

平成24年度

定期監査結果報告書

(第2号)

三島市監査委員

目 次

1	監 査 の 対 象	1
2	監 査 の 期 間	1
3	監 査 の 方 法	1
4	監 査 の 範 囲	2
5	監査結果意見要望等	2
6	監 査 の 結 果	2
	健康推進部	3
	保険年金課	3
	健康づくり課	6
	スポーツ推進課	8
	社会福祉部	10
	福祉総務課	10
	子育て支援課	12
	障がい福祉課	14
	長寿介護課	16
	療育支援室	19
	会計課	20
	消防本部	21
	消防総務課・消防予防課・警防救急課・消防署	
	議会事務局	24

三島市長 豊岡 武士 様

三島市監査委員 松岡 勇夫

三島市監査委員 土屋 俊博

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、平成24年度定期監査（第2号）を実施したので、その結果を同条第9項の規定により次のとおり報告します。

記

1 監査の対象

健康推進部 保険年金課、健康づくり課、スポーツ推進課

社会福祉部 福祉総務課、子育て支援課、障がい福祉課、長寿介護課
療育支援室

会 計 課

消 防 本 部 消防総務課・消防予防課・警防救急課・消防署

議会事務局

2 監査の期間

平成24年10月24日から平成24年11月16日まで

3 監査の方法

監査対象部課等において執行された事務事業について、あらかじめ提出された監査資料に基づき審査するとともに事情聴取を行った。

4 監査の範囲

平成24年4月1日から平成24年9月30日までの財務に関する事務事業の執行状況を監査した。

5 監査結果意見要望等

(1) 共通事項

ア 委託料や補助金等の交付先法人の決算書を取り寄せ、財務・経営状況を把握されるよう要望する。

イ 費用対効果の面から所管する手数料及び使用料の収入事務に対し、費用がどの程度かかっているかを把握されるよう要望する。

(2) 課別事項

ア 保育料滞納額縮減に対し日夜努力されているところであるが、数値目標を設定し法令等を研究、検討の上、更なる取組を要望する。(子育て支援課)

イ 本年度新築された佐野あゆみの里においては、ファシリティーマネジメントに基づいた管理計画を策定されるよう要望する。(障がい福祉課)

ウ 二次予防事業の対象者に対する介護予防事業への参加率の向上に努められたい。(長寿介護課)

エ スマートウエルネスみしまを推進するにあたり、健康づくりについては各種検診の結果を踏まえ、市民の健康状態を把握した上で、適切な事業を展開するよう要望する。(健康づくり課)

6 監査の結果

監査を実施した範囲については、関係法令等に準拠しており、適正に処理されているものと認めた。

対象部課等の監査結果の概要は、次に述べるとおりである。

健康推進部

保険年金課

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
国庫支出金	50,181,000	11,030,000	8,069,000	2,961,000	73.2
県支出金	316,627,000	0	0	0	-
繰入金	93,000	0	0	0	-
諸収入	51,472,000	21,698,987	301,710	21,397,277	1.4
合計	418,373,000	32,728,987	8,370,710	24,358,277	25.6

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目(項別)	予算額	支出済額	予算残額	執行率
社会福祉費	906,149,000	150,000,000	756,149,000	16.6
国民年金事務費	30,519,000	14,819,115	15,699,885	48.6
保健衛生費	939,774,000	613,041,977	326,732,023	65.2
労働費	2,673,000	703,503	1,969,497	26.3
合計	1,879,115,000	778,564,595	1,100,550,405	41.4

2 国民健康保険特別会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
国庫支出金	2,125,744,000	1,988,599,347	958,997,000	1,029,602,347	48.2
療養給付費等交付金	574,693,000	534,585,000	222,749,000	311,836,000	41.7
前期高齢者交付金	3,035,406,000	3,201,335,599	1,333,896,599	1,867,439,000	41.7
県支出金	596,921,000	61,512,333	26,695,000	34,817,333	43.4
共同事業交付金	1,293,013,000	447,905,047	447,905,047	0	100.0
財産収入	387,000	24,927	24,927	0	100.0
繰入金	906,150,000	150,000,000	150,000,000	0	100.0
繰越金	180,040,000	645,950,131	645,950,131	0	100.0
諸収入	8,778,000	11,404,854	11,338,595	66,259	99.4
合計	8,721,132,000	7,041,317,238	3,797,556,299	3,243,760,939	53.9

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目(項別)	予算額	支出済額	予算残額	執行率
総務管理費	152,600,000	71,072,624	81,527,376	46.6
運営協議会費	932,000	212,437	719,563	22.8
療養諸費	7,002,968,000	2,858,263,882	4,144,704,118	40.8
高額療養費	777,364,000	402,457,271	374,906,729	51.8
移送費	600,000	0	600,000	0.0
出産育児諸費	63,032,000	18,909,660	44,122,340	30.0
葬祭諸費	11,500,000	3,350,000	8,150,000	29.1
後期高齢者支援金	1,596,389,000	653,540,426	942,848,574	40.9
前期高齢者納付金	3,232,000	690,577	2,541,423	21.4
老人保健拠出金	85,000	71,190	13,810	83.8
介護納付金	645,007,000	267,466,828	377,540,172	41.5
共同事業拠出金	1,281,492,000	533,950,555	747,541,445	41.7
保健事業費	4,130,000	895,930	3,234,070	21.7
基金積立金	387,000	0	387,000	0.0
公債費	942,000	231,667	710,333	24.6
償還金	32,682,000	32,680,472	1,528	100.0
予備費	20,000,000	0	20,000,000	0.0
合計	11,593,342,000	4,843,793,519	6,749,548,481	41.8

