

令和4年度

# 天草市定期監査報告書

(令和3年度事務)

天草市監査委員



天監第 115 号  
令和 5 年 2 月 2 日

天草市議会議長 中尾友二 様  
天草市長 馬場昭治 様  
天草市教育委員会教育長 石井二三男 様  
天草市選挙管理委員会委員長 岡部義夫 様  
天草市農業委員会会長 本田 実 様  
天草市各財産区管理者 馬場昭治 様

天草市監査委員 富田善三郎  
天草市監査委員 福岡耕二  
天草市監査委員 下田昇一郎

令和 4 年度天草市定期監査の結果に関する報告の提出について  
地方自治法第 199 条第 4 項の規定による定期監査を、同条第 1 項及び第 2 項の規定に基づき実施しましたので、同条第 9 項及び天草市監査基準第 14 条第 1 項の規定により、その結果に関する報告を提出（公表）します。

## 目 次

	ページ
天草市行政機構図	1
第1 監査基準への準拠	3
第2 監査の種類	3
第3 監査の期間	3
第4 監査対象及び監査実施日	3
第5 監査の着眼点	3
第6 監査の実施内容	4
第7 監査の結果	4
1 総括	4
2 監査対象課等ごとの結果	5
議会事務局	5
総務部	
総務課	6
防災危機管理課	7
契約検査課	8
財産経営課	9
秘書課	10
総合政策部	
政策企画課	11
市長戦略室	11
財政課	12
情報政策課	13
地域振興部	
地域政策課	14
まちづくり支援課	15
男女共同参画課	16
スポーツ振興課	16
健康福祉部	
健康福祉政策課	17
福祉課	18
子育て支援課	19
高齢者支援課	20
健康増進課	22
市民生活部	
市民環境課	23
市民課	25
納税課	26
課税課	27
国保年金課	28
経済部	
産業政策課	31
農業振興課	32
農林整備課	33
水産振興課	34
観光文化部	
観光振興課	35
文化課	36
天草キリシタン館	36
恐竜の島博物館推進室	37
御所浦白亜紀資料館	37
建設部	
建設総務課	38
土木課	39
都市計画課	40
建築課	41

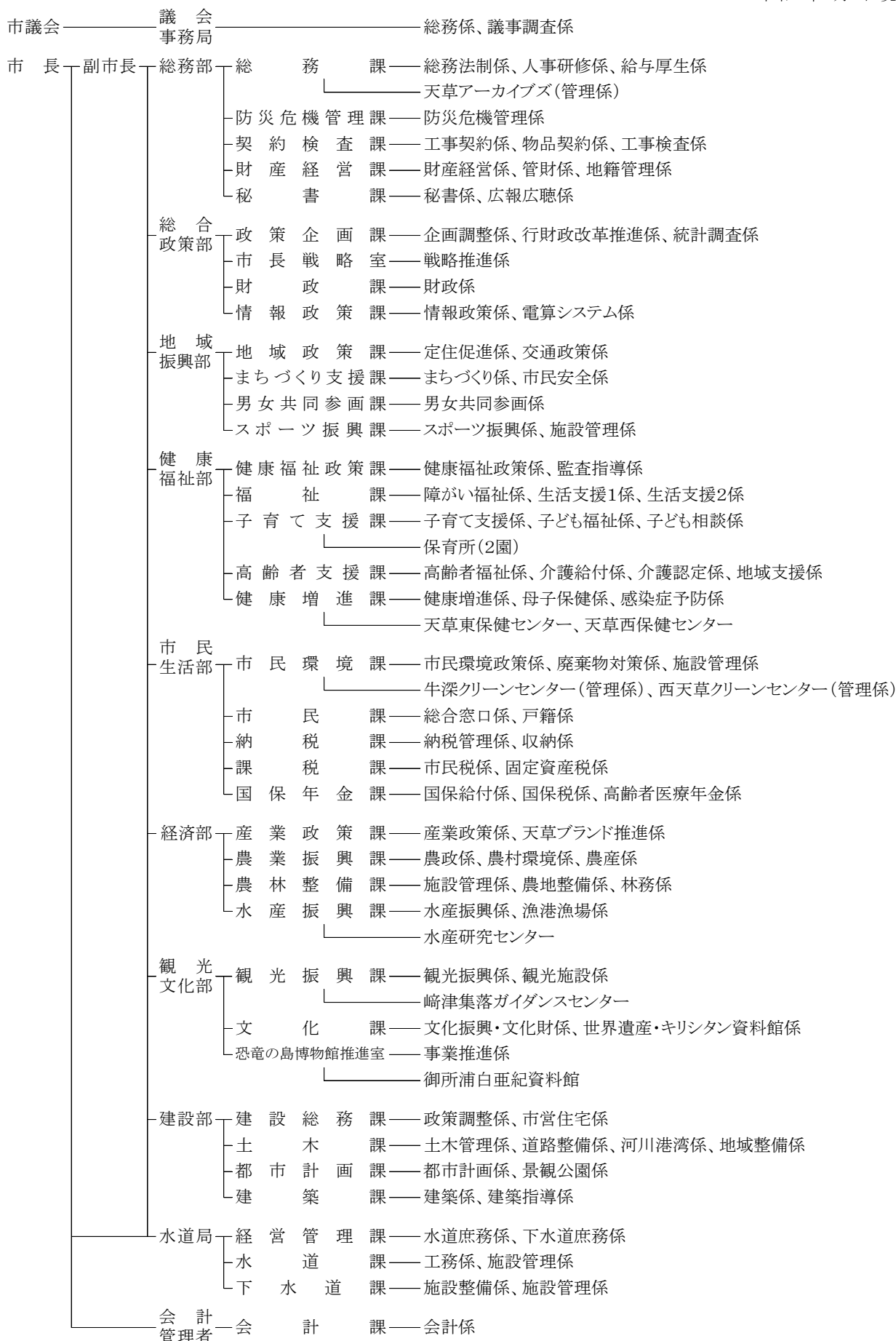
		ページ
病院事業部	経営管理課	42
	牛深市民病院	43
	栖本病院	44
	新和病院	45
	河浦病院	46
	御所浦(北)診療所	47
	本渡看護専門学校	49
水道局	経営管理課	50
	水道課	52
	下水道課	52
会計課		53
教育部	教育総務課	54
	学校教育課	56
	小学校(楠浦、牛深東、倉岳、天草小学校)	57
	中学校(本渡、稜南、牛深東、有明、河浦中学校)	58
	生涯学習課	59
	学校給食課	60
選挙管理委員会事務局		61
監査委員事務局		62
農業委員会事務局		62
牛深支所		63
有明支所		64
御所浦支所		65
倉岳支所		66
栖本支所		67
新和支所		68
五和支所		69
天草支所		70
河浦支所・財産区		71

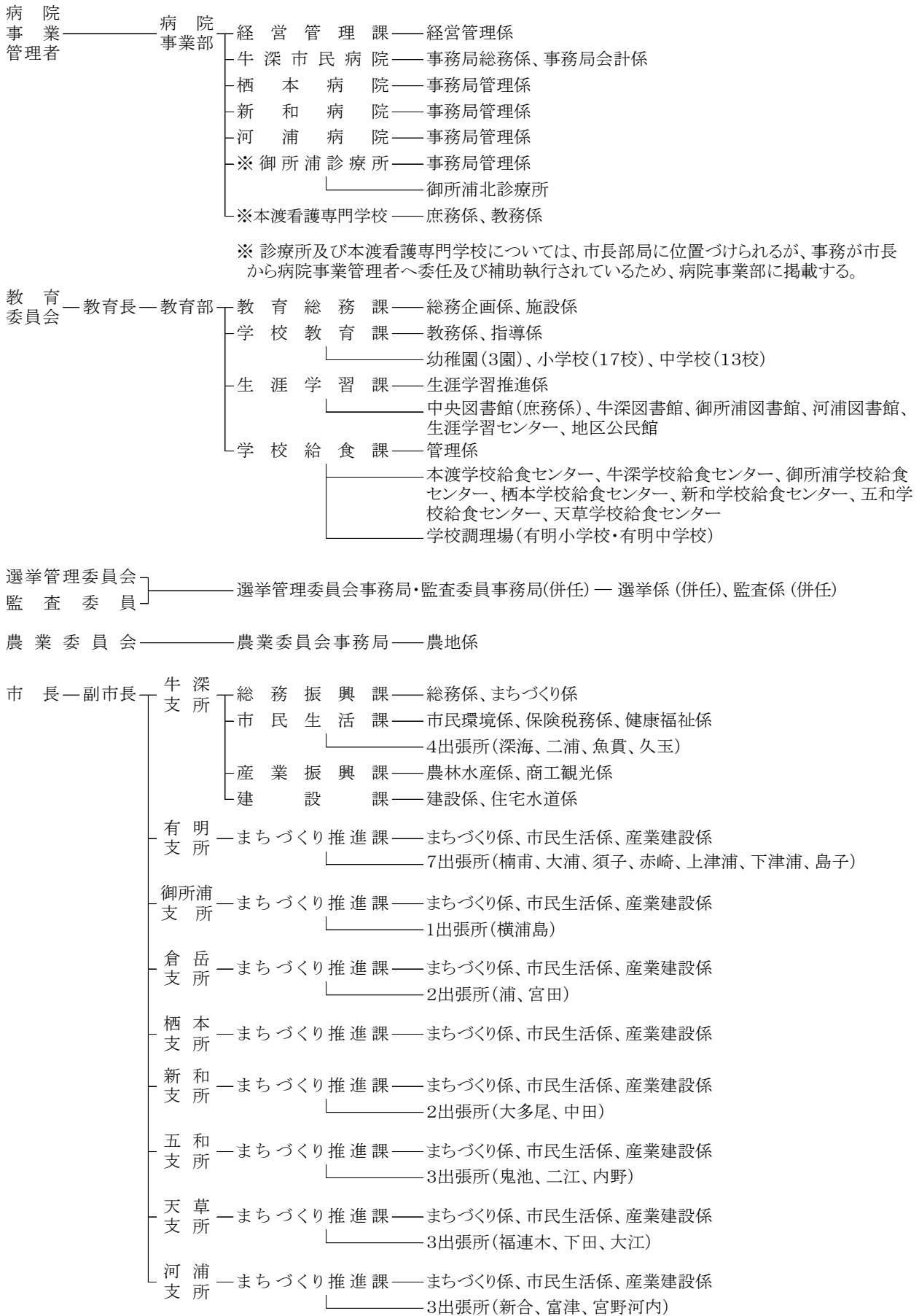
**【注】**

- 1 職員の配置状況は、令和4年4月1日現在で、括弧書きは職員の配置数(県派遣職員と再任用短時間勤務職員を除く。)である。
- 2 原則として表中の歳入は「項」、歳出は「目」を表示しているが、病院事業会計・水道事業会計・下水道事業会計においては、収入・支出ともに「項」で表示している。
- 3 対調定、執行率及び収納率は、それぞれ小数点以下第2位を四捨五入して算出している。
- 4 歳入の収入済額には還付未済額を含み、対調定は、収入済額から還付未済額を除いて算出している。
- 5 歳出の予算残額は、翌年度繰越額と不用額の合計である。

