用者数）（単位：人）

施設名	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
坂の上クラブ	14.8	15.9	10.8	9.7	12.8
野岸クラブ	18.5	15.2	15.7	14.4	14.9
ちくまキッズ	15.8	14.5	14.9	13.8	14.6
クラブ土曜日のみ	2.6	3.0	3.0	2.2	2.9
美南ガ丘児童館	72.1	69.9	64.5	65.9	71.2
水明児童館	55.9	57.2	64.4	66.5	71.7
東児童館	39.8	39.0	50.6	61.1	70.7

平成28年度は10月末日までの平均利用者数

保育園園児数（単位：人）

園名	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
東保育園	87	101	88	105	108
中央保育園	48	47	66	50	49
芦原保育園	44	41	46	47	54
美里保育園	103	96	92	99	84
南保育園	138	134	125	102	110
千曲保育園	22	25	28	27	26
西保育園	46	45	42	38	37
さくら保育園	88	92	97	88	87
ポッポの家保育園	47	40	47	42	46
合計	623	621	631	598	601

各年度4月1日現在

エ 所見

・児童館、児童クラブの延長時間使用料は、当日、現金を徴収することとなるため、収納の記録、調定の処理を確実にし、引き続き、適正に入金処理されるよう努められたい。

・保育所の備品購入費の予算執行率が36.7%と低い。備品については、年度当初から準備を進め、適切な時期での予算執行に努められたい。

・教育支援センターは、特別な支援を要する児童・生徒の教育相談を担う重要な施設であり、利活用が一層促進され、児童・生徒が抱える問題の解消に向けて、より効果が上がるよう研究を重ねられたい。

(2) 西保育園

ア 予算の執行状況 (保育園関係分)

歳入

(款) 12分担金及び負担金 (項) 1 負担金 (目) 2 民生費負担金 (単位: 円)

科目	予算現額	調定額	収入済額
公立保育所入所者負担金	106,000,000	42,233,350	52,011,980

予算現額、調定額、収入済額は、7園分全額。

○現年未納者 0名 0円

○過年未納者 0名 0円

(款) 13使用料及び手数料 (項) 1 使用料 (目) 1 民生使用料 (単位: 円)

科目	予算現額	調定額	収入済額
保育所施設使用料	700,000	287,940	286,080
緊急一時保育施設使用料	600,000	657,450	581,800

予算現額、調定額、収入済額は、7園分全額。

歳出

(款) 3 民生費 (項) 3 児童福祉費 (目) 3 保育所費 (単位: 円)

科目	予算現額	支出済額	執行率	備考
11需用費	1,220,000	343,886	28.2	
01消耗品費	400,000	174,799	43.7	
02燃料費	600,000	160,353	26.7	
09材料費	20,000	8,734	43.7	
18修繕料 (物品)	100,000	0	0.0	
19修繕料 (施設)	100,000	0	0.0	
16原材料費	3,000,000	1,411,596	47.1	給食用
18備品購入費	50,000	44,971	89.9	
計	4,270,000	1,800,453	42.2	

イ 運営状況

(ア) 施設の状況開設

開設 昭和38年4月1日 平成13年2月1日改築
 定員 45名 (現員41名)
 敷地面積 2,073.77㎡ 建物面積 582.40㎡

(イ) 職員の状況

園長1名、保育士8名 (正職2名・嘱託3名・臨職2名・延長パート1名) ・調理員2名 (臨職) ・業務員1名の計12名で運営管理をしている。

(ウ) 施設の利用状況 (10月末日現在)

年齢別園児数及び保育体制

(単位: 人)

年令	園児数	うち障がい児	クラス数	保育士数	標準時間	短時間	延長児数 16:00~
0歳児	2	0	1	3	2	0	2
1歳児	4	0			1	3	1
2歳児	6	0			4	2	4
3歳児	9	0	1	1	3	6	3
4歳児	7	2	1	2	5	2	5
5歳児	13	1	1	2	4	9	4
計	41	3	4	8	19	22	19

(エ) 過去5年間の利用状況

(単位：人・%)