3 後期高齢者医療特別会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
後期高齢者医療保険料	975,431,000	892,223,800	338,608,550	553,615,250	38.0
使用料及び手数料	100,000	9,050	14,450	△5,400	159.7
繰入金	137,810,000	0	0	0	-
繰越金	32,642,000	32,642,172	32,642,172	0	100.0
諸収入	2,257,000	659,566	699,616	△40,050	106.1
合計	1,148,240,000	925,534,588	371,964,788	553,569,800	40.2

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目(項別)	予算額	支出済額	予算残額	執行率
後期高齢者医療広域連合納付金	1,146,288,000	237,001,200	909,286,800	20.7
償還金	1,758,000	904,050	853,950	51.4
繰出金	93,000	0	93,000	0.0
予備費	101,000	0	101,000	0.0
合計	1,148,240,000	237,905,250	910,334,750	20.7

4 使用料及び賃借料の支出事務について（主眼項目）

保険年金課所管の使用料及び賃借料は、平成24年9月30日現在、一般会計と国民健康保険特別会計を合わせて、予算額150,120円に対し、支出負担行為額115,536円、支出済額48,140円で、予算額に対する執行率は32.1%となっている。

使用料及び賃借料の会計別執行状況は、次のとおりである。

(1) 一般会計 平成24年9月30日現在（単位：円・%）

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
年金事務費				
使用料及び賃借料	120	50	70	41.7
合計	120	50	70	41.7

(2) 国民健康保険特別会計 平成24年9月30日現在（単位：円・%）

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費				
使用料及び賃借料	118,000	48,090	69,910	40.8
運営協議会費				
使用料及び賃借料	32,000	0	32,000	0.0
合計	150,000	48,090	101,910	32.1

平成24年9月30日現在（単位：円）

名称	使用の期間	支出負担行為額	支払い方法	支出済額	摘要
保険年金課国民年金係備付け電子複写機使用料	平成24年4月1日から平成30年4月30日まで	120	月払い	50	
レセプト管理システム賃借料	平成21年5月1日から平成26年4月30日まで	106,092	月払い	44,205	長期継続契約
老人保健事務処理用PC賃借料	平成24年4月1日から平成25年3月31日まで	9,324	月払い	3,885	
合計		115,536		48,140	

これら、使用料及び賃借料の支出事務について起案文書、支出負担行為伺書、契約書等関係書類を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

健康づくり課

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
使用料及び手数料	4,118,000	2,945,295	2,962,945	△17,650	100.6
国庫支出金	9,215,000	0	0	0	-
県支出金	79,046,000	400,302	400,302	0	100.0
諸収入	2,347,000	202,844	221,344	△18,500	109.1
合計	94,726,000	3,548,441	3,584,591	△36,150	101.0

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
保健衛生総務費	458,131,000	217,641,645	240,489,355	47.5
母子保健指導費	105,306,000	34,249,001	71,056,999	32.5
感染症予防費	313,988,000	110,538,686	203,449,314	35.2
生活習慣病予防費	404,353,000	163,889,289	240,463,711	40.5
畜犬指導費	3,399,000	1,295,160	2,103,840	38.1
食育推進費	10,575,000	3,209,030	7,365,970	30.3
後期高齢者医療事務費	84,634,000	41,717,924	42,916,076	49.3
重点分野雇用創造事業費	23,535,000	6,290,500	17,244,500	26.7
合計	1,403,921,000	578,831,235	825,089,765	41.2

2 国民健康保険特別会計歳出予算執行状況について

(1) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
特定健康診査等事業費	161,627,000	53,179,101	108,447,899	32.9
合計	161,627,000	53,179,101	108,447,899	32.9

3 介護保険特別会計歳出予算執行状況について

(1) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
一次予防事業費	539,000	426,236	112,764	79.1
合計	539,000	426,236	112,764	79.1

4 畜犬登録手数料の収入について (主眼項目)

健康づくり課所管の畜犬登録手数料は、狂犬病予防法（昭和25年法律第247号）第4条に規定する犬の登録に要する手数料で、三島市手数料条例（平成12年三島市条例第1号）第2条第6号にその金額が定められている。

平成24年9月30日現在、予算額1,500,000円に対し、調定額552,000円、収入済額568,000円で、予算額に対する執行率は37.9%、収入率は102.9%となっている。

畜犬登録手数料の執行状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目 細節別	予算額	調定額 A	収入済額 B	収入未済額 A-B	収入率 B/A*100
畜犬登録手数料	1,500,000	552,000	568,000	△16,000	102.9
合計	1,500,000	552,000	568,000	△16,000	102.9