# 天草市行政機構図

令和4年4月1日現在





# 令和4年度 天草市定期監査報告書（令和3年度事務）

## 第1 監査基準への準拠

本監査は、天草市監査基準に準拠して実施した。

## 第2 監査の種類

地方自治法第199条第4項の規定による定期監査を、同条第1項(財務監査)及び第2項(行政監査)の規定に基づき実施した。

## 第3 監査の期間

令和4年7月19日～令和4年11月28日

## 第4 監査対象及び監査実施日

次の監査対象課等における令和3年度の財務に関する事務及びその他の事務の執行並びに経営に係る事業の管理

月	日	監 査 対 象 課 等	月	日	監 査 対 象 課 等
7	19	倉岳支所(出張所含む) 栖本支所	10	17	情報政策課 市長戦略室 農業委員会事務局
	21	河浦支所(出張所、財産区含む) 天草支所(出張所含む)		19	地域政策課 男女共同参画課
	25	河浦中学校 天草小学校		21	まちづくり支援課 スポーツ振興課
	27	新和病院 新和支所(出張所、財産区含む)		24	市民環境課(牛深、西天草クリーンセンター含む) 市民課
	29	病院事業部経営管理課 河浦病院 牛深市民病院		27	課税課 議会事務局
8	1	本渡中学校 有明中学校		31	国保年金課 納税課
	3	牛深東小学校 牛深東中学校 牛深支所(出張所含む)	11	2	健康福祉政策課 福祉課
	8	楠浦小学校 稔南中学校 倉岳小学校		7	子育て支援課 観光振興課
	10	御所浦診療所(北診療所含む) 御所浦白亜紀 資料館 御所浦支所(出張所含む)		9	健康増進課(東、西保健センター含む) 高齢者支援課
	18	本渡看護専門学校 五和支所(出張所含む)		11	文化課 恐竜の島博物館推進室
9	27	栖本病院 有明支所(出張所含む)		14	産業政策課 農業振興課
	29	天草キリシタン館 学校給食課(給食センター含む)		16	農林整備課 水産振興課
10	3	教育総務課 学校教育課		18	建設総務課 土木課
	5	生涯学習課(図書館含む) 総務課(天草アーカイブズ、財産区含む)		21	都市計画課 建築課
	7	財産経営課 防災危機管理課	24	水道局経営管理課 水道課 下水道課	
	11	契約検査課 秘書課	28	会計課 選挙管理委員会事務局 監査委員事務局	
	13	政策企画課 財政課	延べ 33日間 73施設		

## 第5 監査の着眼点

全国都市監査委員会策定の監査等の「実務ガイドライン」に定められている「監査等の着眼点」の中から適宜選択して実施した。



## 第6 監査の実施内容

あらかじめ提出を受けた監査調書を基礎資料として、関係書類、諸帳簿、証書類等を審査、照合するとともに、必要に応じて関係職員から事情を聴取し、監査を実施した。

また、前年度までの定期監査や例月出納検査(会計伝票審査)で検討・改善を要するとした事項については、事後の事務処理が適正になされているかどうかの確認を行った。

## 第7 監査の結果

### 1 総括

上記第1から第6の記載事項のとおり監査した限りにおいて、監査の対象とした事務の執行及び事業の管理については、概ね適正に処理されているものと認められた。

監査対象課ごととの監査結果については、次項においてそれぞれ具体的に記載しているが、本年度の定期監査を通じ、特に取り組みの必要性を感じた事項は次のとおりである。所管の部署等におかれては、今後、重点的な取り組みをお願いしたい。

また、令和3年度定期監査報告において重点的に取り組みをお願いした「徴収不能債権の不納欠損処理」、「技術職員の適正な確保と配置」、「敬老祝い金のあり方」についても引き続き促進されたい。

#### (1) 出張所における業務内容について

本渡及び栖本地区以外の地区に25ヶ所の出張所が設置され、令和3年度は約7,900件の諸証明が発行されている。月平均は約26件で、1日の平均発行件数が1件未満の出張所もある。諸証明の発行業務以外の業務としては、住民からの相談、要望対応や支所への取り次ぎ業務等とのことであるが、どのような相談、要望があり、どう対応し解決したか具体的に記載した書類は作成されていないことから、支所では相談、要望内容や件数などの把握はなされていない。

出張所における業務内容を把握するとともに、その内容を十分精査し出張所のあり方についても効果的かつ効率的な配置になっているか、統廃合も含め適正配置に努められたい。

#### (2) 支所における危機管理体制のあり方について

集中豪雨や台風等が発生した際、避難所を開設し職員が配置されるが、職員数の減少により避難所対応職員の確保、特に支所においては地元出身職員の減少により、地域の状況に精通したものの確保が懸念される。

今年度、避難所開設に伴う職員配置のモデル事業として職員を1人配置し地域で2人応援いただく事業が実施されており、地域住民の理解のもと全地域での実施に向けて推進されたい。

#### (3) 私債権の滞納整理について

学校給食費や保育料など滞納残高が増加傾向にある。使用料などの私債権の滞納整理について、滞納整理簿に詳細に記録し、担当者が変更になっても整理簿を見ればわかるようにされたい。また、悪質な滞納者に対しては法的整理も積極的に進められたい。

#### (4) 公共施設の有効活用について

本市の公共施設の今後の取扱いについては、公共施設等総合管理計画及び再配置・個別施設計画に基づき、様々な検討が行われている。組織再編等により支所の空きスペースが見受けられるが、民間事業者への貸し出しなどの有効利用についてもあわせて検討されたい。

#### (5) 事務処理の正確性の確保について

文書作成等の事務や支払い事務において、各種書類等の記入を要する項目への記入漏れや押印を要する箇所への押印漏れ、必要書類等の添付漏れ、担当者の失念や部署間の連携不足による支払遅延等が依然として多く見受けられた。これらの事務処理誤りには少しの心掛けで防止できるものも多くあるため、事務処理にあたっては担当者が公務であることの責任を自覚し、常に正確さを心掛け、さらに担当者だけでなく係長、所属長が進捗の管理と十分な確認と指導を行うよう、事務処理工程を再確認されたい。

2 監査対象課等ごとの結果

本年度の定期監査の個別の監査結果については次のとおりである。

なお、それぞれの検討・改善を要する事項については、軽易なものも含めて記載しているので、改善措置を講じたときは、地方自治法第199第14項の規定により、その内容を監査委員に通知されたい。

議 会 事 務 局

職員の配置状況は、次のとおりである。

市 議 会 — 議 会 事 務 局 (5) — ・総務係 (1) ・議事調査係 (3)

1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

2 予算の執行状況

歳 入 (単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
雑 入	1,248,000	1,254,370	1,254,370	100.0	0	0

歳 出 (単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
議 会 費	223,635,000	204,849,183	91.6	18,785,817

3 議会開会日数及び付議件数 (令和3年)

会期日数 (日)	本会議数 (日)	休会日数 (日)	提 出 議 案 数 (件)	原 案 可 決			修 正 可 決	否 決	撤 回
				原案可決	継続審査				
86	25	61	194	194	0	0	0	0	

4 請願・陳情件数 (令和3年)

区 分	受 理 件 数 (件)	受 理 件 数					
		採 択	不採択	取り下げ	審議未了	継続審査	その他
請 願	1	1					
陳 情	9		(1)			1	8

※(1)は前回継続分

## 〔 総 務 部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

総務部 (53)	— 総 務 課 (20) —	<ul style="list-style-type: none"> <li>・総務法制係 (4) ・人事研修係 (4) ・給与厚生係 (4)</li> <li>・派遣 (3) ・在籍専従(1)</li> <li>・天草アーカイブズ(管理係) (3)</li> </ul>
	— 防 災 危 機 管 理 課 (5) —	<ul style="list-style-type: none"> <li>・防災危機管理係 (4)</li> </ul>
	— 契 約 検 査 課 (7) —	<ul style="list-style-type: none"> <li>・工事契約係 (2) ・物品契約係 (2) ・工事検査係 (2)</li> </ul>
	— 財 産 経 営 課 (9) —	<ul style="list-style-type: none"> <li>・財産経営係 (3) ・管財係 (3) ・地籍管理係 (2)</li> </ul>
	— 秘 書 課 (9) —	<ul style="list-style-type: none"> <li>・秘書係 (4) ・広報広聴係 (4)</li> </ul>

### 総 務 課

#### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

#### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫補助金	0	20,000,000	20,000,000	100.0	0	0
国庫委託金	38,000	45,000	45,000	100.0	0	0
県委託金	3,000	3,329	3,329	100.0	0	0
雑 入	101,250,000	89,398,484	89,398,484	100.0	0	0
計	101,291,000	109,446,813	109,446,813	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
行政管理費	55,449,000	53,567,271	96.6	1,881,729
人事管理費	102,571,000	83,626,248	81.5	18,944,752
職員研修費	9,354,000	5,985,960	64.0	3,368,040
アーカイブズ費	165,832,000	160,663,933	96.9	5,168,067
諸 費	1,885,000	1,885,000	100.0	0
計	335,091,000	305,728,412	91.2	29,362,588

#### 3 職員数の状況

(単位:人)

年 度	4月1日現在職員数		4月1日採用	令和3年4月2日～令和4年3月31日	
				採 用	退 職
令和3年度	定数	1,199	32	9	48
	実数	946			
令和4年度	定数	1,199	33	—	
	実数	940			

## 防災危機管理課

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

- (1) 占用許可申請綴において申請件数が多く、書類の添付漏れも見受けられる。申請から許可までの一連の事務が簡潔に分かるよう一覧表を作成するなど工夫されたい。
- (2) 文書に受付印のないものも多く見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。
- (3) 旅行命令がされているのに復命書のないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (4) 起案用紙の記入を要する欄に未記入のものが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。
- (5) 災害対応における備蓄品、消耗品について避難所開設時に配布されているが、その残数が把握されていない。払い出し、補充について適正に管理されたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
手数料	27,000	22,200	22,200	100.0	0	0
県委託金	10,000	62,459	62,459	100.0	0	0
財産売払収入	19,000	152,000	152,000	100.0	0	0
雑入	106,426,000	118,965,990	118,965,990	100.0	0	0
計	106,482,000	119,202,649	119,202,649	100.0	0	0

#### 歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
常備消防費	1,428,451,000	1,428,451,000	100.0	0
非常備消防費	332,246,000	295,220,206	88.9	37,025,794
消防施設費	136,114,000	115,695,766	85.0	20,418,234
災害対策費	111,451,000	88,264,340	79.2	23,186,660
計	2,008,262,000	1,927,631,312	96.0	80,630,688
(繰越明許費)				
消防施設費	16,194,000	14,696,000	90.7	1,498,000