年度	3歳未満児		3歳児		4歳児		5歳児	
	人数	前年比	人数	前年比	人数	前年比	人数	前年比
24年度	11	110.0	11	73.3	17	242.9	7	50.0
25年度	10	90.9	7	63.6	11	64.7	17	242.9
26年度	10	100.0	14	200.0	7	63.6	11	64.7
27年度	8	80.0	8	57.1	14	200.0	8	72.7
28年度	8	100.0	9	112.5	7	50.0	13	162.5

各年度4月1日現在

年度	合計	
	人数	前年比
24年度	46	100.0
25年度	45	97.8
26年度	42	93.3
27年度	38	90.5
28年度	37	97.4

ウ 所見

- ・延長保育料に関わる現金の取り扱いにあたっては、引き続き、適切な管理に努められたい。
- ・備品の管理は、現品との照合が行われ、台帳も良好に整備されていることが確認された。一部に老朽化の進んでいるものが見受けられるため、計画的な更新について検討されたい。
- ・園内の遊具は、毎月点検が実施され、点検記録簿も整備されている。引き続き、定期的な点検及び補修整備に努め、安全管理に配慮されたい。

(3) 民生部健康づくり課

ア 組織の状況

課長の下に2係あり、保健予防係は職員6名、臨職2名、嘱託3名で、母子保健、予防接種、地域医療の確保等を担当している。

健康支援係は職員8名、臨職5名で、健康増進、精神保健福祉、保健推進員に関すること等を担当している。

イ 予算の執行状況

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	収入済額	収入率	備考
未熟児養育医療費負担金	388,000	81,841	21.1	
未熟児養育医療費等国庫負担金	1,005,000	0	0.0	
妊娠・出産包括支援事業補助金	300,000	0	0.0	
未熟児養育医療費等県費負担金	502,000	0	0.0	
保健事業費県補助金	796,000	0	0.0	
地域自殺対策強化事業補助金	190,000	0	0.0	
健康診査等個人負担金	3,375,000	2,986,000	88.5	
後期高齢者医療広域連合健診事業補助金	4,915,000	0	0.0	
その他収入	0	4,520	-	
計	11,471,000	3,072,361	26.8	

歳出

(款)4 衛生費 (項)1 保健衛生費 (目)1 保健衛生総務費

(ア)保健衛生総務費運営費

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出済額	執行率	備考
4共済費	2,017,000	951,955	47.2	
7賃金	12,467,000	6,190,716	49.7	
8報償費	102,000	49,200	48.2	
9旅費	106,000	41,108	38.8	
11需用費	77,000	70,273	91.3	
12役務費	4,229,000	2,127,121	50.3	
14使用料及び賃借料	172,000	83,952	48.8	
19負担金補助及び交付金	61,000	49,500	81.1	
計	19,231,000	9,563,825	49.7	

(イ)保健衛生総務費給与費

科目	予算現額	支出済額	執行率	備考
2給料	56,249,000	30,083,045	53.5	
3職員手当等	26,994,000	12,244,170	45.4	
4共済費	16,076,000	8,794,735	54.7	
計	99,319,000	51,121,950	51.5	

(ウ)地域医療体制整備事業

科目	予算現額	支出済額	執行率	備考
19負担金補助及び交付金	1,625,027,000	57,456,000	3.5	
21貸付金	22,800,000	16,200,000	71.1	
計	1,647,827,000	73,656,000	4.5	

(エ) 精神保健福祉事業

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
8報償費	260,000	85,836	33.0	
11需用費	100,000	28,749	28.7	
13委託料	120,000	0	0.0	
19負担金補助及び交付金	645,000	624,050	96.8	
20扶助費	540,000	225,920	41.8	
計	1,665,000	964,555	57.9	

(款) 4 衛生費 (項) 1 保健衛生費 (目) 2 予防費

(7) 予防接種事業

(単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1報酬	220,000	0	0.0	
7賃金	53,000	25,215	47.6	
9旅費	3,000	0	0.0	
11需用費	36,369,000	15,549,446	42.8	
12役務費	86,000	82,034	95.4	
13委託料	66,614,000	19,036,127	28.6	
19負担金補助及び交付金	30,000	0	0.0	
計	103,375,000	34,692,822	33.6	

