



監 第 65 号
平成 27 年 3 月 19 日

吉川市長 中原 恵人 様

吉川市監査委員 大泉 將平

吉川市監査委員 山崎 勝他

平成 26 年度定期監査等の結果について（報告）

地方自治法第 199 条第 1 項、第 2 項、第 4 項及び第 5 項の規定に基づき定期監査・行政監査・工事監査を実施したので、同条第 9 項の規定により、その結果について別添のとおり報告します。

平成26年度 定期監査・行政監査・工事監査結果報告書

1 監査期間

平成26年10月29日（水）・30日（木）

2 監査場所

吉川市役所 202会議室

3 監査対象課

【総務部】：庶務課、課税課、収納課

【健康福祉部】：社会福祉課、国保年金課、健康増進課

【市民生活部】：市民参加推進課、商工課

【都市建設部】：都市計画課、河川下水道課

【教育委員会事務局 教育部】：生涯学習課、スポーツ振興課

【その他】：工事検査課、水道課、選挙管理委員会

4 監査範囲

平成25年度から平成26年度における財務に関する事務の執行、経営に係る事業の管理及び事務事業の執行に係る工事

5 監査方法

平成26年9月30日現在における予算及び事務事業の執行状況（繰越分含む）について、各部署から提出された関係資料等を精査するとともに、関係職員から説明を聴取する方法により実施した。

なお、事務事業の確認にあたっては、事務事業評価シートを活用した。

また、財務事務における重要性を考慮するとともに、定期監査及び行政監査結果の傾向を継続して把握することを勘案して、重点事項の一部を昨年度と同様に定め実施した。

6 監査の着眼点

予算執行が計画的に行われているか、事務執行が法令等に従って適正に行われているか検証し、各事業等について、住民の福祉の増進に努め、最少の経費により最大の効果が図られているか、組織・運営の合理化が図られているか、財務事務の執行のうち工事請負事務及び修繕事務の執行などに視点を置いて実施した。

なお、下記事項を重点事項と定め、監査を実施した（執行状況対象期間は平成25年4月～平成26年9月分までとした）。

- (1) 平成25年度及び26年度における補助金・交付金・負担金の執行状況
- (2) 平成25年度及び26年度における切手類の購入・使用状況
- (3) 平成26年度における時間外勤務状況

(4) 平成25年度における工事執行（工事請負費・施設修繕費・修繕費）状況
また、事務事業、補助金・交付金・負担金の執行状況及び工事の執行状況については、以下のとおり事業を抽出し、書類審査を実施した。

受検課	調査票1【事務事業】	調査票2【重点事項に関する調査】のうち「補助金・交付金・負担金の執行状況」について	工事執行状況
庶務課	人権推進事業	埼玉土建・埼玉県建設国保組合助成金	
課税課	住民税賦課事務	軽自動車税協議会負担金	
収納課	市税滞納整理事務	納税貯蓄組合連合会負担金	
社会福祉課	生活保護運営事業	民生児童委員活動費補助金	
国保年金課	賦課徴収事業	葬祭費	
健康増進課	健康増進事業	食生活改善推進員協議会補助金	保健センターエレベーター修繕
市民参加推進課	コミュニティ施設等整備事業	自治会活動補助金	
商工課	雇用対策推進事業	商業活性化推進事業費補助金	
都市計画課	吉川美南駅周辺地域都市計画決定事業	平沼周辺地区まちづくり協議会補助金	
河川下水道課	下水道雨水ポンプ施設長寿命化事業	中川流域下水道負担金	公共下水道管路施設修繕工
工事検査課	工事検査事務	工事検査業務研究会負担金	
水道課	浄水場施設管理事業	日本水道協会会費	会野谷浄水場配水残留塩素計変換器修繕
生涯学習課	社会教育推進事業（中央公民館）	市民文化祭運営交付金	市立図書館視聴覚機器（LD・DVD等）
スポーツ振興課	市民プール（屋内温水）管理運営事業	スポーツ少年団補助金	屋外プール施設修繕
選挙管理委員会	選挙管理委員会運営事業	県選挙管理委員会埼玉葛支会負担金	