また、月別執行状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在 (単位:円)

区分	調定額	収入済額
		△50,000
4月	231,000	231,000
5月	108,000	99,000
6月	81,000	81,000
7月	60,000	69,000
8月	72,000	66,000
9月		72,000
合計	552,000	568,000

※ 50,000円は、つり銭で前渡資金である。

これら畜犬登録手数料の収入事務について、起案文書、申請書、収納済通知書、歳入調定伺書、前渡資金精算票等調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

スポーツ推進課

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
使用料及び手数料	2,426,000	1,219,244	1,331,874	△112,630	109.2
財産収入	6,000	176,275	176,275	0	100.0
寄付金	2,000	0	0	0	-
合計	2,434,000	1,395,519	1,508,149	△112,630	108.1

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
重点分野雇用創造事業費	2,627,000	890,738	1,736,262	33.9
公園管理費	33,453,000	8,239,604	25,213,396	24.6
スポーツ推進基金積立金	1,000	0	1,000	0.0
保健体育総務費	71,625,000	34,405,140	37,219,860	48.0
体育施設費	133,137,000	31,306,569	101,830,431	23.5
合計	240,843,000	74,842,051	166,000,949	31.1

2 体育施設使用料の収入事務について (主眼項目)

スポーツ推進課が所管する体育施設使用料は、三島市立学校の屋外運動場に設置された夜間照明設備の使用料で、その額は三島市立学校屋外運動場夜間照明設備使用料条例に基づき徴収している。

平成24年9月30日現在、予算額 2,234,000円に対して、調定額 1,021,850円、収入済額 1,134,480円で、予算額に対する執行率は50.8%、収入率は111.0%となっている。

体育施設使用料の執行状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在 (単位:円・%)

費目 (節別)	予算額 A	調定額 B	収入済額 C	収入未済額 B-C	収入率 C/B*100
体育施設使用料	2,234,000	1,021,850	1,134,480	△112,630	111.0
合計	2,234,000	1,021,850	1,134,480	△112,630	111.0

月別利用状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在 (単位：件)

区 分	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	計
グラウンドナイター使用料 (三島市民、中学校5～7月、午後7時～午後9時) 3,430円	22	33	21	3	0	79
グラウンドナイター使用料 (三島市民、小学校4月～3月の午後6時～午後9時・中学校4月、8月～3月の午後6時～午後9時) 5,150円	32	21	17	31	41	142
グラウンドナイター使用料 (三島市民、上記の差額) 1,720円	0	0	0	3	0	3
(三島市民以外、小学校4月～3月の午後6時～午後9時・中学校4月、8月～3月の午後6時～午後9時) 7,210円	0	0	0	1	1	2
合 計	54	54	38	38	42	226

これら、体育施設使用料の収入事務について、利用許可申請書、収納済通知書、歳入調定伺書、前渡資金精算票等関係書類を調査した結果、計数は一致し、適正に処理されていた。

社会福祉部

福祉総務課

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
使用料及び手数料	359,000	6,000	348,408	△342,408	5,806.8
国庫支出金	1,165,801,000	800,940,000	560,658,000	240,282,000	70.0
県支出金	73,486,000	58,042,080	44,364,080	13,678,000	76.4
財産収入	16,000	4,638	4,638	0	100.0
寄付金	184,000	184,850	184,850	0	100.0
繰入金	6,000,000	0	0	0	-
諸収入	40,002,000	33,702,673	7,393,083	26,309,590	21.9
合計	1,285,848,000	892,880,241	612,953,059	279,927,182	68.6

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
社会福祉総務費	110,570,000	58,711,438	51,858,562	53.1
社会福祉会館費	38,563,000	17,544,874	21,018,126	45.5
援護費	1,693,000	592,700	1,100,300	35.0
総合福祉手当費	800,000	0	800,000	0.0
福祉基金積立金	197,000	0	197,000	0.0
生活保護総務費	105,108,000	47,406,896	57,701,104	45.1
扶助費	1,541,829,000	558,213,860	983,615,140	36.2
災害救助費	180,000	20,000	160,000	11.1
合計	1,798,940,000	682,489,768	1,116,450,232	37.9

2 旅費欠扶助費及び緊急援護扶助費の支出事務について (主眼項目)

福祉総務課が所管する旅費欠扶助費及び緊急援護扶助費は、行路中に旅費等を紛失し移動に困窮している者、社会福祉関係各法や社会福祉協議会の援護の対象とならず、緊急かつ一時的に援護が必要な市内に居住する者等に支給するもので、三島市緊急援護費等支給事務取扱要領に基づいて事務が行われている。

平成24年9月30日現在、予算額850,000円に対して、支出済額270,000円で、予算額に対する支出済額の執行率は31.8%となっている。

細節別の執行状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費 目	予 算 額	支出済額	予 算 残 額	執 行 率
援護費				
旅費欠扶助費	70,000	70,000	0	100.0
緊急援護扶助費	780,000	200,000	580,000	25.6
合 計	850,000	270,000	580,000	31.8