(イ) 健康診査事業

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
7賃金	586,000	162,119	27.7	
11需用費	763,000	304,521	39.9	
13委託料	35,066,000	13,472,174	38.4	
計	36,415,000	13,938,814	38.3	

(ウ) 健康づくり事業

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1報酬	2,421,000	0	0.0	
8報償費	117,000	111,600	95.4	
9旅費	682,000	0	0.0	
11需用費	35,000	31,409	89.7	
13委託料	198,000	189,432	95.7	
14使用料及び賃借料	20,000	16,200	81.0	
19負担金補助及び交付金	946,000	946,000	100.0	
計	4,419,000	1,294,641	29.3	

(款) 4 衛生費 (項) 1 保健衛生費 (目) 3 母子保健費

(7) 母子保健事業

(単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
7賃金	780,000	0	0.0	
8報償費	376,000	184,000	48.9	
9旅費	202,000	98,568	48.8	
11需用費	417,000	209,225	50.2	
12役務費	77,000	47,112	61.2	
13委託料	1,745,000	791,500	45.4	
20扶助費	2,594,000	930,527	35.9	
計	6,191,000	2,260,932	36.5	

(イ)乳幼児健診事業

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1報酬	2,140,000	0	0.0	
7賃金	3,608,000	1,879,612	52.1	
9旅費	18,000	0	0.0	
11需用費	323,000	119,307	36.9	
13委託料	716,000	366,640	51.2	
計	6,805,000	2,365,559	34.8	

(ウ)妊産婦等支援事業

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
12役務費	178,000	66,264	37.2	
13委託料	34,043,000	15,394,830	45.2	
19負担金補助及び交付金	3,800,000	1,209,530	31.8	
計	38,021,000	16,670,624	43.8	

ウ 検(健)診等の年度別実績

(ア)成人各種検(健)診 受診状況

(単位:人)

区分	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	備考
個別健康診査	1,860	1,860	1,978	2,166	2,308	1,011	
集団健康診査	896	914	967	996	1,047	-	
胸部レントゲン	2,013	2,241	2,211	2,370	2,505	2,574	
肺がん(喀痰)検診	28	48	59	56	31	38	
胸部らせんCT	492	497	523	461	471	506	
胃検診	960	934	966	917	931	-	
大腸がん検診	1,798	1,841	2,064	2,293	2,725	712	
子宮頸部がん検診	901	933	945	1,135	984	446	
乳房マンモグラフィ	754	758	784	932	867	484	
前立腺がん検診	366	361	381	427	438	500	
歯周病検診	317	280	277	285	296	106	
リフト付胸部検診	221	212	191	216	195	238	

平成28年度は、直近の実績による。

(イ)母子各種健(検)診等 受診状況

(単位:人)

区分	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	備考
妊娠届出者数	343	392	331	317	301	196	
妊婦一般健康診査	6,777	7,438	7,104	6,674	6,482	2,377	延べ人数
妊婦歯周病健診	136	144	129	101	128	45	
プレママスクール	96	161	210	157	189	92	
妊婦相談	292	323	345	346	-	-	
4か月児健診	341	315	376	300	303	165	
10か月児健診	342	309	331	330	306	155	
1歳6か月児健診	371	325	299	355	314	171	
3歳児健診	336	345	357	326	298	215	
子育て2歳児教室	187	213	191	142	219	111	
離乳食教室	241	241	201	224	215	127	

平成28年度は、直近の実績による。

(ウ) 予防接種の状況

(単位：人)