7 監査結果

歳入歳出予算の執行及び事務事業の執行管理並びに重点事項と定めた事項について、いずれも関係法令等に基づき、概ね適正に執行されているものと認められた。

また、各部署の概要は、次のとおりであった（「事務事業数」の報告項目について、「継続」は平成25年度～平成26年度継続事業を、「新規」は平成26年度から新たに実施した事業を、「廃止」は平成25年度で事業が終了したことをそれぞれ表す）。

なお、監査の過程において、事務処理上の軽易な誤りや不備な点については、その都度、関係職員に対し改善、検討を指導、要望したので、記述は省略した。

【庶務課】

- (1) 職員数 正職員 9人 (前年度比1人増)
 (2) 事務事業数 20 (継続19・新規1)
 (3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	27,303,000	20,286,780	5,404,900	19.80%	26.64%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	323,356,000	214,234,224	65,540,942	66.25%	20.27%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 適正に事務処理されていた。
 (5) 切手類の購入・使用状況 適正に事務処理されていた。
 (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
 (7) 工事執行状況 該当なし。

【課税課】

- (1) 職員数 正職員 19人
 非常勤・臨時職員 2人
 (2) 事務事業数 9 (全て前年度からの継続)
 (3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	9,084,201,000	8,982,399,610	4,935,899,093	54.33%	54.95%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	127,438,000	97,809,743	37,725,248	76.75%	29.60%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 適正に事務処理されていた。
 (5) 切手類の購入・使用状況 おおむね適正に事務処理されていた。
 (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
 (7) 工事執行状況 該当なし。

【収納課】

- (1) 職員数 正職員 10人
 非常勤・臨時職員 0人 (前年度比1人減)
 (2) 事務事業数 2 (全て前年度からの継続)

(3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	9,084,201,000	8,982,399,610	4,935,899,093	54.33%	54.95%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	127,438,000	97,809,743	37,628,182	76.75%	29.53%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 該当なし。
(5) 切手類の購入・使用状況 適正に事務処理されていた。
(6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
(7) 工事執行状況 該当なし。

【社会福祉課】

- (1) 職員数 正職員 21人 (前年度比3人増)
非常勤・臨時職員 6人
(2) 事務事業数 46 (継続45・新規1)
(3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	1,602,846,000	987,687,631	748,914,490	46.72%	75.83%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	2,289,341,000	1,009,860,560	904,599,824	44.11%	39.51%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
(5) 切手類の購入・使用状況 おおむね適正に事務処理されていた。
(6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
(7) 工事執行状況 該当なし。

【国保年金課】

- (1) 職員数 正職員 19人 (前年度比1人増)
非常勤・臨時職員 5人
(2) 事務事業数 30 (全て前年度からの継続)

(3) 予算執行状況

《一般会計》

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	383,801,000	10,063,465	7,042,465	1.83%	69.98%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	1,211,649,000	480,181,417	451,104,899	39.63%	37.23%

《国民健康保険特別会計》

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	8,276,428,000	8,388,813,855	3,713,460,776	44.87%	44.27%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	8,276,428,000	5,007,350,478	3,558,930,887	60.50%	43.00%

《後期高齢者医療特別会計》

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	418,515,000	343,790,390	143,764,560	34.35%	41.82%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	418,515,000	120,138,180	120,138,180	28.71%	28.71%

(4) 補助金・交付金・負担金執行状況 適正に事務処理されていた。

(5) 切手類の購入・使用状況 適正に事務処理されていた。

(6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。

(7) 工事執行状況 該当なし。

【健康増進課】

(1) 職員数 正職員 13人(前年度比1人増)

非常勤・臨時職員 22人(前年度比3人減)

(2) 事務事業数 9(全て前年度から継続)

