



監 第 137 号
平成 25 年 2 月 22 日

吉川市議会議長 松澤 正 様
吉 川 市 長 戸張 胤茂 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 24 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・工事監査を執行したので、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24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24年11月1日（木）・5日（月）

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

【教育部】：生涯学習課、スポーツ振興課

【その他】：水道課、選挙管理委員会、工事検査課

4 監査範囲

平成23年度から平成24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24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、各事業が住民の福祉増進に努められるとともに最少の経費による最大の効果が挙げられているか、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23年4月～平成24年9月分までとした）。

- (1) 平成23年度及び24年度における補助金・交付金の執行状況
- (2) 平成24年度における契約執行（消耗品費）状況
- (3) 平成24年度における旅費執行状況

(4) 平成23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	事務事業	補助金・交付金	工事執行
庶務課	情報化セキュリティ	埼玉建設国保組合 埼玉建設組合助成金	紙折り機修繕
課税課	葛西用水路土地改 受託事務		
収納課	市税収納整理事務		
社会福祉課	災害時要援護者支 援	事業補助金	
国保年金課	特定健康診査等事 業	養老所利用者助成 金	
健康増進課	特定保健指導事業	母子愛育会助成金	保健センター丸 修繕
市民参加推 進課	活動推進事業	集会施設補修等事 業	補助金
商工課	イメージキャラクター	①一進し逸品事業費 ②よしかわ観光協 会	
都市計画課	吉川中央土地区画 事業	吉川中央土地区画 助成金	
河川下水道	調整池整備事業		舗装補修工事（ 9）
生涯学習課	市民交流センター 等管理事業	吉川市子どもの体 事業交付金	中央公民館トイ 改修
スポーツ振 興課	市民プール（屋外 事業）	総合型スポーツク ラブ	屋内温水プール 修繕補助金
水道課	庁舎維持管理事業		市道2-101 復旧工事
選挙管理委 員会	選挙管理委員会運 営	選挙選挙公営交 付金	
工事検査課	工事検査業務		

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補助金・交付金の執行状況及び工事執行の状況について、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23年度～平成24年度継続事業を、「新規」は平成24年度から新たに実施した事業を、「廃止」は平成23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 8人
- (2) 事務事業数 20 (継続16・新規4)
- (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
		4,067,000	1,486,600	1,486,600	36.55%
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)
	217,177,000	203,508,458	74,485,868	93.71%	34.30%

- (4) 補助金・交付金執行状況 適正に事務処理されていた。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 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。

【課税課】

- (1) 職員数 正職員 18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
		8,416,152,000	8,948,610,527	4,824,581,580	57.33%
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)
	123,839,000	89,146,025	29,515,422	71.99%	23.83%

※収納課分を含む。

- (4) 補助金・交付金執行状況 該当なし。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 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 1人
- (2) 事務事業数 3 (継続2・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
	8,416,152,000	8,948,610,527	4,824,581,580	57.33%	53.91%
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)
	123,839,000	89,146,025	29,515,422	71.99%	23.83%

※課税課分を含む。

- (4) 補助金・交付金執行状況 該当なし。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。

【社会福祉課】

- (1) 職員数 正職員 19人 (前年度比2人増)
非常勤・臨時職員 6人
- (2) 事務事業数 48 (継続47・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
	1,203,544,000	679,021,269	544,674,968	45.26%	80.21%
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)
	1,812,112,000	848,758,456	767,292,277	46.84%	42.34%

- (4) 補助金・交付金執行状況 適正に事務処理されていた。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 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 18人
非常勤・臨時職員 5人 (前年度比1人減)
- (2) 事務事業数 31 (継続28・新規3)

(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
	424,617,000	5,429,306	5,429,306	1.28%	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)
	1,266,517,000	473,147,738	444,972,971	37.36%	35.13%

《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
	7,797,760,000	7,576,198,522	3,704,023,066	47.50%	48.89%
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)
	7,797,760,000	4,542,026,339	3,446,594,280	58.25%	44.20%

《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
	353,520,000	300,470,283	121,403,153	34.34%	40.40%
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)
	353,520,000	80,980,650	80,980,650	22.91%	22.91%