区分	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	備考
三種混合	1,423	1,001	312	55	0	0	
四種混合	-	276	1,195	1,289	1,221	642	
二種混合	382	405	384	427	339	360	
ポリオ	653	368	0	0	0	0	
不活化ポリオ	-	843	323	173	49	7	
BCG	329	313	312	325	299	155	
日本脳炎	3,182	2,536	1,604	1,197	1,197	656	
麻しん	0	1	0	1	0	0	
風しん	0	1	1	0	0	0	
麻しん及び風しん	1,346	1,385	646	698	630	321	
インフルエンザ	6,150	6,221	6,303	6,632	6,633	0	
子宮頸がん	2,216	472	68	2	5	1	
ヒブワクチン	1,145	1,208	1,575	1,339	1,214	609	
小児用肺炎球菌ワクチン	1,280	1,302	1,525	1,331	1,205	613	
成人用肺炎球菌ワクチン	-	279	489	1,505	1,183	767	
水痘	-	-	-	582	667	310	

平成28年度は10月末まで

エ 指定管理施設の状況（精神障害者多機能通所施設 ワークポート野岸の丘）
(ア) 組織の概要

精神障害者の社会復帰の促進及び自立と社会経済活動への参加の促進を図ることを目的として、精神障害者多機能通所施設として設置。

平成20年10月から障害者自立支援法障害福祉サービスとして多機能型事業所へ移行。平成25年4月には、障害者総合支援法へと法律名が変更となっている。

地方自治法第244条の2の規定に基づき、特定非営利活動法人ウィズハートさくを指定管理者とし管理運営を行っている。

○ 施設の概要

規模 延床面積 150.63㎡（鉄骨造）
作業所、憩の場、相談室等を備えている。

作業時間等 月曜日から金曜日までの午前9時～午後4時

○ 事業内容

通所により行う訓練及び指導事業等を行っている。

(イ) 利用状況

(単位：人・日)

項目	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	備考
月平均登録者数	36	33	29	30	35	
月平均通所者数	304	286	270	345	386	
1日平均通所者数	15	14	14	17	19	
延べ通所者数	3,642	3,426	3,243	4,143	4,634	
月平均開所日数	21	20	20	20	20	

オ 所見

・母子保健事業と乳幼児健診事業に関わる賃金の支払いについて、賃金受給者が重複する実態はあっても、事業ごとの目的に沿った予算執行となるよう改善を検討されたい。

・指定管理をしている小諸市精神障害者多機能通所施設「ワークポート野岸の丘」は、利用者が増加傾向にあり、良好な運営をしていることが伺える。引き続き、適切な運営をされるよう指導されたい。

・平成27年度からの明許繰越による小諸厚生総合病院への補助金については、当年度中に適切な予算執行をされたい。

(4) 民生部市民課

ア 組織の状況

課長の下に2係があり、市民係は職員11名、臨職3名、消費生活相談員1名で戸籍・住民基本台帳・印鑑登録・各種証明書や許可証の交付・住居表示・在留関連事務・消費者生活相談等に関する事務を担当している。

国保年金係は、職員8名、臨時職員2名で、国民健康保険、後期高齢者医療、特定健診、国民年金関係等の事務を担当している。

イ 予算の執行状況ほか

①市民係関係

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	収入済額	収入率	備考
戸籍・住民票等交付手数料	13,279,000	7,327,800	55.2	
印鑑証明書等交付手数料	4,812,000	2,735,150	56.8	
通知・個人番号カード再交付手数料	10,000	101,300	1013.0	
個人番号カード交付事業費補助金	14,185,000	2,909,000	20.5	
中長期在留者居住地届出等事務委託金	228,000	165,000	72.4	
消費者行政活性化事業補助金	1,438,000	0	0.0	
人口動態事務委託金	44,000	0	0.0	
住居表示新旧対照表販売料	3,000	800	26.7	
その他収入(コピー代)	10,000	4,250	42.5	
計	34,009,000	13,243,300	38.9	