### 3 消防団員数(各年度4月1日現在)

(単位:人)

地区	本 部	本 渡	牛 深	有 明	御 所 浦	倉 岳	栖 本	新 和	五 和	天 草	河 浦	計
令和3年度	18 (15)	491	500	220	175 (23)	157	147	168	328	170	293	2,667 (38)
令和4年度	21 (18)	487	476	209	164 (18)	144	146	158	318	161	271	2,555 (36)

※表中の( )は女性消防団員数であり、内数で表示している。

## 契 約 検 査 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 工事現場立入点検調査表において記入誤りや鉛筆書きが見受けられる。また、不在による再確認調査がされていないものがある。適正に事務処理されたい。

### 2 予算の執行状況

歳 入 (単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
雑 入	0	640	640	100.0	0	0

歳 出 (単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
契 約 管 理 費	5,088,000	4,132,003	81.2	955,997

### 3 契約の状況 (令和3年度)

区 分		一般競争入札	指名競争入札	随 意 契 約	計	備 考
工 事	件	33	422	6	461	
	円	3,756,055,930	2,774,546,986	158,693,700	6,689,296,616	
物 品	件	0	134	67	201	リース契約で長期継続契約等を含む
	円	0	375,660,640	20,130,454	395,791,094	
委 託 ①	件	0	195	0	195	工事契約係において契約(調査、測量、設計等に関するもの)
	円	0	821,938,816	0	821,938,816	
委 託 ②	件	0	52	0	52	物品契約係において契約(委託①以外のもの)
	円	0	155,265,212	0	155,265,212	
計	件	33	803	73	909	
	円	3,756,055,930	4,127,411,654	178,824,154	8,062,291,738	

## 財 産 経 営 課

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

- (1) 旅行命令がされているのに復命書のないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (2) 自動車損害共済委託申込書綴において日付の記入がないものや押印漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (3) 遊休財産の売却は売却代金の収入だけでなく管理費用の縮減や税込増が期待される。遊休財産の公売をさらに促進されたい。
- (4) 土地建物賃貸料の滞納整理を促進するとともに滞納台帳については具体的に記載するよう心掛けられたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	2,951,000	4,642,322	2,719,502	58.6	0	1,922,820
財産運用収入	35,546,000	38,496,725	34,685,515	90.1	0	3,811,210
財産売払収入	10,000,000	56,544,419	56,544,419	100.0	0	0
雑 入	1,508,000	3,559,949	3,536,387	99.3	0	23,562
計	50,005,000	103,243,415	97,485,823	94.4	0	5,757,592

#### 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
財産管理費	289,125,000	241,410,917	83.5	47,714,083
基金管理費	1,000	454	45.4	546
地籍管理費	23,070,000	14,169,789	61.4	8,900,211
計	312,196,000	255,581,160	81.9	56,614,840
(繰越明許費)				
その他公共施設 災害復旧費	2,000,000	1,650,775	82.5	349,225

秘 書 課

1 監査の結果

検討・改善を要する事項

(1) 簿冊にリテンションシールが貼付されていないものが見受けられる。文書管理規則を遵守された  
い。

2 予算の執行状況

歳 入 (単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
雑 入	365,000	302,050	302,050	100.0	0	0

歳 出 (単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
一 般 管 理 費	10,622,000	5,809,645	54.7	4,812,355
広 報 広 聴 費	39,508,000	36,730,080	93.0	2,777,920
計	50,130,000	42,539,725	84.9	7,590,275

## 〔 総 合 政 策 部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

総合 政策部 (28)	├──	政策企画課 (10)	├──	企画調整係 (5)	├──	行財政改革推進係 (2)	├──	統計調査係 (2)
	├──	市長戦略室 (3)	├──	戦略推進係 (2)				
	├──	財政課 (7)	├──	財政係 (5)				
	└──	情報政策課 (7)	├──	情報政策係 (3)	├──	電算システム係 (3)		

### 政策企画課

#### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 旅行命令がされていない出張や旅行命令がされているのに復命書がないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (2) 文書を上積みに綴った簿冊が見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。

#### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫補助金	908,667,000	872,512,087	872,512,087	100.0	0	0
県委託金	6,059,000	5,319,555	5,319,555	100.0	0	0
財産運用収入	80,000	22,405	22,405	100.0	0	0
寄附金	0	2,000,000	2,000,000	100.0	0	0
基金繰入金	94,230,000	67,319,889	67,319,889	100.0	0	0
雑入	467,000	20,389,902	20,389,902	100.0	0	0
計	1,009,503,000	967,563,838	967,563,838	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	80,000	22,405	28.0	57,595
企画費	78,707,000	74,218,018	94.3	4,488,982
統計調査総務費	556,000	544,800	98.0	11,200
基幹統計調査費	5,763,000	5,071,064	88.0	691,936
計	85,106,000	79,856,287	93.8	5,249,713

### 市長戦略室

#### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

(予算執行は政策企画課に含まれる。)



## 財 政 課

### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
地方揮発油譲与税	122,000,000	123,256,000	123,256,000	100.0	0	0
自動車重量譲与税	342,000,000	352,409,000	352,409,000	100.0	0	0
森林環境譲与税	64,000,000	63,742,000	63,742,000	100.0	0	0
航空機燃料譲与税	1,000,000	1,997,000	1,997,000	100.0	0	0
地方道路譲与税	0	1	1	100.0	0	0
利子割交付金	4,000,000	3,666,000	3,666,000	100.0	0	0
配当割交付金	12,000,000	16,617,000	16,617,000	100.0	0	0
株式等譲渡所得割交付金	14,000,000	33,238,000	33,238,000	100.0	0	0
法人事業税交付金	20,000,000	70,106,000	70,106,000	100.0	0	0
地方消費税交付金	1,725,000,000	1,891,413,000	1,891,413,000	100.0	0	0
ゴルフ場利用税交付金	7,000,000	11,009,765	11,009,765	100.0	0	0
環境性能割交付金	19,000,000	34,202,000	34,202,000	100.0	0	0
地方特例交付金	35,000,000	47,745,000	47,745,000	100.0	0	0
新型コロナウイルス感染症対策 地方税減収補填特別交付金	111,093,000	107,354,000	107,354,000	100.0	0	0
地方交付税	23,119,135,000	23,732,553,000	23,732,553,000	100.0	0	0
交通安全対策特別交付金	6,000,000	5,702,000	5,702,000	100.0	0	0
県補助金	46,686,000	109,739,000	109,739,000	100.0	0	0
財産運用収入	84,386,000	84,350,523	84,350,523	100.0	0	0
寄附金	1,800,000,000	1,687,490,971	1,687,490,971	100.0	0	0
基金繰入金	872,101,000	828,344,624	828,344,624	100.0	0	0
繰越金	2,949,331,000	2,949,331,346	2,949,331,346	100.0	0	0
市債	4,923,000,000	3,787,900,000	3,787,900,000	100.0	0	0
計	36,276,732,000	35,942,166,230	35,942,166,230	100.0	0	0
(繰越明許費)						
繰越金	552,782,000	552,781,987	552,781,987	100.0	0	0
市債	1,913,700,000	1,712,000,000	1,712,000,000	100.0	0	0
計	2,466,482,000	2,264,781,987	2,264,781,987	100.0	0	0

## 歳出

(単位:円・%)

科目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
財政管理費	977,673,000	875,016,472	89.5	102,656,528
基金管理費	3,890,723,000	3,843,276,758	98.8	47,446,242
元金	6,918,833,000	6,865,360,659	99.2	53,472,341
利子	185,232,000	169,582,254	91.6	15,649,746
予備費	26,135,000	0	-	26,135,000
計	11,998,596,000	11,753,236,143	98.0	245,359,857
(繰越明許費)				
財政管理費	108,201,000	108,201,000	100.0	0

## 情報政策課

## 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 起案用紙の記入を要する欄に未記入のものや鉛筆書きが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。

## 2 予算の執行状況

## 歳入

(単位:円・%)

科目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫補助金	1,064,000	1,064,000	1,064,000	100.0	0	0
財産運用収入	1,787,000	2,091,008	2,091,008	100.0	0	0
雑入	1,036,000	2,025,900	2,025,900	100.0	0	0
計	3,887,000	5,180,908	5,180,908	100.0	0	0

## 歳出

(単位:円・%)

科目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
電算情報処理費	244,076,000	236,110,962	96.7	7,965,038
(繰越明許費)				
電算情報処理費	447,188,000	439,429,000	98.3	7,759,000

## 〔 地 域 振 興 部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

地域 振興部 (30)	├──	地域政策課 (7) —・定住促進係 (3) ・交通政策係 (3)
	├──	まちづくり支援課 (11) —・まちづくり係 (7) ・市民安全係 (3)
	├──	男女共同参画課 (3) —・男女共同参画係 (2)
	└──	スポーツ振興課 (8) —・スポーツ振興係 (3) ・施設管理係 (3) ・派遣 (1)

### 地 域 政 策 課

#### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 復命書に規程で定められた様式を使用していないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (2) 簿冊にリテンションシールが貼付されていないものが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。

#### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	1,596,000	1,492,000	1,492,000	100.0	0	0
県 補 助 金	140,409,000	120,775,412	120,775,412	100.0	0	0
財産運用収入	967,000	972,630	972,630	100.0	0	0
基金繰入金	241,729,000	241,729,000	241,729,000	100.0	0	0
雑 入	25,000	409,000	409,000	100.0	0	0
計	384,726,000	365,378,042	365,378,042	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	973,000	972,630	100.0	370
地域振興費	71,238,506	61,760,186	86.7	9,478,320
公共交通対策費	1,115,375,000	952,235,364	85.4	163,139,636
計	1,187,586,506	1,014,968,180	85.5	172,618,326

## まちづくり支援課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

(1) 支払事務において遅延が見受けられる。適正に事務処理されたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	5,500,000	3,960,800	3,960,800	100.0	0	0
県 補 助 金	2,399,000	2,142,000	2,142,000	100.0	0	0
財産運用収入	5,000	4,975	4,975	100.0	0	0
雑 入	21,251,000	21,149,970	21,149,970	100.0	0	0
計	29,155,000	27,257,745	27,257,745	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
交通安全対策費	82,781,816	81,600,647	98.6	1,181,169
基金管理費	5,000	4,975	99.5	25
まちづくり支援費	601,812,180	588,522,704	97.8	13,289,476
諸 費	11,014,000	10,903,260	99.0	110,740
計	695,612,996	681,031,586	97.9	14,581,410

### 3 防犯灯設置状況 (各年度3月31日現在)

(単位:基)

地区 年度	本 渡	牛 深	有 明	御所浦	倉 岳	栖 本	新 和	五 和	天 草	河 浦	計
	令和2年度	3,063	1,594	997	666	473	347	605	1,340	725	853
令和3年度	3,068	1,594	999	666	473	347	605	1,340	725	853	10,670