また、月別執行状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在 (単位：件・円)

区 分	旅費欠扶助費		
	件数	金額	備 考
4 月	5	1,320	うち 守衛対応 1件
5 月	3	540	
6 月	2	640	うち 守衛対応 1件
7 月	7	3,320	うち 守衛対応 3件
8 月	3	960	うち 守衛対応 2件
9 月	5	1,820	うち 守衛対応 1件
合 計	25	8,600	

平成24年9月30日現在 (単位：件・円)

区 分	緊急援護扶助費		
	件数	金額	備 考
9 月	1	80,000	医療保護入院に要する保証金
合 計	1	80,000	

これら旅費欠扶助費及び緊急援護扶助費の支出事務について、起案文書、申請書、前渡資金精算票等を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

子育て支援課

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
分担金及び負担金	444,717,000	435,952,630	199,630,320	236,322,310	45.8
使用料及び手数料	28,663,000	27,611,200	14,281,000	13,330,200	51.7
国庫支出金	1,904,194,000	1,620,276,516	976,989,806	643,286,710	60.3
	(2,520,000)	(0)	(0)	(0)	(-)
県支出金	680,666,000	499,194,001	214,520,001	284,674,000	43.0
財産収入	0	32,750	32,750	0	100.0
寄付金	2,701,000	2,700,000	2,700,000	0	-
諸収入	130,693,000	8,454,353	5,732,009	2,722,344	67.8
	(2,520,000)	(0)	(0)	(0)	(-)
合計	3,191,634,000	2,594,221,450	1,413,885,886	1,180,335,564	54.5

※ () 書きは、繰越事業費財源充当額で外数字である。

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
総合福祉手当費	28,010,000	12,264,997	15,745,003	43.8
	(2,520,000)	(0)	(2,520,000)	(0.0)
児童福祉総務費	230,150,000	104,668,639	125,481,361	45.5
児童保育費	3,902,309,000	1,437,750,520	2,464,558,480	36.8
市立保育所費	734,876,000	325,749,107	409,126,893	44.3
家庭児童相談室費	11,049,000	3,330,707	7,718,293	30.1
放課後児童クラブ費	126,024,000	50,554,822	75,469,178	40.1
母子保健指導費	451,860,000	227,638,297	224,221,703	50.4
重点分野雇用創造事業費	15,315,000	5,547,039	9,767,961	36.2
	(2,520,000)	(0)	(2,520,000)	(0.0)
合計	5,499,593,000	2,167,504,128	3,332,088,872	39.4

※ () 内は繰越明許費で、外数字である。

2 児童扶養手当返還金の収入事務について（主眼項目）

子育て支援課が所管する児童扶養手当は、父母の離婚などにより、父（母）と生活を共にできない母（父）や父母に代わって児童を養育している人に対し、児童の福祉増進を図ることを目的として支給される手当である。児童扶養手当の要件に当てはまらなくなった場合は、児童扶養手当資格喪失届を提出しなければならないが、故意又は過失により届出書を提出しなかったときには、資格喪失事由が発生した日から当該届出の提出（又は通報等）までの間に支払われた児童扶養手当が、不正受給部分とされ同返納金となる。

平成24年9月30日現在、予算額 0円に対して、調定額 3,021,790円、収入済額 179,720円で収入率は5.9%となっている。

細節別の執行状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在（単位：円・%）

費 目	予 算 額 A	調定額 B	収入済額 C	収入未済額 B-C	収入率 C/B*100
児童扶養手当返還金	0	3,021,790	179,720	2,842,070	5.9
合 計	0	3,021,790	179,720	2,842,070	5.9

ケース別返還状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在（単位：円）

No.	資格消滅日	返還該当月	返還総額	平成23年度 末残高	平成24年度 収納額計	平成24年9月 末残高
1	H17.6.10	H17.7~H20.7	1,545,080	1,108,080	0	1,108,080
2	H20.12.5	H21.1~H21.7	348,040	122,880	86,720	36,160
3	H21.9.13	H21.10~H22.7	467,200	441,200	8,000	433,200
4	H22.5.11	H22.5~H22.11	327,040	255,000	0	255,000
5	H18.8.1	H18.9~H20.7	959,560	435,800	30,000	405,800
6	H20.3.31	H20.4~H20.7	166,880	82,880	27,000	55,880
7	H20.3.4	H20.4~H20.11	298,760	284,760	18,000	266,760
8	H22.9.1	H22.10~H23.11	70,000	70,000	0	70,000
9	H23.6.9	H23.7	42,900	10,000	10,000	0
10	H23.4.17	H23.5~H23.7	104,820	104,820	0	104,820
11	H22.12.24	H23.1~H23.7	106,370	106,370	0	106,370
合 計			4,436,650	3,021,790	179,720	2,842,070

これら児童扶養手当返還金の収入事務について、収納済通知書、歳入調定伺書等関係書類を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