歳出

(款)2総務費 (項)3 戸籍住民基本台帳費 (目)1 戸籍住民基本台帳費

(7) 戸籍住民基本台帳費運営費

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出済額	執行率	備考
4共済費	398,000	258,270	64.9	
7賃金	2,744,000	1,835,351	66.9	
9旅費	50,000	17,740	35.5	
11需用費	1,498,000	1,031,403	68.9	
12役務費	509,000	242,190	47.6	
13委託料	25,536,000	2,949,892	11.6	
14使用料及び賃借料	6,934,000	3,466,710	50.0	
18備品購入費	301,000	189,000	62.8	
19負担金補助及び交付金	14,948,000	2,921,390	19.5	
22補償補填及び賠償金	5,000	0	0.0	
23償還金利子及び割引料	1,000	200	20.0	
計	52,924,000	12,912,146	24.4	

(i) 戸籍住民基本台帳費給与費

科目	予算現額	支出済額	執行率	備考
2給料	42,140,000	22,392,350	53.1	
3職員手当等	19,947,000	8,949,468	44.9	
4共済費	12,021,000	6,634,953	55.2	
計	74,108,000	37,976,771	51.2	

(ウ) 旅券発給事業

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
4共済費	253,000	116,789	46.2	
7賃金	1,702,000	745,929	43.8	
9旅費	28,000	1,160	4.1	
12役務費	40,000	0	0.0	
14使用料及び賃借料	131,000	43,416	33.1	
計	2,154,000	907,294	42.1	

(款) 3 民生費 (項) 1 社会福祉費 (目) 6 市民相談事業費

(7) 市民相談事業

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
8報償費	864,000	432,000	50.0	
9旅費	226,000	112,200	49.6	
11需用費	60,000	19,328	32.2	
12役務費	4,000	1,088	27.2	
19負担金補助及び交付金	11,000	0	0.0	
計	1,165,000	564,616	48.5	

(イ) 消費者行政事業

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1報酬	1,112,000	648,200	58.3	
8報償費	35,000	0	0.0	
9旅費	76,000	16,726	22.0	
11需用費	236,000	5,052	2.1	
12役務費	17,000	0	0.0	
13委託料	30,000	5,832	19.4	
18備品購入費	648,000	0	0.0	
19負担金補助及び交付金	48,000	45,000	93.8	
計	2,202,000	720,810	32.7	

【戸籍・住民基本台帳手数料・火葬場使用料等の比較】 (単位：件・円)

項 目	平成28年度 (10月末現在)		平成27年度 (10月末現在)		
	件数	金額	件数	金額	
住民票	戸籍附票	465	139,500	400	120,000
	閲覧	158	47,400	125	37,500
	証明	265	79,500	297	89,100
	抄本	6,646	1,993,800	6,961	2,088,300
	謄本	3,316	994,800	3,061	918,300
	住基カード	0	0	51	25,500
小計	10,850	3,255,000	10,895	3,278,700	
戸籍	証明	307	107,450	275	96,250
	抄本	823	370,350	1,353	608,850
	謄本	3,431	1,543,950	3,034	1,365,300
	受理証明	57	21,000	45	15,750
	徐・改抄本	0	0	0	0
	徐・改謄本	2,883	2,162,250	2,984	2,238,000
閲覧	0	0	0	0	
小計	7,501	4,205,000	7,691	4,324,150	

マイナンバー再発行	通知カード	202	101,000	0	0
	個人カード	1	800	0	0
	電子証明	0	0	0	0
小計		203	101,800	0	0
諸証明手数料	臨時運行許可	220	165,000	229	171,750
	印鑑証明・登録	8,259	2,520,500	7,866	2,396,200
	その他の証明	292	87,600	284	85,200
小計		8,771	2,773,100	8,379	2,653,150
使用料	火葬場	0	0	278	3,463,100
	霊柩車	0	0	255	3,009,000
小計		0	0	533	6,472,100
合計		27,325	10,334,900	27,498	16,728,100

【法律相談の件数の比較】

(単位：件)

年度	土地	家屋	金銭	相続	離婚	生活環境	消費者問題	家庭	その他
28年度	14	6	16	11	6	1	1	7	28
27年度	12	2	22	21	7	3	4	6	16

各年度4月から10月までの件数

【市民相談の件数の比較】

(単位：件)