## 男女共同参画課

### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
県補助金	200,000	450,000	450,000	100.0	0	0
県委託金	140,000	139,000	139,000	100.0	0	0
計	340,000	589,000	589,000	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
男女共同参画費	15,896,000	12,212,304	76.8	3,683,696

## スポーツ振興課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

(1) 車両点検表が作成されていないものが見受けられる。車両管理規程を遵守されたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使用料	15,180,000	11,705,048	11,705,048	100.0	0	0
国庫補助金	6,457,000	4,354,000	4,354,000	100.0	0	0
県補助金	1,728,000	664,450	664,450	100.0	0	0
雑入	11,469,000	7,571,360	7,571,360	100.0	0	0
計	34,834,000	24,294,858	24,294,858	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
スポーツ振興費	376,318,520	324,091,837	86.1	52,226,683

## 〔 健康福祉部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

健康福祉部 (113)	健康福祉政策課 (6)	—	健康福祉政策係 (3) ・ 監査指導係 (2)
	福 祉 課 (26)	—	障がい福祉係 (10) ・ 生活支援1係 (8) ・ 生活支援2係 (6)
	子 育 て 支 援 課 (29)	—	子育て支援係 (6) ・ 子ども福祉係 (5) ・ 子ども相談係 (5)
		└──────────┘	・ 保育所 (12)
	高 齢 者 支 援 課 (20)	—	高齢者福祉係 (4) ・ 介護給付係 (5) ・ 介護認定係 (3)
		└──────────┘	・ 地域支援係 (7)
健 康 増 進 課 (31)	—	健康増進係 (8) ・ 母子保健係 (10) ・ 感染症予防係 (4)	
		└──────────┘	・ 天草東保健センター (4) ・ 天草西保健センター (4)

※ 診療所及び本渡看護専門学校については、市長部局健康福祉部に位置づけられるが、事務が市長から病院事業管理者へ委任及び補助執行されているため、病院事業部に掲載する。

### 健康福祉政策課

#### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

#### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫補助金	1,511,944,000	1,169,584,532	1,169,584,532	100.0	0	0
県補助金	4,780,000	3,505,000	3,505,000	100.0	0	0
県委託金	189,000	500	500	100.0	0	0
財産運用収入	133,000	132,556	132,556	100.0	0	0
寄附金	0	50,000	50,000	100.0	0	0
基金繰入金	31,049,000	5,905,714	5,905,714	100.0	0	0
貸付金元利収入	360,000	360,000	360,000	100.0	0	0
計	1,548,455,000	1,179,538,302	1,179,538,302	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	183,000	182,556	99.8	444
社会福祉総務費	1,721,473,000	1,367,873,382	79.5	353,599,618
高齢者支援費	1,093,000	630,241	57.7	462,759
災害救助費	11,061,500	10,964,668	99.1	96,832
計	1,733,810,500	1,379,650,847	79.6	354,159,653

福 祉 課
-------

1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫負担金	2,673,149,000	2,552,982,302	2,552,982,302	100.0	0	0
国庫補助金	65,881,000	31,010,000	31,010,000	100.0	0	0
国庫委託金	357,000	395,855	395,855	100.0	0	0
県負担金	794,842,000	776,155,646	776,155,646	100.0	0	0
県補助金	135,262,000	112,722,250	112,722,250	100.0	0	0
県委託金	266,000	224,147	224,147	100.0	0	0
雑 入	1,000	48,162,433	16,644,064	34.6	0	31,518,369
計	3,669,758,000	3,521,652,633	3,490,134,264	99.1	0	31,518,369

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
社会福祉総務費	952,000	0	-	952,000
障がい福祉費	3,598,182,000	3,532,323,471	98.2	65,858,529
生活保護総務費	83,396,000	57,945,652	69.5	25,450,348
扶 助 費	1,361,344,000	1,221,339,998	89.7	140,004,002
計	5,043,874,000	4,811,609,121	95.4	232,264,879

## 子育て支援課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 保育料の滞納整理について滞納整理簿に記録を詳細に記載するとともに、滞納残高減少に向けて有効な対策を講じられたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
負 担 金	168,143,000	144,397,590	142,019,680	98.4	0	2,377,910
使 用 料	16,000	18,830	18,830	100.0	0	0
手 数 料	40,000	16,000	16,000	100.0	0	0
国庫負担金	2,698,711,000	2,638,998,018	2,638,998,018	100.0	0	0
国庫補助金	1,376,901,000	826,432,171	826,432,171	100.0	0	0
県負担金	1,009,547,000	888,540,927	888,540,927	100.0	0	0
県補助金	202,257,000	186,954,137	186,954,137	100.0	0	0
県委託金	10,000	5,000	5,000	100.0	0	0
財産売払収入	150,000	70,049	70,049	100.0	0	0
寄 附 金	0	34,445	34,445	100.0	0	0
雑 入	3,789,000	4,925,080	2,234,400	45.4	0	2,690,680
計	5,459,564,000	4,690,392,247	4,685,323,657	99.9	0	5,068,590

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
児童福祉総務費	31,024,000	30,302,071	97.7	721,929
ひとり親福祉費	393,744,000	338,759,759	86.0	54,984,241
保 育 所 費	169,072,000	66,957,209	39.6	102,114,791
児 童 育 成 費	6,322,364,000	5,813,542,725	92.0	508,821,275
児 童 館 費	42,478,000	39,275,343	92.5	3,202,657
計	6,958,682,000	6,288,837,107	90.4	669,844,893

### 3 公立保育所入所児童数の状況 (各年度4月1日現在) (単位:人)

保 育 所 名	令和3年度		令和4年度	
	定員	児童数	定員	児童数
御 所 浦	40	47	40	42
御 所 浦 北	20	13	20	4
合 計	60	60	60	46



## 高 齢 者 支 援 課

### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

### 2 予算の執行状況

#### 歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
負 担 金	57,660,000	64,080,336	63,088,251	98.4	39,592	955,893
使 用 料	28,000	6,000	6,000	100.0	0	0
手 数 料	2,000	400	400	100.0	0	0
国庫負担金	97,944,000	96,117,600	96,117,600	100.0	0	0
国庫補助金	17,460,000	2,000,000	2,000,000	100.0	0	0
県負担金	48,972,000	48,058,800	48,058,800	100.0	0	0
県補助金	147,195,000	41,610,000	41,610,000	100.0	0	0
貸付金元利収入	24,000	223,104	0	-	0	223,104
雑 入	8,877,000	247,650	247,650	100.0	0	0
計	378,162,000	252,343,890	251,128,701	99.5	39,592	1,178,997

#### 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
高齢者福祉総務費	81,640,000	67,641,264	82.9	13,998,736
高齢者福祉施設費	44,838,000	42,188,861	94.1	2,649,139
高齢者支援費	2,429,327,000	2,278,492,799	93.8	150,834,201
計	2,555,805,000	2,388,322,924	93.4	167,482,076

#### 歳 入(介護保険特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
介 護 保 険 料	1,794,070,000	1,812,150,380	1,803,052,356	99.5	1,526,340	8,275,084
手 数 料	200,000	258,700	258,700	100.0	0	0
国庫負担金	1,968,354,000	1,968,354,693	1,968,354,693	100.0	0	0
国庫補助金	1,343,909,000	1,328,261,865	1,328,261,865	100.0	0	0
支払基金交付金	3,059,529,000	2,942,455,224	2,942,455,224	100.0	0	0
県負担金	1,603,395,000	1,564,372,709	1,564,372,709	100.0	0	0
県補助金	89,226,000	83,144,607	83,144,607	100.0	0	0
財産運用収入	229,000	228,279	228,279	100.0	0	0
一般会計繰入金	1,810,241,000	1,806,586,100	1,806,586,100	100.0	0	0
基金繰入金	112,000,000	112,000,000	112,000,000	100.0	0	0
繰越金	429,112,000	429,112,024	429,112,024	100.0	0	0
延滞金、加算金及び過料	120,000	128,200	128,200	100.0	0	0
預金利子	1,000	2,229	2,229	100.0	0	0
雑 入	350,000	7,210,141	1,899,252	26.3	81,592	5,229,297
計	12,210,736,000	12,054,265,151	12,039,856,238	99.9	1,607,932	13,504,381

## 歳出(介護保険特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
一般管理費	144,899,000	138,408,153	95.5	6,490,847
賦課徴収費	3,712,000	3,712,000	100.0	0
介護認定審査会費	24,142,000	24,142,000	100.0	0
認定調査等費	73,547,000	64,859,665	88.2	8,687,335
趣旨普及費	424,000	388,225	91.6	35,775
計画策定委員会費	414,000	340,360	82.2	73,640
居宅介護サービス給付費	2,932,681,000	2,779,625,991	94.8	153,055,009
特例居宅介護サービス給付費	600,000	164,799	27.5	435,201
地域密着型介護サービス給付費	2,548,000,000	2,479,018,270	97.3	68,981,730
施設介護サービス給付費	3,960,000,000	3,824,187,658	96.6	135,812,342
居宅介護福祉用具購入費	13,000,000	10,529,314	81.0	2,470,686
居宅介護住宅改修費	28,000,000	27,799,029	99.3	200,971
居宅介護サービス計画給付費	389,000,000	387,180,501	99.5	1,819,499
介護予防サービス給付費	232,321,000	227,728,832	98.0	4,592,168
特例介護予防サービス給付費	100,000	0	-	100,000
地域密着型介護予防サービス給付費	27,952,000	27,951,471	100.0	529
介護予防福祉用具購入費	7,000,000	5,064,864	72.4	1,935,136
介護予防住宅改修費	26,000,000	20,827,599	80.1	5,172,401
介護予防サービス計画給付費	40,727,000	40,726,970	100.0	30
審査支払手数料	10,000,000	9,518,184	95.2	481,816
高額介護サービス費	263,000,000	255,496,409	97.1	7,503,591
高額介護予防サービス費	1,000,000	238,054	23.8	761,946
高額医療合算介護サービス費	41,000,000	35,839,338	87.4	5,160,662
高額医療合算介護予防サービス費	1,000,000	93,737	9.4	906,263
特定入所者介護サービス費	467,319,000	467,318,457	100.0	543
特例特定入所者介護サービス費	200,000	0	-	200,000
特定入所者介護予防サービス費	1,000,000	386,780	38.7	613,220
特例特定入所者介護予防サービス費	100,000	0	-	100,000
介護予防・生活支援サービス事業費	322,860,000	277,979,452	86.1	44,880,548
一般介護予防事業費	18,731,000	14,596,906	77.9	4,134,094
包括的支援事業費	157,998,000	153,701,900	97.3	4,296,100
任意事業費	23,641,000	17,158,777	72.6	6,482,223
在宅医療・介護連携推進事業費	4,486,000	3,916,763	87.3	569,237
生活支援体制整備事業費	38,126,000	36,451,892	95.6	1,674,108
認知症総合支援事業費	17,458,000	16,608,328	95.1	849,672
財政調整基金積立金	295,694,000	290,212,116	98.1	5,481,884
利 子	500,000	0	-	500,000
国庫支出金等償還金	45,332,000	45,330,400	100.0	1,600
予 備 費	44,753,000	0	-	44,753,000
計	12,206,717,000	11,687,503,194	95.7	519,213,806