障がい福祉課

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
使用料及び手数料	17,000	0	0	0	-
国庫支出金	617,724,000	549,436,933	254,204,039	295,232,894	46.3
県支出金	391,018,000	479,260	57,697,260	△57,218,000	12,038.8
財産収入	168,000	83,950	84,942	△992	101.2
諸収入	56,703,000	28,503,052	25,195,327	3,307,725	88.4
合計	1,065,630,000	578,503,195	337,181,568	241,321,627	58.3

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
社会福祉総務費	432,000	0	432,000	0.0
身体障害者福祉費	39,698,000	19,121,586	20,576,414	48.2
知的障害者福祉費	17,108,000	6,206,942	10,901,058	36.3
障害福祉サービス事業費	91,143,000	34,205,446	56,937,554	37.5
障害者施策推進事業費	1,291,128,000	550,590,869	740,537,131	42.6
精神障害者福祉費	192,000	117,360	74,640	61.1
総合福祉手当費	247,688,000	113,863,978	133,824,022	46.0
児童福祉総務費	1,844,000	112,700	1,731,300	6.1
重点分野雇用創造事業費	8,243,000	0	8,243,000	0.0
合計	1,697,476,000	724,218,881	973,257,119	42.7

2 使用料及び賃借料の支出事務について (主眼項目)

障がい福祉課所管の使用料及び賃借料は、平成24年9月30日現在、予算額2,082,000円に対して、支出負担行為額2,068,205円、支出済額は1,542,995円で、予算額に対する執行率は74.1%となっている。

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費 目	予 算 額	支 出 済 額	予 算 残 額	執 行 率
知的障害者福祉費				
使用料及び賃借料	1,033,000	1,032,485	515	100.0
障害福祉サービス事業費				
使用料及び賃借料	91,000	36,750	54,250	40.4
障害者施策推進事業費				
使用料及び賃借料	958,000	473,760	484,240	49.5
合 計	2,082,000	1,542,995	539,005	74.1

平成24年9月30日現在 (単位：円)

名 称	使用の期間	支出負担行為額	支払い方法	支出済額	摘 要
指定就労継続支援（B型）事業所「さわじ作業所」借地料	平成9年8月1日から 平成39年7月31日まで	1,032,485	年1回払い	1,032,485	
三島市障がい者支援センター 佐野あゆみの里複写機使用料	平成21年4月1日から 平成26年3月31日まで	88,200	月払い	36,750	長期継続契約
障害福祉サービス支給管理台 帳作成システム使用料	平成24年4月1日から 平成27年3月31日まで	947,520	年2回払い	473,760	債務負担行為
合 計		2,068,205		1,542,995	

これら、使用料及び賃借料の支出事務について、起案文書、支出負担行為伺書、契約書等関係書類を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

長寿介護課

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費 目	予 算 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率
分担金及び負担金	7,507,000	3,128,548	4,009,841	△881,293	128.2
使用料及び手数料	672,000	672,963	672,963	0	100.0
国庫支出金	1,596,000	0	0	0	-
県支出金	4,580,000	0	0	0	-
財産収入	151,000	38,268	38,268	0	100.0
寄付金	1,000	0	0	0	-
繰入金	24,997,000	24,996,460	24,996,460	0	100.0
諸収入	115,470,000	41,144,331	41,244,331	△100,000	100.2
合 計	154,974,000	69,980,570	70,961,863	△981,293	101.4

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費 目	予 算 額	支 出 済 額	予 算 残 額	執 行 率
	(123,383,000)	(123,383,000)	(0)	(100.0)
社会福祉総務費	1,560,000	1,512,000	48,000	96.9
老人福祉費	158,972,000	80,316,642	78,655,358	50.5
老人保護費	90,849,000	38,028,241	52,820,759	41.9
養護老人ホーム費	120,614,000	51,333,088	69,280,912	42.6
老人福祉センター費	47,934,000	15,865,268	32,068,732	33.1
総合福祉手当費	91,685,000	72,810,000	18,875,000	79.4
養護老人ホーム建設基金積立金	152,000	0	152,000	0.0
介護保険繰出金	990,154,000	400,000,000	590,154,000	40.4
重点分野雇用創造事業費	39,734,360	5,547,586	34,186,774	14.0
	(123,383,000)	(123,383,000)	(0)	(100.0)
合 計	1,541,654,360	665,412,825	876,241,535	43.2

※ () は、繰越明許費で、外数字である。

2 介護保険特別会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費 目	予 算 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 率
保 険 料	1,374,257,000	1,432,749,200	667,891,500	764,857,700	46.6
使用料及び手数料	100,000	26,550	35,650	△9,100	134.3
国 庫 支 出 金	1,320,073,000	1,130,811,223	459,332,000	671,479,223	40.6
支 払 基 金 交 付 金	1,815,498,000	1,739,915,217	721,399,000	1,018,516,217	41.5
県 支 出 金	994,823,000	886,322,756	398,378,756	487,944,000	44.9
財 産 収 入	740,000	176,581	176,581	0	100.0
繰 入 金	1,047,401,000	400,000,000	400,000,000	0	100.0
繰 越 金	65,643,000	65,643,148	65,643,148	0	100.0
諸 収 入	113,000	4,589,974	157,818	4,432,156	3.4
合 計	6,618,648,000	5,660,234,649	2,713,014,453	2,947,220,196	47.9