年度	土地	家屋	金銭	相続	離婚	交通事故	生活環境	消費者問題	家庭
28年度	3	5	5	6	3	2	1	117	8
27年度	14	2	10	6	3	0	2	107	15

年度	要望・苦情	問合せ	その他	計
28年度	1	4	43	198
27年度	26	23	50	258

各年度4月から10月までの件数

②国保年金係関係

(ア)国民健康保険事業特別会計

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	収入済額	収入率	備考
国民健康保険税	948,851,000	440,148,972	46.4	
手数料	782,000	219,100	28.0	
国庫負担金	932,989,000	467,091,000	50.1	
国庫補助金	414,309,000	92,596,000	22.3	
療養給付費等交付金	150,781,000	75,500,717	50.1	
前期高齢者交付金	1,223,930,000	611,966,044	50.0	
県支出金	261,091,000	15,376,000	5.9	
共同事業交付金	1,262,800,000	635,992,407	50.4	
一般会計繰入金	347,147,000	0	0.0	
繰越金	74,385,000	74,385,953	100.0	
諸収入	4,461,000	2,630,152	59.0	
計	5,621,526,000	2,415,906,345	43.0	

歳 出

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1総務費	21,733,000	13,846,360	63.7	
1総務管理費	11,957,000	8,314,108	69.5	
2徴税费	9,648,000	5,532,252	57.3	
3運営協議会費	128,000	0	0.0	
2保険給付費	3,355,886,000	1,668,307,424	49.7	
1療養諸費	2,930,868,000	1,430,479,006	48.8	
2高額療養費	398,866,000	226,899,016	56.9	
3移送費	60,000	0	0.0	
4出産育児諸費	22,692,000	9,619,402	42.4	
5葬祭諸費	3,400,000	1,310,000	38.5	
3後期高齢者支援金等	654,743,000	327,381,507	50.0	
4前期高齢者納付金等	475,000	246,775	52.0	
5老人保健拠出金	126,000	19,890	15.8	
6介護納付金	264,836,000	132,421,016	50.0	
7共同事業拠出金	1,210,567,000	602,924,799	49.8	
8保健事業費	63,045,000	16,011,328	25.4	
9公債費	10,000	0	0.0	
10諸支出金	35,701,000	2,054,700	5.8	
11予備費	14,404,000	0	0.0	
計	5,621,526,000	2,763,213,799	49.2	

国民健康保険の加入状況 (年度末数値)

年度	市人口数 (人)	国保加入者数 (人)	国保加入割合 (%)
23年度	44,087	13,015	29.5
24年度	43,690	12,889	29.5
25年度	43,471	12,673	29.2
26年度	43,299	12,473	28.8
27年度	43,112	11,981	27.8
28年度	43,073	11,505	26.7

医療費の推移 (単位：千円・前年度比=%)

年度	医療費総額 前年度比	
23年度	3,664,071	104.3
24年度	3,666,856	100.1
25年度	3,644,686	99.4
26年度	3,803,566	104.4
27年度	4,013,192	105.5

28年度は見込加入者数

1人当たりの医療費の推移

(単位：円・前年度比=%)

年度	全体		一般 (再掲)		退職 (再掲)	
	前年度比	前年度比	前年度比	前年度比	前年度比	前年度比
23年度	279,807	104.4	198,420	104.1	340,898	106.0
24年度	282,544	101.0	202,993	102.3	335,361	98.4
25年度	283,699	100.4	199,894	98.5	336,462	100.3
26年度	300,392	105.9	210,392	105.3	340,100	101.1
27年度	327,795	109.1	228,579	108.6	374,974	110.3

年度	前期高齢者 (再掲) 前年度比		未就学児 (再掲) 前年度比	
23年度	437,494	104.1	137,703	86.2
24年度	425,733	97.3	144,369	104.8
25年度	429,365	100.9	146,922	101.8
26年度	445,442	103.7	149,562	101.8
27年度	466,195	104.7	185,183	123.8

前期高齢者 (65歳～74歳)