## 健康増進課

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

- (1) 東保健センターの機械警備においてセット忘れが発生している。すべての職員に徹底されたい。
- (2) 支出命令書の起案については、請求書の受領後すみやかに行われたい。
- (3) 支払事務において日付誤りや添付漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
負担金	8,773,000	8,658,228	8,658,228	100.0	0	0
使用料	100,000	78,300	78,300	100.0	0	0
国庫負担金	468,802,000	367,519,086	367,519,086	100.0	0	0
国庫補助金	101,509,000	141,988,803	141,988,803	100.0	0	0
県補助金	49,574,000	48,884,491	48,884,491	100.0	0	0
県委託金	2,092,000	1,756,066	1,756,066	100.0	0	0
寄附金	0	274,500	274,500	100.0	0	0
雑入	52,000	100,500	100,500	100.0	0	0
計	630,902,000	569,259,974	569,259,974	100.0	0	0
(繰越明許費)						
国庫負担金	8,572,000	8,031,507	8,031,507	100.0	0	0
国庫補助金	26,541,000	24,881,916	24,881,916	100.0	0	0
計	35,113,000	32,913,423	32,913,423	100.0	0	0

#### 歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
保健衛生総務費	108,046,000	104,668,366	96.9	3,377,634
予防費	829,676,000	761,851,551	91.8	67,824,449
保健センター費	14,242,000	12,451,753	87.4	1,790,247
母子保健費	86,785,000	72,510,612	83.6	14,274,388
成人保健費	190,933,000	186,703,222	97.8	4,229,778
計	1,229,682,000	1,138,185,504	92.6	91,496,496
(繰越明許費)				
予防費	35,112,723	32,913,423	93.7	2,199,300

#### 歳入(国民健康保険特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
県負担金・補助金	29,591,000	27,470,000	27,470,000	100.0	0	0
雑入	0	9,100	9,100	100.0	0	0
計	29,591,000	27,479,100	27,479,100	100.0	0	0

#### 歳出(国民健康保険特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
特定健康診査等事業費	101,653,000	100,958,387	99.3	694,613
保健福祉総合センター管理費	26,827,000	22,847,115	85.2	3,979,885
計	128,480,000	123,805,502	96.4	4,674,498

# 〔 市 民 生 活 部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

市民生活部 (89)	— 市民環境課 (27)	— 市民環境政策係 (7) ・廃棄物対策係 (5) ・施設管理係 (4) ・派遣 (4) ・牛深クリーンセンター (管理係) (3) ・西天草クリーンセンター (管理係) (3)
	— 市民課 (11)	— 総合窓口係 (6) ・戸籍係 (4)
	— 納税課 (13)	— 納税管理係 (4) ・収納係 (8)
	— 課税課 (21)	— 市民税係 (9) ・固定資産税係 (10)
	— 国保年金課 (16)	— 国保給付係 (4) ・国保税係 (5) ・高齢者医療年金係 (4) ・派遣 (2)

## 市 民 環 境 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 簿冊にリテンションシールが貼付されていないものが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
手 数 料	126,476,000	129,791,290	129,791,290	100.0	0	0
県 補 助 金	7,925,000	6,828,499	6,828,499	100.0	0	0
県 委 託 金	210,000	189,290	189,290	100.0	0	0
財 産 売 払 収 入	1,000	0	0	-	0	0
雑 入	12,093,000	18,296,197	18,296,197	100.0	0	0
計	146,705,000	155,105,276	155,105,276	100.0	0	0
(繰越明許費)						
国 庫 補 助 金	4,004,000	6,991,000	6,991,000	100.0	0	0

## 歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
環境総務費	9,441,000	7,959,851	84.3	1,481,149
環境対策費	24,985,000	19,999,738	80.0	4,985,262
塵芥処理費	1,571,853,000	1,453,971,218	92.5	117,881,782
廃棄物対策費	46,640,000	44,462,377	95.3	2,177,623
し尿処理費	338,107,000	323,693,516	95.7	14,413,484
斎場費	153,438,000	153,438,000	100.0	0
水道費	15,808,000	11,750,194	74.3	4,057,806
計	2,160,272,000	2,015,274,894	93.3	144,997,106
(繰越明許費)				
塵芥処理費	8,008,000	4,315,947	53.9	3,692,053
し尿処理費	16,681,000	10,697,977	64.1	5,983,023
計	24,689,000	15,013,924	60.8	9,675,076

## 歳入(斎場事業特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使用料	8,490,000	8,176,000	8,176,000	100.0	0	0
財産運用収入	22,000	28,860	28,860	100.0	0	0
繰入金	153,438,000	153,438,000	153,438,000	100.0	0	0
繰越金	7,222,000	7,222,749	7,222,749	100.0	0	0
雑入	1,000	0	0	-	0	0
市債	18,100,000	16,900,000	16,900,000	100.0	0	0
計	187,273,000	185,765,609	185,765,609	100.0	0	0

## 歳出(斎場事業特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
斎場施設管理費	90,751,000	83,849,539	92.4	6,901,461
斎場建設費	18,103,000	16,974,157	93.8	1,128,843
元金	75,617,000	74,766,680	98.9	850,320
利子	802,000	595,864	74.3	206,136
予備費	2,000,000	0	-	2,000,000
計	187,273,000	176,186,240	94.1	11,086,760

市 民 課
-------

1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
手 数 料	48,024,000	45,427,850	45,427,850	100.0	0	0
国 庫 補 助 金	52,797,000	33,223,000	33,223,000	100.0	0	0
国 庫 委 託 金	229,000	273,000	273,000	100.0	0	0
県 委 託 金	763,000	196,187	196,187	100.0	0	0
計	101,813,000	79,120,037	79,120,037	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
戸籍住民基本台帳費	99,106,000	74,916,854	75.6	24,189,146

## 納 税 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 簿冊にリテンションシールが貼付されていないものが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。
- (2) 旅行命令がされているのに復命書のないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。

### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目		予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
滞納繰越分	市 民 税	10,888,000	49,001,542	14,801,118	30.2	3,623,127	30,577,297
	個人	10,249,000	43,067,067	11,682,723	27.1	3,503,127	27,881,217
	法人	639,000	5,934,475	3,118,395	52.5	120,000	2,696,080
	固定資産税	14,553,000	88,720,289	16,861,986	19.0	10,607,474	61,250,829
	軽自動車税	1,193,000	5,170,524	1,342,759	26.0	565,960	3,261,805
	都市計画税	1,692,000	7,737,120	1,237,674	16.0	610,877	5,888,569
手 数 料	2,390,000	2,622,175	2,622,175	100.0	0	0	
県 委 託 金	102,000,000	105,318,472	105,318,472	100.0	0	0	
延滞金、加算金及び過料	3,123,000	3,251,919	3,251,919	100.0	0	0	
雑 入	165,000	0	0	-	0	0	
計		136,004,000	261,822,041	145,436,103	55.5	15,407,438	100,978,500

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
徴 収 費	32,073,000	21,511,954	67.1	10,561,046

歳 出(国民健康保険特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
賦 課 徴 収 費	5,972,000	5,842,780	97.8	129,220
償還金及び還付加算金	10,000,000	7,057,400	70.6	2,942,600
計	15,972,000	12,900,180	80.8	3,071,820

歳 出(介護保険特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
賦 課 徴 収 費	1,019,000	998,155	98.0	20,845
第1号被保険者保険料還付金	3,000,000	816,740	27.2	2,183,260
計	4,019,000	1,814,895	45.2	2,204,105

### 3 市税の収納状況

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	収納率	不納欠損額	収入未済額
市 税	7,081,461,000	7,628,064,808	7,473,450,254	98.0	19,043,152	136,389,624

### 4 滞納処分状況

(単位:件)

年度	差 押							参加差押				計	交付要求	公売	執行停止
	不動産	動産	電 話 加入権	給与	預貯金	国 税 還付金	その他	不動産	自動車	電 話 加入権	債権等				
令和2年度	8	0	0	229	689	16	232	0	0	0	0	1,174	6	1	530
令和3年度	9	0	0	224	893	4	205	0	0	0	0	1,335	9	1	468

## 課 税 課

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

- (1) 車両点検表において点検項目の良の欄にチェックを入力したものが綴られているが、実際に点検したかどうか疑念が生じないよう、点検欄の記載については点検の都度記載するよう心掛けられたい。
- (2) 出勤簿に鉛筆書きのものや集計誤りが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (3) 起案用紙の記入を要する欄に未記入のものが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。
- (4) 課税問い合わせ受付処理簿において課税誤りとなった原因を詳細に記載するとともに再発防止策についても記載するよう心掛けられたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳 入

(単位:円・%)

	科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
現 年 課 税 分	市 民 税	2,781,000,000	3,009,291,300	2,997,460,413	99.6	115,934	12,395,653
	個 人	2,451,000,000	2,614,997,300	2,603,741,213	99.5	115,934	11,820,253
	法 人	330,000,000	394,294,000	393,719,200	99.9	0	575,400
	固定資産税	3,176,935,000	3,302,235,700	3,279,448,216	99.3	3,097,880	19,793,597
	軽自動車税	280,000,000	303,701,600	302,361,510	99.5	2,000	1,365,790
	市たばこ税	500,000,000	539,174,863	539,174,863	100.0	0	0
	入 湯 税	25,000,000	21,254,170	21,254,170	100.0	0	0
	都市計画税	290,200,000	301,777,700	299,507,545	99.2	419,900	1,856,084
	計	7,053,135,000	7,477,435,333	7,439,206,717	99.5	3,635,714	35,411,124

#### 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
課 税 費	33,512,000	32,286,880	96.3	1,225,120



## 国保年金課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

(1) 車両点検表において、点検は車両管理規程に基づき毎週行うよう改められたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫負担金	98,308,000	98,308,461	98,308,461	100.0	0	0
国庫委託金	14,627,000	16,622,234	16,622,234	100.0	0	0
県負担金	656,515,000	656,515,504	656,515,504	100.0	0	0
雑入	36,067,000	36,067,966	36,067,966	100.0	0	0
計	805,517,000	807,514,165	807,514,165	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
社会福祉総務費	1,036,519,000	1,010,988,000	97.5	25,531,000
国民年金費	739,000	715,794	96.9	23,206
後期高齢者医療費	1,927,503,000	1,927,502,410	100.0	590
計	2,964,761,000	2,939,206,204	99.1	25,554,796

歳入(国民健康保険特別会計)

(単位:円・%)