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費 目 (項 別)	予 算 額	支 出 済 額	予 算 残 額	執 行 率
総 務 管 理 費	113,983,000	51,394,091	62,588,909	45.1
徴 収 費	6,938,000	3,746,507	3,191,493	54.0
介 護 認 定 費	64,208,000	25,085,614	39,122,386	39.1
運 営 懇 話 会 費	546,000	6,745	539,255	1.2
介 護 給 付 費	5,863,431,000	2,293,551,905	3,569,879,095	39.1
介 護 予 防 費	327,329,000	127,651,663	199,677,337	39.0
そ の 他 諸 費	4,612,000	1,903,324	2,708,676	41.3
介 護 予 防 事 業 費	35,047,000	6,099,801	28,947,199	17.4
包括的支援事業・任意事業費	120,852,000	42,495,249	78,356,751	35.2
地域支援事業・市単独任意事業費	1,185,000	0	1,185,000	0.0
基 金 積 立 金	37,920,000	37,179,377	740,623	98.0
公 債 費	494,000	0	494,000	0.0
償 還 金	16,067,000	7,422,249	8,644,751	46.2
繰 出 金	24,997,000	24,996,460	540	100.0
予 備 費	500,000	0	500,000	0.0
合 計	6,618,109,000	2,621,532,985	3,996,576,015	39.6

3 敬老金の支出事務について（主眼項目）

長寿介護課が所管する敬老金は、平成24年9月30日現在、予算額64,685,000円に対し、支出負担行為額61,560,000円、支出済額61,560,000円で、予算額に対する執行率は95.2%となっている。

平成24年9月30日現在（単位：円・%）

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
総合福祉手当費				
報償費	64,685,000	61,560,000	3,125,000	95.2
合計	64,685,000	61,560,000	3,125,000	95.2

地区別配布状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在（単位：円・件）

受払月日	受入額	地区	委託先	配布件数	払出額	残件数	残額 死亡等含
7月24日	6,105,000	西部	西部地区自治会	1,213	6,065,000	8	40,000
7月26日	11,775,000	中郷	中郷地区自治会	2,342	11,710,000	13	65,000
7月30日	16,305,000	中部 東部	東部地区自治会 中部地区自治会	3,242	16,210,000	19	95,000
8月2日	13,430,000	北上	北上地区自治会	2,669	13,345,000	17	85,000
8月3日	11,260,000	錦田	錦田公民館	2,238	11,190,000	14	70,000
8月9日	2,685,000	地域外 施設等		469	2,345,000	68	340,000
合計	61,560,000			12,173	60,865,000	139	695,000

これら敬老金の支出事務について、支出負担行為伺書・支出命令書・前渡資金受払簿・契約書等関係帳簿を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

療育支援室

1 一般会計歳出予算執行状況について

(1) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費 目	予 算 額	支 出 済 額	予 算 残 額	執 行 率
療 育 支 援 費	24,833,000	6,086,423	18,746,577	24.5
合 計	24,833,000	6,086,423	18,746,577	24.5

2 使用料及び賃借料の支出事務について (主眼項目)

療育支援室が所管する使用料及び賃借料は、平成24年9月30日現在、予算現額197,184円に対し、支出負担行為額32,300円、支出済額17,600円で、予算額に対する執行率は8.9%となっている。

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費 目	予 算 額	支 出 済 額	予 算 残 額	執 行 率
療育支援費				
使用料及び賃借料	197,184	17,600	179,584	8.9
合 計	197,184	17,600	179,584	8.9

平成24年9月30日現在 (単位：円)

名 称	使用の期間	支出負担行為額	支払い方法	支出済額	摘 要
東名高速外通行料	平成24年7月23日	7,100	随時払い	7,100	
療育支援室事務用複写機 使用料	平成24年4月1日から 平成29年3月31日まで	25,200	月払い	5,200	長期継続契約
合 計		32,300		12,300	

これら使用料及び賃借料支出事務について、支出負担行為何書、支出命令書等関係帳簿を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

会計課

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
諸収入	1,589,000	536,690	693,749	△157,059	129.3
合計	1,589,000	536,690	693,749	△157,059	129.3

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
一般管理費	18,000	0	18,000	0.0
会計管理費	2,512,000	733,264	1,778,736	29.2
合計	2,530,000	733,264	1,796,736	29.0

2 需用費・役務費の支出事務について

会計課所管の需用費及び役務費は、平成24年9月30日現在、予算額2,512,000円に対し、支出負担行為額 743,764円、支出済額 733,264円で、執行率は、29.2%となっている。

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
会計管理費	2,512,000	733,264	1,778,736	29.2
需用費	1,124,000	375,228	748,772	33.4
役務費	1,388,000	358,036	1,029,964	25.8
合計	2,512,000	733,264	1,778,736	29.2

これら、需用費・役務費の支出事務について、起案文書、支出負担行為伺書等関係書類を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