(4) 補助金・交付金執行状況 適正に事務処理されていた。

(5) 契約執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。

(6) 旅費執行状況 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 12人(前年度比1人減)

非常勤・臨時職員 24人(前年度比1人減)

(2) 事務事業数 10(継続9・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
	70,361,000	1,647,347	1,647,347	2.34%	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)
	457,832,000	148,854,688	139,118,517	32.51%	30.39%

- (4) 補助金・交付金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 契約執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 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。

【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
	8,869,000	1,220	1,100	0.01%	90.16%
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)
	62,955,000	57,273,071	57,255,471	90.97%	90.95%

- (4) 補助金・交付金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 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 (前年度比1人増)
- (2) 事務事業数 19 (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
	303,402,000	289,030	289,030	0.10%	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)
	48,405,000	42,778,350	38,213,675	88.38%	78.95%

- (4) 補助金・交付金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 契約執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。

【都市計画課】

- (1) 職員数 正職員 1 1 人（前年度比 2 人減）
- (2) 事務事業数 1 1（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
	789,865,400	580,125,515	580,125,515	73.45%	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)
	1,175,200,000	1,130,384,800	798,639,560	96.19%	67.96%

- (4) 補助金・交付金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。

【河川下水道課】

- (1) 職員数 正職員 1 1 人
- (2) 事務事業数 2 1（継続 1 9・新規 1・廃止 1）
- (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
	50,035,000	50,035,788	50,035,788	100.00%	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)
	502,694,000	261,674,947	244,507,447	52.05%	48.64%

《下水道事業特別会計》

（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
	1,101,043,000	513,914,725	470,584,364	42.74%	91.57%
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)
	1,030,563,000	508,220,679	379,943,338	49.31%	36.87%

- (4) 補助金・交付金執行状況 該当なし。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 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。

【生涯学習課】

- (1) 職員数 正職員 11人（前年度比1人減）
非常勤・臨時職員 17人（前年度比3人増）
- (2) 事務事業数 21（継続20・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
	14,146,000	6,037,918	5,783,620	40.89%	95.79%
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)
	357,724,000	274,460,510	161,004,393	76.72%	45.01%

- (4) 補助金・交付金執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (5) 契約執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 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 7人
非常勤・臨時職員 20人（前年度比1人増）
- (2) 事務事業数 8（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
	29,852,000	21,830,915	21,986,065	73.65%	100.71%
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)
	131,556,000	109,086,045	53,192,061	82.92%	40.43%

- (4) 補助金・交付金執行状況 適正に事務処理されていた。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 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。

【水道課】

- (1) 職員数 正職員 13人（前年度比1人増）
- (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・%)

収入	予算現額	執行額	執行率
	1,394,778,000	711,951,919	51.04%
支出	予算現額	執行額	執行率
	1,388,401,000	709,744,670	51.12%

《資本的収支》

(単位：円・%)

収入	予算現額	執行額	執行率
	729,038,000	14,831,250	2.03%
支出	予算現額	執行額	執行率
	1,152,694,000	292,534,648	25.38%

- (4) 補助金・交付金執行状況 該当なし。
(5) 契約執行状況 おおむね適正に事務処理されていた。
(6) 旅費執行状況 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。

【選挙管理委員会】

- (1) 職員数 正職員 10人
(2) 事務事業数 6 (継続 1・新規 2・廃止 3)
(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
	537,000	0	0	0.00%	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)
	3,078,000	494,640	491,890	16.07%	15.98%

- (4) 補助金・交付金執行状況 適正に事務処理されていた。
(5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
(6) 旅費執行状況 適正に事務処理されていた。
(7) 工事執行状況 該当なし。

【工事検査課】

- (1) 職員数 正職員 2 人（前年度比 1 人減）
- (2) 事務事業数 1（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
	—	—	—	—	—
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	13,660	13,660	62.09%	62.09%

- (4) 補助金・交付金執行状況 該当なし。
- (5) 契約執行状況 適正に事務処理されていた。
- (6) 旅費執行状況 適正に事務処理されていた。
- (7) 工事執行状況 該当なし。