科目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国民健康保険税	1,575,981,000	1,777,498,456	1,587,425,065	89.3	19,005,842	171,968,275
手数料	1,200,000	854,100	854,100	100.0	0	0
国庫補助金	0	5,362,000	5,362,000	100.0	0	0
県負担金・補助金	9,615,513,000	9,403,602,615	9,403,602,615	100.0	0	0
財産運用収入	372,000	371,991	371,991	100.0	0	0
一般会計繰入金	1,036,519,000	1,010,988,000	1,010,988,000	100.0	0	0
基金繰入金	23,845,000	0	0	-	0	0
繰越金	327,990,000	327,990,342	327,990,342	100.0	0	0
延滞金、加算金及び過料	4,100,000	4,019,127	4,019,127	100.0	0	0
預金利子	6,000	3,017	3,017	100.0	0	0
雑入	10,355,000	39,001,414	39,001,414	100.0	0	0
計	12,595,881,000	12,569,691,062	12,379,617,671	98.5	19,005,842	171,968,275

## 歳出(国民健康保険特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
一 般 管 理 費	119,968,000	116,099,107	96.8	3,868,893
国民健康保険団体連合会負担金	6,971,000	6,966,777	99.9	4,223
賦 課 徴 収 費	2,456,000	1,907,118	77.7	548,882
運 営 協 議 会 費	558,000	339,716	60.9	218,284
医療費適正化特別対策事業費	9,759,000	9,269,595	95.0	489,405
一般被保険者療養給付費	8,153,652,000	7,822,580,109	95.9	331,071,891
退職被保険者等療養給付費	100,000	0	-	100,000
一般被保険者療養費	28,000,000	26,772,985	95.6	1,227,015
退職被保険者等療養費	50,000	0	-	50,000
審査支払手数料	22,484,000	21,918,781	97.5	565,219
一般被保険者高額療養費	1,334,360,000	1,277,128,786	95.7	57,231,214
一般被保険者移送費	300,000	0	-	300,000
出産育児一時金	21,000,000	15,070,220	71.8	5,929,780
葬 祭 費	3,600,000	3,400,000	94.4	200,000
傷 病 手 当 金	100,000	60,423	60.4	39,577
一般被保険者医療給付費分	1,941,337,000	1,941,336,693	100.0	307
退職被保険者等医療給付費分	194,000	193,315	99.6	685
一般被保険者後期高齢者支援金等分	554,724,000	554,723,438	100.0	562
退職被保険者等後期高齢者支援金等分	38,000	37,131	97.7	869
介 護 納 付 金 分	195,313,000	195,312,623	100.0	377
その他共同事業拠出金	5,000	158	3.2	4,842
保健衛生普及費	11,344,000	10,358,064	91.3	985,936
財政調整基金積立金	372,000	371,991	100.0	9
保険給付費等交付金償還金	54,335,000	54,335,000	100.0	0
予 備 費	20,000,000	0	-	20,000,000
計	12,481,020,000	12,058,182,030	96.6	422,837,970

## 歳入(後期高齢者医療特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
後期高齢者医療保険料	833,901,000	814,503,500	811,940,246	99.6	1,273,610	1,909,844
手 数 料	133,000	118,600	118,600	100.0	0	0
一般会計繰入金	463,367,000	463,366,682	463,366,682	100.0	0	0
繰 越 金	1,992,000	1,992,424	1,992,424	100.0	0	0
延滞金、加算金及び過料	48,000	68,889	68,889	100.0	0	0
預 金 利 子	1,000	898	898	100.0	0	0
償還金及び還付加算金	1,000,000	530,800	530,800	100.0	0	0
雑 入	38,872,000	36,059,998	36,059,998	100.0	0	0
計	1,339,314,000	1,316,641,791	1,314,078,537	99.8	1,273,610	1,909,844

## 歳出(後期高齢者医療特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
一 般 管 理 費	38,454,000	37,384,599	97.2	1,069,401
賦 課 徴 収 費	1,863,000	1,396,389	75.0	466,611
熊本県後期高齢者医療広域連合納付金	1,264,251,000	1,242,751,719	98.3	21,499,281
保健衛生普及費	30,939,000	26,763,012	86.5	4,175,988
健康増進事業費	2,307,000	1,962,501	85.1	344,499
保険料還付金	1,000,000	609,700	61.0	390,300
予 備 費	500,000	0	-	500,000
計	1,339,314,000	1,310,867,920	97.9	28,446,080

# 〔 経 済 部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

経済部 (53)	産業政策課 (9) —	・産業政策係 (4) ・天草ブランド推進係 (4)
	農業振興課 (18) —	・農政係 (5) ・農村環境係 (6) ・農産係 (6)
	農林整備課 (13) —	・施設管理係 (4) ・農地整備係 (5) ・林務係 (3)
	水産振興課 (12) —	・水産振興係 (6) ・漁港漁場係 (3)
	└───────────┘ ・水産研究センター (2)	

## 産 業 政 策 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

(1) 地元の活性化につながるようにスマイルパークの利用促進を図られたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫補助金	12,375,000	5,081,745	5,081,745	100.0	0	0
県補助金	112,232,000	0	0	-	0	0
財産運用収入	100,000	97,602	97,602	100.0	0	0
寄附金	0	2,000,000	2,000,000	100.0	0	0
基金繰入金	119,921,000	193,302,302	193,302,302	100.0	0	0
雑入	490,000	15,400,086	1,187,086	7.7	0	14,213,000
計	245,118,000	215,881,735	201,668,735	93.4	0	14,213,000
(繰越明許費)						
県補助金	50,000,000	50,000,000	50,000,000	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	100,000	97,602	97.6	2,398
児童育成費	571,098,000	149,551,515	26.2	421,546,485
商工振興費	1,066,414,000	674,826,401	63.3	391,587,599
商工施設管理費	425,000	363,531	85.5	61,469
6次産業推進費	153,267,000	30,801,694	20.1	122,465,306
計	1,791,304,000	855,640,743	47.8	935,663,257
(繰越明許費)				
6次産業推進費	50,000,000	50,000,000	100.0	0

## 農 業 振 興 課

### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

### 2 予算の執行状況

#### 歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
手 数 料	1,000	300	300	100.0	0	0
県 補 助 金	300,222,000	266,685,224	266,685,224	100.0	0	0
財産運用収入	1,000	254	254	100.0	0	0
雑 入	7,239,000	8,325,838	8,325,838	100.0	0	0
計	307,463,000	275,011,616	275,011,616	100.0	0	0
(繰越明許費)						
負 担 金	1,908,000	1,800,800	1,800,800	100.0	0	0
県 補 助 金	182,107,000	167,687,000	167,687,000	100.0	0	0
計	184,015,000	169,487,800	169,487,800	100.0	0	0

#### 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	1,000	254	25.4	746
農業総務費	7,143,000	6,496,381	90.9	646,619
農業振興費	138,592,000	75,754,379	54.7	62,837,621
農山村活性化費	293,422,000	291,087,536	99.2	2,334,464
畜産振興費	20,535,000	10,865,820	52.9	9,669,180
園芸振興費	38,016,000	32,332,000	85.0	5,684,000
計	497,709,000	416,536,370	83.7	81,172,630
(繰越明許費)				
農業振興費	22,417,000	21,443,000	95.7	974,000
畜産振興費	10,879,000	7,455,000	68.5	3,424,000
園芸振興費	215,324,000	197,265,000	91.6	18,059,000
計	248,620,000	226,163,000	91.0	22,457,000

## 農 林 整 備 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 車両点検表において、点検は車両管理規程に基づき毎週行うよう改められたい。
- (2) 復命書に規程で定められた様式を使用していないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (3) 支払事務において遅延が見受けられる。適正に事務処理されたい。

### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
分 担 金	63,319,000	45,114,577	44,215,854	98.0	0	898,723
使 用 料	8,779,000	5,462,730	5,458,980	99.9	0	3,750
手 数 料	10,000	10,500	10,500	100.0	0	0
県 補 助 金	296,211,000	107,816,152	107,816,152	100.0	0	0
県 委 託 金	7,606,000	6,504,325	6,504,325	100.0	0	0
財産運用収入	297,000	386,816	386,816	100.0	0	0
基金繰入金	34,972,000	28,836,209	28,836,209	100.0	0	0
雑 入	54,161,000	54,879,741	54,791,993	99.8	0	87,748
計	465,355,000	249,011,050	248,020,829	99.6	0	990,221
(繰越明許費)						
分 担 金	2,596,000	2,065,187	2,065,187	100.0	0	0
県 補 助 金	294,306,000	266,695,113	266,695,113	100.0	0	0
計	296,902,000	268,760,300	268,760,300	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	63,789,000	63,784,258	100.0	4,742
農地整備費	237,671,000	176,991,390	74.5	60,679,610
農業施設管理費	487,857,000	374,710,004	76.8	113,146,996
林業振興費	215,399,000	206,533,493	95.9	8,865,507
治山費	13,337,000	10,432,847	78.2	2,904,153
林道費	56,945,000	49,129,758	86.3	7,815,242
農業施設災害復旧費	161,243,000	48,561,510	30.1	112,681,490
林業施設災害復旧費	80,340,000	19,948,110	24.8	60,391,890
計	1,316,581,000	950,091,370	72.2	366,489,630
(繰越明許費)				
農業施設管理費	57,308,324	57,212,524	99.8	95,800
林業振興費	41,794,200	41,746,570	99.9	47,630
治山費	6,289,000	4,012,221	63.8	2,276,779
農業施設災害復旧費	135,626,000	121,317,705	89.5	14,308,295
林業施設災害復旧費	98,836,000	92,119,980	93.2	6,716,020
計	339,853,524	316,409,000	93.1	23,444,524

## 水産振興課

### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

### 2 予算の執行状況

#### 歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	5,815,000	5,329,764	5,329,764	100.0	0	0
国庫補助金	10,225,000	10,145,800	10,145,800	100.0	0	0
県補助金	176,621,000	118,083,158	118,083,158	100.0	0	0
県委託金	10,888,000	10,888,000	10,888,000	100.0	0	0
雑 入	0	152,134	152,134	100.0	0	0
計	203,549,000	144,598,856	144,598,856	100.0	0	0
(繰越明許費)						
国庫負担金	18,858,000	17,050,000	17,050,000	100.0	0	0
県補助金	22,530,000	22,530,470	22,530,470	100.0	0	0
計	41,388,000	39,580,470	39,580,470	100.0	0	0