消防本部

消防総務課・消防予防課・警防救急課・消防署

1 一般会計歳入・歳出予算執行状況について

(1) 歳入

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	調定額	収入済額	収入未済額	収入率
使用料及び手数料	409,000	458,066	438,066	20,000	95.6
	(367,000)	(367,000)	(367,000)	(0)	(100.0)
国庫支出金	0	0	0	0	-
県支出金	72,000	63,710	63,710	0	100.0
	(734,870)	(734,870)	(734,870)	(0)	(100.0)
繰越金	0	0	0	0	-
諸収入	12,118,000	11,232,999	11,232,999	0	100.0
	(1,101,870)	(1,101,870)	(1,101,870)	(0)	(100.0)
合計	12,599,000	11,754,775	11,734,775	20,000	99.8

※ () 書きは、繰越事業費財源充当額で外数字である。

(2) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
重点分野雇用創造事業費	3,320,000	962,526	2,357,474	29.0
常備消防費	1,039,686,000	479,330,849	560,355,151	46.1
	(1,101,870)	(1,101,870)	(0)	(100.0)
非常備消防費	79,674,000	39,083,054	40,590,946	49.1
消防施設費	102,637,000	5,123,549	97,513,451	5.0
	(1,101,870)	(1,101,870)	(0)	(100.0)
合計	1,225,317,000	524,499,978	700,817,022	42.8

※ () 内は、事故繰越費で外数字である。

2 危険物関係事務手数料外の収入事務について (主眼項目)

危険物関係事務手数料外は、消防法(昭和23年法律第186号)に基づく危険物関係の事務手続きに要する手数料及びり災証明の発行手数料で、三島市手数料条例(平成12年三島市条例第1号)にその金額が定められている。

許可事務から当該手数料に係る納付書を発行する事務までを消防予防課が行い、その後の経理事務を消防総務課が行っている。

平成24年9月30日現在、予算額349,000円に対し、調定額387,650円、収入済額367,650円で、予算額に対する執行率105.3%、収入率94.8%となっている。

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目 (目別)	予算額 A	調定額 B	収入済額 C	収入未済額 B-C	収入率 C/B*100
消防手数料	349,000	387,650	367,650	20,000	94.8
合計	349,000	387,650	367,650	20,000	94.8

また、個別申請状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在 (単位：円)

根拠条項 (三島市手数料条例)	調定額	申請日	収入日	許可日 (決済日)	備考
第2条 第54号	5,400	7月10日	7月11日	7月12日	消防法第10条第1項 危険物仮貯蔵仮取扱承認に係る申請手数料 1件 5,400円
第2条 第55号	20,000	5月14日	5月15日	5月21日	消防法第11条第1項 危険物屋内貯蔵所設置許可に係る申請手数料 1件(10倍以下) 20,000円
	20,000				
第2条 第56号	19,500	7月27日	7月27日	7月30日	消防法第11条第1項 危険物地下タンク貯蔵所変更許可申請手数料(100倍を超える) 1件 19,500円
	33,000	5月7日	5月7日	5月9日	消防法第11条第1項 危険物屋内給油取扱所変更許可申請手数料 1件 33,000円
	33,000	5月21日	5月21日	5月24日	消防法第11条第1項 危険物屋内給油取扱所変更許可申請手数料 1件 33,000円
	33,000	5月30日	5月31日	6月4日	消防法第11条第1項 危険物屋内給油取扱所変更許可申請手数料 1件 33,000円
	39,000	8月22日	8月22日	8月27日	消防法第11条第1項 危険物移動タンク貯蔵所変更許可に係る完成検査申請手数料 3件 39,000円
第2条 第58号	26,000	9月13日	9月13日	9月20日	消防法第11条第1項 危険物給油取扱所変更許可の申請に対する審査手数料 1件 26,000円
	13,000	9月12日	9月13日	9月14日	消防法第11条第1項 危険物移動タンク貯蔵所変更許可に係る申請手数料 1件 13,000円
	16,500	6月5日	6月5日	6月18日	消防法第11条第5条 危険物屋内給油取扱所変更許可に係る完成検査申請手数料 1件 16,500円
	16,500	6月5日	6月5日	6月19日	消防法第11条第5項 危険物屋内給油取扱所変更許可に係る完成検査申請手数料 1件 16,500円
	16,500	6月5日	6月8日	6月8日	消防法第11条第5項 危険物屋内給油取扱所変更許可に係る完成検査申請手数料 1件 16,500円
	9,750	8月1日	8月1日	8月17日	消防法第11条第5項 危険物地下タンク貯蔵所変更許可に係る完成検査申請手数料(100倍を超えるもの) 1件 9,750円
	19,500	9月3日	9月4日	9月6日	消防法第11条第5項 危険物移動タンク貯蔵所取扱所変更許可に係る完成検査申請手数料 3件 19,500円

平成24年9月30日現在 (単位：円)