(イ) 後期高齢者医療特別会計

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	収入済額	収入率	備考
後期高齢者医療保険料	307,663,000	132,700,700	43.1	
手数料	61,000	24,100	39.5	
繰入金	120,493,000	0	0.0	
繰越金	2,403,000	2,403,223	100.0	
諸収入	282,000	11,200	4.0	
計	430,902,000	135,139,223	31.4	

歳出

(単位：円・%)

科目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1総務費	3,873,000	2,921,334	75.4	
2後期高齢者医療広域連合納付金	424,538,000	207,304,804	48.8	
3諸支出金	270,000	35,900	13.3	
4予備費	2,221,000	0	0.0	
計	430,902,000	210,262,038	48.8	

後期高齢者医療の状況

年度	市人口数 (人)	加入者数 (人)	加入割合 (%)	療養給付費負担金 【市負担金】 (千円)		1人当たり医療費 (円)	
				前年度比	前年度比	前年度比	前年度比
23年度	44,087	6,158	14.0	365,632	107.8	778,688	103.9
24年度	43,690	6,208	14.2	365,673	100.0	790,202	101.5
25年度	43,471	6,263	14.4	369,525	101.1	805,410	101.9
26年度	43,299	6,294	14.5	379,647	102.7	796,151	98.9
27年度	43,112	6,355	14.7	380,700	100.3	817,195	102.6
28年度	43,073	6,496	15.1	402,939	105.8	(838,850)	102.6

28年度は、10月末現在

(ウ) 一般会計(国保・年金関係)

歳入

(単位：円・%)

科目	予算現額	収入済額	収入率	備考
国民健康保険基盤安定負担金 (保険者支援分)	45,361,000	0	0.0	
国民年金事務委託金	9,500,000	4,052,000	42.7	
国民健康保険基盤安定負担金 (保険税軽減分)	124,488,000	0	0.0	
国民健康保険基盤安定負担金 (保険者支援分)	22,680,000	0	0.0	
計	202,029,000	4,052,000	2.0	

歳 出

(款) 3 民生費 (項) 1 社会福祉費 (目) 2 国保・年金事業費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
2給料	32,021,000	15,766,700	49.2	
3職員手当等	16,098,000	6,171,807	38.3	
4共済費	9,312,000	4,794,731	51.5	
7賃金	1,702,000	812,971	47.8	
11需用費	56,000	12,898	23.0	
12役務費	114,000	54,441	47.8	
13委託料	1,202,000	568,080	47.3	
19負担金補助及び交付金	10,000	0	0.0	
28繰出金	347,147,000	0	0.0	
計	407,662,000	28,181,628	6.9	

(エ) 一般会計(後期高齢者医療)

歳 入

(単位: 円・%)

科 目	予算現額	収入済額	収入率	備考
後期高齢者医療保険基盤安定負担金 (保険料軽減分)	87,079,000	42,630,000	49.0	
計	87,079,000	42,630,000	49.0	

歳 出

(款) 3 民生費 (項) 2 高齢福祉費 (目) 3 後期高齢者医療事業費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
19負担金補助及び交付金	422,905,000	277,702,080	65.7	
28繰出金	120,493,000	0	0.0	
計	543,398,000	277,702,080	51.1	

ウ 所見

・昼休み時間の窓口業務について、職員が休憩を取れずに対応している状況が散見される。現状の市民サービスを維持しつつ、職員の健康管理にも留意し、ローテーションを工夫するなど対応を研究されたい。

・平成29年1月から開始する住民票等のコンビニ交付にあたっては、マイナンバーカードの普及を図る広報を行い、スムーズに導入できるよう努められたい。

・国民健康保険税の改正は、市民の関心度が高い事柄であり、改正するにあたっては、十分な検討を踏まえて対応することをお願いする。

(5) 総務部税務課

ア 組織の状況

課長の下に3係があり、市民税係は職員8名、臨時職員3名で所得調査・その他課税に係る調査をはじめ、所得申告・税の賦課調定（固定資産税関係税を除く）・軽自動車等の標識交付や諸証明事務を担当している。