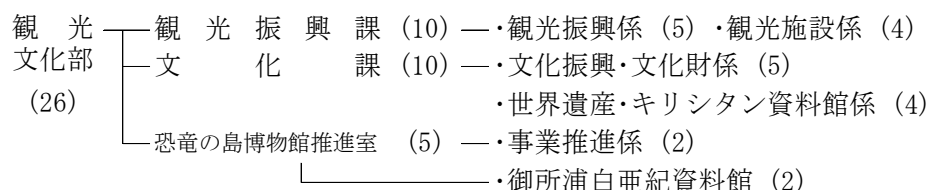
#### 歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
水産業総務費	1,890,000	1,008,230	53.3	881,770
水産業振興費	150,447,000	132,511,874	88.1	17,935,126
漁港管理費	32,847,000	31,849,483	97.0	997,517
漁港建設費	320,605,000	213,487,668	66.6	107,117,332
水産業施設管理費	26,694,000	24,582,809	92.1	2,111,191
計	532,483,000	403,440,064	75.8	129,042,936
(繰越明許費)				
漁港建設費	44,199,000	44,199,000	100.0	0
水産業施設災害復旧費	35,288,000	32,255,621	91.4	3,032,379
計	79,487,000	76,454,621	96.2	3,032,379

# 〔 観 光 文 化 部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。



## 観 光 振 興 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 資金前渡出納簿の受領額と支払額の欄は、同日であっても別行に記載されたい。
- (2) 支払事務において添付漏れや処理誤りが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (3) 旅行命令がされているのに復命書のないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (4) 簿冊にリテンションシールが貼付されていないものが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	2,104,000	2,089,659	2,089,659	100.0	0	0
国 庫 補 助 金	1,500,000	715,000	715,000	100.0	0	0
県 補 助 金	14,217,000	4,201,000	4,201,000	100.0	0	0
県 委 託 金	786,000	786,400	786,400	100.0	0	0
雑 入	6,609,000	6,140,156	6,140,156	100.0	0	0
計	25,216,000	13,932,215	13,932,215	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
地 域 振 興 費	1,161,994	790,653	68.0	371,341
観 光 費	354,941,000	271,969,292	76.6	82,971,708
観光施設管理費	486,775,000	449,065,615	92.3	37,709,385
計	842,877,994	721,825,560	85.6	121,052,434
(繰越明許費)				
観 光 費	25,159,827	25,159,827	100.0	0



## 文 化 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 旅行命令のない出張が見受けられる。旅行命令は旅費の有無にかかわらず、必ず行うよう改められたい。
- (2) 本渡歴史民俗資料館の機械警備においてセット忘れが発生している。すべての職員に徹底されたい。

### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	14,060,000	5,294,030	5,294,030	100.0	0	0
国 庫 補 助 金	12,368,000	9,590,000	9,590,000	100.0	0	0
県 補 助 金	1,500,000	1,635,000	1,635,000	100.0	0	0
財産運用収入	10,000	8,577	8,577	100.0	0	0
雑 入	3,380,000	3,326,381	3,326,381	100.0	0	0
計	31,318,000	19,853,988	19,853,988	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	10,000	8,577	85.8	1,423
世界遺産費	37,608,000	32,864,879	87.4	4,743,121
文化振興費	25,862,000	20,015,310	77.4	5,846,690
文化財保護費	61,772,000	43,256,395	70.0	18,515,605
文化施設費	127,116,000	115,931,147	91.2	11,184,853
資料館費	153,424,000	149,178,261	97.2	4,245,739
計	405,792,000	361,254,569	89.0	44,537,431

## 天 草 キ リ シ タ ン 館

### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

## 恐竜の島博物館推進室

1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	500,000	194,890	194,890	100.0	0	0
財産運用収入	10,000	9,792	9,792	100.0	0	0
計	510,000	204,682	204,682	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	10,000	9,792	97.9	208
自然資源活用推進費	68,395,000	66,199,824	96.8	2,195,176
資料館費	22,242,000	20,033,958	90.1	2,208,042
計	90,647,000	86,243,574	95.1	4,403,426

## 御所浦白亜紀資料館

1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

# 〔 建設部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

建設部 (50)	—	建設総務課 (11)	—	・政策調整係 (5)	・市営住宅係 (4)	・派遣 (1)
	—	土木課 (17)	—	・土木管理係 (4)	・道路整備係 (4)	・河川港湾係 (3)
				・地域整備係 (5)		
	—	都市計画課 (12)	—	・都市計画係 (5)	・景観公園係 (6)	
	—	建築課 (9)	—	・建築係 (4)	・建築指導係 (4)	

## 建設総務課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 簿冊にリテンションシールが貼付されていないものが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。
- (2) 市営住宅同居許可申請書において決裁漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (3) 車両点検表において点検項目の良の欄にチェックを入力したものが綴られているが、実際に点検したかどうか疑念が生じないよう、点検欄の記載については点検の都度記載するよう心掛けられたい。
- (4) 市営住宅使用料の滞納者へは法的措置を積極的に実行されたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使用料	325,522,000	353,364,819	312,748,716	88.5	348,900	40,267,203
手数料	463,000	420,700	420,700	100.0	0	0
国庫補助金	56,518,000	39,270,700	39,270,700	100.0	0	0
県補助金	6,330,000	0	0	-	0	0
県委託金	48,000	209,346	209,346	100.0	0	0
計	388,881,000	393,265,565	352,649,462	89.7	348,900	40,267,203

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
土木総務費	47,041,000	15,155,158	32.2	31,885,842
道路橋梁総務費	1,800,000	1,443,000	80.2	357,000
河川総務費	580,000	214,000	36.9	366,000
港湾管理費	240,000	87,421	36.4	152,579
住宅管理費	119,078,000	118,239,958	99.3	838,042
住宅建設費	126,565,000	126,119,674	99.6	445,326
計	295,304,000	261,259,211	88.5	34,044,789

### 3 市営住宅使用料収納状況(令和3年度)

(単位:円・%)

区 分	調定額	収入済額	収納率	不納欠損額	収入未済額
現年度分	309,511,600	307,281,000	99.3	0	2,230,600
滞納繰越分	43,853,219	5,467,716	12.5	348,900	38,036,603
計	353,364,819	312,748,716	88.5	348,900	40,267,203

土 木 課

1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	38,266,000	44,088,311	43,846,991	99.5	0	241,320
手 数 料	1,000	3,900	3,900	100.0	0	0
国庫負担金	540,782,000	25,269,000	25,269,000	100.0	0	0
国庫補助金	140,298,000	71,647,000	71,647,000	100.0	0	0
県補助金	19,750,000	0	0	-	0	0
県委託金	3,490,000	3,759,683	3,759,683	100.0	0	0
雑 入	84,000	3,607,332	3,596,564	99.7	0	10,768
計	742,671,000	148,375,226	148,123,138	99.8	0	252,088
(繰越明許費)						
国庫負担金	619,000,000	522,515,000	522,515,000	100.0	0	0
国庫補助金	148,616,000	111,716,000	111,716,000	100.0	0	0
県補助金	28,514,000	26,582,000	26,582,000	100.0	0	0
計	796,130,000	660,813,000	660,813,000	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
土木総務費	16,900,000	11,841,284	70.1	5,058,716
道路維持費	477,096,000	467,865,815	98.1	9,230,185
道路新設改良費	455,445,000	292,520,001	64.2	162,924,999
橋梁維持費	75,146,000	48,547,738	64.6	26,598,262
河川総務費	15,000,000	0	-	15,000,000
河川管理費	78,964,000	72,428,100	91.7	6,535,900
河川改良費	61,675,000	53,039,060	86.0	8,635,940
港湾管理費	49,200,000	47,784,231	97.1	1,415,769
港湾建設費	59,450,000	46,539,000	78.3	12,911,000
公共土木施設災害復旧費	984,979,000	201,029,106	20.4	783,949,894
計	2,273,855,000	1,241,594,335	54.6	1,032,260,665
(繰越明許費)				
道路維持費	7,560,000	7,502,000	99.2	58,000
道路新設改良費	281,186,000	208,527,630	74.2	72,658,370
河川改良費	70,277,000	69,616,790	99.1	660,210
公共土木施設災害復旧費	931,974,000	759,725,664	81.5	172,248,336
計	1,290,997,000	1,045,372,084	81.0	245,624,916

## 都 市 計 画 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 業務委託等の業者選定については、施工可能かどうか資格や許可等を契約検査課に確認し選定されたい。

### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	591,000	464,381	464,381	100.0	0	0
手 数 料	1,000	0	0	-	0	0
国 庫 補 助 金	858,659,000	440,758,610	440,758,610	100.0	0	0
県 委 託 金	0	100,000	100,000	100.0	0	0
雑 入	1,372,000	1,284,341	1,284,341	100.0	0	0
計	860,623,000	442,607,332	442,607,332	100.0	0	0
(繰越明許費)						
国 庫 補 助 金	736,794,000	663,093,126	663,093,126	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
都市計画総務費	22,641,000	20,123,202	88.9	2,517,798
街路事業費	1,449,294,000	710,117,166	49.0	739,176,834
公園緑地費	76,272,000	69,145,953	90.7	7,126,047
公園建設費	22,743,000	19,621,473	86.3	3,121,527
計	1,570,950,000	819,007,794	52.1	751,942,206
(繰越明許費)				
都市計画総務費	37,608,000	36,811,633	97.9	796,367
街路事業費	1,293,877,000	1,050,447,556	81.2	243,429,444
公園建設費	61,088,000	55,467,622	90.8	5,620,378
計	1,392,573,000	1,142,726,811	82.1	249,846,189

## 建 築 課

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

(1) 文書を上積みに綴った簿冊が見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
手 数 料	4,000,000	5,357,200	5,357,200	100.0	0	0
国 庫 補 助 金	26,870,000	14,392,000	14,392,000	100.0	0	0
県 補 助 金	3,896,000	657,000	657,000	100.0	0	0
県 委 託 金	514,000	395,116	395,116	100.0	0	0
計	35,280,000	20,801,316	20,801,316	100.0	0	0
(繰越明許費)						
国 庫 補 助 金	500,000	500,000	500,000	100.0	0	0

#### 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
災 害 救 助 費	705,500	705,500	100.0	0
建 築 指 導 費	24,854,000	12,830,946	51.6	12,023,054
住 宅 管 理 費	39,293,000	23,845,300	60.7	15,447,700
計	64,852,500	37,381,746	57.6	27,470,754
(繰越明許費)				
建 築 指 導 費	1,000,000	1,000,000	100.0	0

## 〔 病 院 事 業 部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

病 院 事 業 部 (220)	—	経 営 管 理 課 (4) —	・経営管理係 (3)
	—	牛 深 市 民 病 院 (89) —	・事務局総務係(1) ・事務局会計係 (2)
	—	栖 本 病 院 (25) —	・事務局管理係 (2)
	—	新 和 病 院 (33) —	・事務局管理係 (2)
	—	河 浦 病 院 (46) —	・事務局管理係 (2)
	—	御 所 浦 診 療 所 (12) —	・事務局管理係 (2)
	—	本 渡 看 護 専 門 学 校 (10) —	・庶務係 (1) ・教務係 (7)

※ 診療所及び本渡看護専門学校については、市長部局健康福祉部に位置づけられるが、事務が市長から病院事業管理者へ委任及び補助執行されているため、病院事業部に掲載する。