根拠条項 (三島市手数料条例)	調定額	申請日	収入日	許可日 (決済日)	備考
第2条 第58号	6,500	9月18日	9月19日	9月20日	消防法第11条第5項 危険物移動タンク貯蔵所変更許可に係る完成検査申請手数料 1件 6,500円
第2条 第59号	5,400	5月7日	5月7日	5月9日	消防法第11条第5項 仮使用承認に係る申請手数料 1件 5,400円
	5,400	5月21日	5月21日	5月24日	消防法第11条第5項 仮使用承認に係る申請手数料 1件 5,400円
	5,400	5月30日	5月31日	6月4日	消防法第11条第5項 仮使用承認に係る申請手数料 1件 5,400円
	5,400	9月13日	9月13日	9月20日	消防法第11条第5項 危険物給油取扱所の承認申請に対する審査(仮使用)手数料 1件 5,400円
第2条 第60号	6,000	4月2日	4月3日	4月5日	消防法第11条の2第1項 危険物タンク完成検査前検査申請手数料 水張検査(1万リットル以下) 1件 6,000円
	6,000	4月12日	4月12日	4月16日	消防法第11条の2第1項 危険物タンク完成検査前検査申請手数料 水張検査(1万リットル以下) 1件 6,000円
	6,000	5月21日	5月22日	5月24日	消防法第11条の2第1項 危険物タンク完成検査前検査申請手数料 水張検査(1万リットル以下) 1件 6,000円
	17,000	7月19日	7月20日	7月26日	消防法第11条の2第1項 危険物タンク完成検査前検査申請手数料 水圧検査(600リットル以下) 1件 6,000円 水張検査(1万リットルを超え100万リットル以下) 1件 11,000円
第2条 第69号	300	4月9日	4月9日	4月10日	り災証明書 1通 300円
	1,500	6月14日	6月14日	6月15日	り災証明書 5通 1,500円
	600	7月17日	7月17日	7月18日	り災証明書 2通 600円
	300	7月31日	7月31日	8月1日	り災証明書 1通 300円
	600	8月3日	8月3日	8月6日	り災証明書 2通 600円
	300	9月14日	9月14日	9月14日	り災証明書 1通 300円
	300	9月18日	9月19日	9月19日	り災証明書 1通 300円
合計	387,650				

これら危険物関係事務手数料外の収入事務について、起案文書、歳入調定伺書、収納済通知書等関係書類を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。

議会事務局

1 一般会計歳出予算執行状況について

(1) 歳出

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
議会費	316,750,000	168,048,538	148,701,462	53.1
合計	316,750,000	168,048,538	148,701,462	53.1

2 議長交際費の支出事務について (主眼項目)

議会事務局所管の交際費は、平成24年9月30日現在、予算額 500,000円に対し、支出負担行為額及び支出済額共に200,000円で、予算額に対する執行率は40.0%となっている。

平成24年9月30日現在 (単位：円・%)

費目	予算額	支出済額	予算残額	執行率
議会費				
交際費	500,000	200,000	300,000	40.0
合計	500,000	200,000	300,000	40.0

交際費の執行状況は、次のとおりである。

平成24年9月30日現在 (単位：円)

支出日	金額	内 容	
4月 5日	3,000	会費	中国浙江省麗水市公式訪問団歓迎会会費
4月 8日	5,000	会費	三島市消防団本部歓送迎会会費
4月24日	6,000	会費	三島商工会議所青年部定時会員総会・懇親会会費
5月 4日	8,000	会費	会津地方関係自治体交流会会費
5月15日	6,000	会費	三島市観光協会総会・交流会会費
5月20日	5,000	賛助金	原水爆禁止平和行進協賛金
5月25日	5,000	会費	三島市防火協会定時総会・懇親会会費
5月26日	5,000	会費	三島市指定上下水道工事店協同組合総会・懇談会
5月27日	5,000	会費	三島市自治会連合会OB会総会・懇親会会費
6月 4日	5,000	会費	三島商店街連盟通常総会・懇親会会費
6月 5日	5,000	会費	三島間税会通常総会・懇親会会費

平成24年9月30日現在 (単位：円)

支出日	金額	内 容	
6月29日	5,000	会費	三島商工会議所通常議員総会・懇親会会費
7月12日	10,000	会費	三島市自治会連合会自治会長交流会会費(正副)
7月16日	3,000	会費	特定非営利活動法人Let's enjoy しゃぎり設立記念会
8月 8日	10,105	賛助金	(社)静岡県社会福祉協議会会費(振込手数料込み)
8月20日	5,000	会費	みしまサンバパレード親睦会会費
9月 5日	5,000	弔慰金	三島市議会議員野村諒子様ご尊父告別式香典
9月 5日	10,000	弔慰金	元三島市議会議員石井茂様告別式生花
9月 5日	10,000	弔慰金	元三島市議会議員石井茂様告別式香典
9月 6日	15,750	弔慰金	三島市議会議員野村諒子様ご尊父告別式生花
9月25日	5,000	賛助金	三島市民ゴルフ大会協賛金
合 計	136,855		

これら、議長交際費の支出事務について、起案文書、支出負担行為伺書、前渡資金精算票、領収書等関係書類を調査した結果、計数は一致し適正に処理されていた。