(3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	30,414,000	2,396,972	2,382,631	7.83%	99.40%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	463,090,000	184,051,715	132,648,503	39.74%	28.64%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 適正に事務処理されていた。

【市民参加推進課】

- (1) 職員数 正職員 6人
非常勤・臨時職員 1人
- (2) 事務事業数 18 (全て前年度からの継続)
- (3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
		7,071,000	350,700	350,700	4.96%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
		62,943,000	57,333,691	57,173,691	91.09%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 該当なし。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。

【商工課】

- (1) 職員数 正職員 6人
非常勤・臨時職員 3人
- (2) 事務事業数 16 (全て前年度から継続)
- (3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
		44,784,000	0	0	0.00%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
		48,476,000	43,904,461	39,137,261	90.57%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 該当なし。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。

【都市計画課】

- (1) 職員数 正職員 12人（前年度比1人減）
- (2) 事務事業数 10（全て前年度からの継続）
- (3) 予算執行状況

（単位：円・％）

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	231,000	88,900	88,900	38.48%	100.00%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	169,889,000	135,170,186	279,804	79.56%	0.16%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 該当なし。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。

【河川下水道課】

- (1) 職員数 正職員 11人
- (2) 事務事業数 19（全て前年度からの継続）
- (3) 予算執行状況

《一般会計》

（単位：円・％）

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	28,826,000	28,828,191	2,360	0.01%	0.01%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	408,400,000	253,222,088	225,561,264	62.00%	55.23%

《特別会計》

（単位：円・％）

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	1,393,544,000	546,558,570	432,911,415	31.07%	79.21%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	1,327,428,000	628,675,908	428,289,099	47.36%	32.26%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。

【工事検査課】

- (1) 職員数 正職員 2人
- (2) 事務事業数 1 (全て前年度から継続)
- (3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	—	—	—	—	—
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	22,000	16,049	10,000	72.95%	45.45%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 該当なし。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。

【水道課】

- (1) 職員数 正職員 12人 (前年度比1人減)
- (2) 事務事業数 9 (全て前年度からの継続)
- (3) 予算執行状況

≪収益的収支≫

(単位:円・%)

歳入	予算現額	執行額	執行率
	1,542,958,000	631,252,418	40.91%
歳出	予算現額	執行額	執行率
	1,424,017,000	725,964,075	50.98%

≪資本的収支≫

(単位:円・%)

歳入	予算現額	執行額	執行率
	479,002,000	203,040,000	42.39%
歳出	予算現額	執行額	執行率
	824,302,000	556,796,067	67.55%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 適正に事務処理されていた。

【生涯学習課】

- (1) 職員数 正職員 5人（前年度比1人減）
非常勤・臨時職員 7人
- (2) 事務事業数 15（全て前年度からの継続）
- (3) 予算執行状況

（単位：円・％）

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	12,980,000	5,687,255	5,585,755	43.03%	98.22%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	296,069,000	253,054,611	164,297,121	85.47%	55.49%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 時間外勤務状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。

【スポーツ振興課】

- (1) 職員数 正職員 8人（前年度比1人増）
- (2) 事務事業数 8（全て前年度から継続）
- (3) 予算執行状況

（単位：円・％）

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
	30,789,000	20,191,940	19,765,090	64.20%	97.89%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	170,465,000	123,965,410	68,043,847	72.72%	39.92%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 該当なし。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。

【選挙管理委員会】

- (1) 職員数 正職員 11人（前年度比1人増）
- (2) 事務事業数 5（継続1・新規3・廃止1）

(3) 予算執行状況

(単位:円・%)

歳入	予算現額	調定額	収入済額	対予算収入率	対調定収入率
		7,147,000	120	120	0.00%
歳出	予算現額	支出負担行為額	支出済額	執行率 (支出負担行為額)	執行率 (支出済額)
	27,253,000	520,514	515,712	1.91%	1.89%

- (4) 補助金・交付金・負担金執行状況 適正に事務処理されていた。
- (5) 切手類の購入・使用状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 時間外勤務状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。