資産税係は職員8名、臨時職員2名で固定資産の評価をはじめ、税の賦課調定（固定資産税・都市計画税）・国有資産等所在市町村交付金・固定資産税台帳閲覧及び証明等の事務を担当している。

収税係は職員5名、臨時職員1名、徴収員4名で市税の収納をはじめ、市税の納税推進・滞納処分の事務を担当している。

イ 予算の執行状況

歳入

市税

(単位：円・%)

科 目	予算現額	収入済額	収入率	備考
個人市民税（現年）	1,654,000,000	934,711,097	56.5	
（滞納）	10,000,000	11,428,269	114.3	
法人市民税（現年）	425,800,000	391,158,100	91.9	
（滞納）	400,000	660,400	165.1	
固定資産税（現年）	1,896,000,000	1,634,731,576	86.2	
（滞納）	15,000,000	12,173,842	81.2	
（交・納付金）	17,931,000	17,933,700	100.0	
軽自動車税（現年）	118,000,000	136,096,600	115.3	
（滞納）	700,000	713,600	101.9	
市たばこ税（現年）	273,641,000	177,211,140	64.8	
入湯税（現年）	46,600,000	28,187,850	60.5	
都市計画税（現年）	249,000,000	209,297,274	84.1	
（滞納）	2,000,000	1,608,385	80.4	
計	4,709,072,000	3,555,911,833	75.5	

手数料ほか

証明・閲覧手数料	3,100,000	2,461,710	79.4	
督促手数料	1,100,000	694,900	63.2	
県税徴収事務委託金	61,800,000	66,021,623	106.8	
市税延滞金	3,000,000	1,925,192	64.2	
市税滞納処分費	614,000	0	0.0	
計	69,614,000	71,103,425	102.1	

歳出

(款) 2 総務費 (項) 2 徴税费 (目) 1 税務総務費

(単位：円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
2給料	83,130,000	45,027,495	54.2	
3職員手当等	41,243,000	17,871,392	43.3	
4共済費	24,629,000	13,650,143	55.4	
計	149,002,000	76,549,030	51.4	

(款) 2 総務費 (項) 2 徴税费 (目) 2 賦課徴収費 (単位: 円・%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率	備考
1報酬	9,932,000	4,956,973	49.9	
4共済費	2,637,000	1,295,203	49.1	
7賃金	9,190,000	4,143,282	45.1	
8報償費	9,000	4,924	54.7	
9旅費	379,000	269,750	71.2	
11需用費	3,961,000	1,330,419	33.6	
12役務費	7,699,000	4,800,696	62.4	
13委託料	29,457,000	2,229,970	7.6	
14使用料及び賃借料	2,055,000	277,674	13.5	
19負担金補助及び交付金	5,525,000	5,520,558	99.9	
22補償補填及び賠償金	10,000	0	0.0	
23償還金利子及び割引料	20,000,000	19,311,015	96.6	
計	90,854,000	44,140,464	48.6	

ウ 過去の徴収率の状況 (単位: 円・%)

	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
調定額	5,529,100,207	5,145,287,967	5,178,381,622	4,965,124,416
収入済額	3,572,908,604	3,420,316,988	3,511,210,439	3,358,711,003
徴収率	64.62	66.47	67.81	67.65
徴収率 前年度比		1.85	1.33	△ 0.16

	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
調定額	4,890,286,863	4,945,095,472	5,080,813,810	5,028,302,993
収入済額	3,347,689,584	3,418,622,748	3,560,525,540	3,537,978,133
徴収率	68.46	69.13	70.08	70.36
徴収率 前年度比	0.81	0.68	0.95	0.28

各年度10月末現在

固定資産税に、交付金分を調定額及び収入済額に加算していない。

エ 所見

- ・市内各所に太陽光発電施設が設置され、固定資産税の課税漏れの発生が懸念される。現地調査等を確実に実施し、適正な課税に努め、賦課の公平性を確保されたい。
- ・市税の収納率向上対策として、早期徴収に心がけ、滞納分を次年度へ繰り越さないよう鋭意努力されたい。