### 経 営 管 理 課

#### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

(1) 出勤簿に集計誤りや押印漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。

#### 2 予算の執行状況

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
病 院 費	903,532,000	903,532,000	100.0	0

病院事業収益

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
医 業 収 益	70,584,000	68,537,260	△ 2,046,740
医 業 外 収 益	661,000	660,613	△ 387
計	71,245,000	69,197,873	△ 2,047,127

病院事業費用

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
医 業 費 用	71,245,000	69,197,873	0	2,047,127

#### 3 本部費配賦額に係る重複控除分

病院事業収益

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
医 業 収 益	△ 70,584,000	△ 68,537,260	2,046,740

病院事業費用

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
医 業 費 用	△ 70,584,000	△ 68,537,260	0	△ 2,046,740

# 牛 深 市 民 病 院

## 1 監査の結果

### 検討・改善を要する事項

- (1) 旅行命令のない出張が見受けられる。旅行命令は旅費の有無にかかわらず、必ず行うよう改められたい。
- (2) 車両点検表において、点検は車両管理規程に基づき毎週行うよう改められたい。
- (3) 年次有給休暇簿において修正箇所には訂正印のないものや二重線だけ引き訂正後の文言がないもの、また休暇取得後の残数誤りや集計漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。

## 2 予算の執行状況

### 病院事業収益

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
医 業 収 益	1,576,817,000	1,390,534,537	△ 186,282,463
医 業 外 収 益	499,957,000	844,352,693	344,395,693
特 別 利 益	3,000	1,942,682	1,939,682
計	2,076,777,000	2,236,829,912	160,052,912

### 病院事業費用

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
医 業 費 用	1,862,651,000	1,715,970,964	0	146,680,036
医 業 外 費 用	39,318,000	36,938,387	0	2,379,613
特 別 損 失	2,000	0	0	2,000
予 備 費	200,000	0	0	200,000
計	1,902,171,000	1,752,909,351	0	149,261,649

### 資本的収入

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
企 業 債	23,000,000	22,000,000	△1,000,000
他会計負担金	86,963,000	86,963,000	0
県 補 助 金	46,054,000	41,190,900	△4,863,100
計	156,017,000	150,153,900	△5,863,100

### 資本的支出

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
建 設 改 良 費	139,364,000	108,335,300	5,478,000	25,550,700
企業債償還金	207,240,000	207,239,316	0	684
計	346,604,000	315,574,616	5,478,000	25,551,384



## 栖 本 病 院

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

(1) 職員の出張旅費の支払事務において、処理誤りが見受けられる。適正に事務処理されたい。

### 2 予算の執行状況

#### 病院事業収益

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
医 業 収 益	356,850,000	309,732,339	△ 47,117,661
医 業 外 収 益	315,753,000	672,443,436	356,690,436
特 別 利 益	3,000	638,000	635,000
計	672,606,000	982,813,775	310,207,775

#### 病院事業費用

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
医 業 費 用	492,520,000	480,535,380	0	11,984,620
医 業 外 費 用	3,589,000	3,565,580	0	23,420
特 別 損 失	2,000	0	0	2,000
予 備 費	200,000	0	0	200,000
計	496,311,000	484,100,960	0	12,210,040

#### 資本的収入

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
企 業 債	14,000,000	14,000,000	0
他 会 計 負 担 金	14,084,000	14,084,000	0
県 補 助 金	97,214,000	60,967,000	△36,247,000
固定資産売却代金	0	1,628,000	1,628,000
計	125,298,000	90,679,000	△34,619,000

#### 資本的支出

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
建 設 改 良 費	160,166,000	102,180,147	49,340,000	8,645,853
企 業 債 償 還 金	46,114,000	46,113,252	0	748
計	206,280,000	148,293,399	49,340,000	8,646,601

# 新 和 病 院

## 1 監査の結果

### 検討・改善を要する事項

- (1) 時間外勤務命令簿に受命者と所属長の押印漏れや鉛筆書きのものが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (2) 50万円以上の業務委託契約に予定価格調書が添付されていないものが見受けられる。契約規則を遵守し適正に事務処理されたい。

## 2 予算の執行状況

### 病院事業収益

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
医 業 収 益	508,577,000	408,164,017	△100,412,983
医 業 外 収 益	111,845,000	112,799,813	954,813
特 別 利 益	3,000	0	△3,000
計	620,425,000	520,963,830	△99,461,170

### 病院事業費用

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
医 業 費 用	605,021,000	591,066,055	0	13,954,945
医 業 外 費 用	6,560,000	6,557,488	0	2,512
特 別 損 失	2,000	3,355,575	0	△3,353,575
予 備 費	200,000	0	0	200,000
計	611,783,000	600,979,118	0	10,803,882

### 資本的収入

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
企 業 債	6,000,000	0	△ 6,000,000
他会計負担金	9,667,000	9,667,000	0
県 補 助 金	6,643,000	2,101,000	△ 4,542,000
計	22,310,000	11,768,000	△10,542,000

### 資本的支出

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
建 設 改 良 費	37,887,000	20,791,812	11,187,000	5,908,188
企業債償還金	23,544,000	23,543,357	0	643
計	61,431,000	44,335,169	11,187,000	5,908,831

# 河 浦 病 院

## 1 監査の結果

### 検討・改善を要する事項

- (1) 運転日誌において走行距離が未記入のものや訂正箇所には訂正印のないものが見受けられる。また月の集計がなく管理者の確認印も押印されていない。適正に事務処理されたい。
- (2) 車両点検表が作成されていない。車両管理規程を遵守されたい。
- (3) 時間外勤務命令簿において確認者の押印漏れや予定勤務時間が未記入のもの、また修正箇所には訂正印のないものが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (4) 年次有給休暇簿において請求者印のないものや修正箇所には訂正印のないものが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (5) 郵便切手類出納簿に記載されている残数と現物(レターパック)が一致しない。適正に事務処理されたい。

## 2 予算の執行状況

### 病院事業収益

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
医 業 収 益	714,351,000	577,535,317	△136,815,683
医 業 外 収 益	278,036,000	325,453,514	47,417,514
特 別 利 益	3,000	0	△3,000
計	992,390,000	902,988,831	△89,401,169

### 病院事業費用

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
医 業 費 用	1,004,415,000	981,073,330	0	23,341,670
医 業 外 費 用	21,930,000	21,928,701	0	1,299
特 別 損 失	2,000	0	0	2,000
予 備 費	200,000	0	0	200,000
計	1,026,547,000	1,003,002,031	0	23,544,969

### 資本的収入

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
企 業 債	28,900,000	18,600,000	△ 10,300,000
他会計負担金	33,587,000	33,587,000	0
県 補 助 金	10,900,000	16,407,000	5,507,000
計	73,387,000	68,594,000	△ 4,793,000

### 資本的支出

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
建 設 改 良 費	52,453,000	47,850,214	0	4,602,786
企業債償還金	82,498,000	82,497,219	0	781
計	134,951,000	130,347,433	0	4,603,567

御所浦診療所・御所浦北診療所

1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 車両点検表が作成されていない。車両管理規程を遵守されたい。
- (2) 出勤簿に集計誤りが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (3) 物品所管換申請書に決裁漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (4) 業務日誌に記載漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (5) 支払事務に遅延が見受けられる。適正に事務処理されたい。

2 予算の執行状況

【御所浦診療所・御所浦北診療所】

歳入 (単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
県 補 助 金	150,381,000	149,180,000	149,180,000	100.0	0	0

歳出 (単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
病 院 費	84,962,000	84,962,000	100.0	0

歳入(国民健康保険診療施設特別会計) (単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
診 療 収 入	86,988,000	85,433,553	85,433,553	100.0	0	0
手 数 料	770,000	785,100	785,100	100.0	0	0
国 庫 補 助 金	0	2,365,000	2,365,000	100.0	0	0
財 産 運 用 収 入	8,000	90,071	90,071	100.0	0	0
財 産 売 払 収 入	1,000	0	0	-	0	0
一 般 会 計 繰 入 金	84,962,000	84,962,000	84,962,000	100.0	0	0
繰 越 金	26,478,000	26,478,707	26,478,707	100.0	0	0
諸 収 入	11,463,000	21,864,673	21,864,673	100.0	0	0
市 債	473,200,000	469,700,000	469,700,000	100.0	0	0
県 補 助 金	0	3,232,000	3,232,000	100.0	0	0
計	683,870,000	694,911,104	694,911,104	100.0	0	0

歳出(国民健康保険診療施設特別会計)

(単位:円・%)

科目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
一般管理費	169,313,000	155,160,555	91.6	14,152,445
施設管理費	400,000	134,560	33.6	265,440
研究研修費	400,000	29,060	7.3	370,940
施設建設費	466,764,000	462,999,227	99.2	3,764,773
医業費	10,598,000	10,596,520	100.0	1,480
医薬品衛生材料費	25,159,000	20,385,225	81.0	4,773,775
検査費	3,746,000	3,169,661	84.6	576,339
基金積立金	1,000	71	7.1	929
元金	6,835,000	6,835,000	100.0	0
利子	54,000	40,868	75.7	13,132
予備費	600,000	0	-	600,000
計	683,870,000	659,350,747	96.4	24,519,253

【御所浦歯科診療所】

歳入

(単位:円・%)

科目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
県補助金	771,000	555,000	555,000	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
病院費	15,970,000	7,766,146	48.6	8,203,854

歳入(歯科診療所特別会計)

(単位:円・%)

科目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
歯科診療収入	15,840,000	18,579,794	18,579,794	100.0	0	0
財産運用収入	168,000	168,000	168,000	100.0	0	0
財産売却収入	1,000	0	0	-	0	0
一般会計繰入金	15,970,000	7,766,146	7,766,146	100.0	0	0
繰越金	7,519,000	7,519,654	7,519,654	100.0	0	0
諸収入	619,000	532,747	532,747	100.0	0	0
国庫補助金	0	330,000	330,000	100.0	0	0
計	40,117,000	34,896,341	34,896,341	100.0	0	0

歳出(歯科診療所特別会計)

(単位:円・%)

科目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
一般管理費	29,980,000	27,213,485	90.8	2,766,515
施設管理費	300,000	0	-	300,000
研究研修費	74,000	0	-	74,000
歯科医業費	1,443,000	1,231,923	85.4	211,077
歯科医薬品衛生機材費	7,920,000	6,450,933	81.5	1,469,067
予備費	400,000	0	-	400,000
計	40,117,000	34,896,341	87.0	5,220,659

# 本 渡 看 護 専 門 学 校

## 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 機械警備のセット忘れが発生している。すべての職員に徹底されたい。
- (2) 運営会議は委員の欠席者を少なくするとともに、議論を活発化させられたい。

## 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	32,025,000	30,750,900	30,750,900	100.0	0	0
手 数 料	712,000	563,500	563,500	100.0	0	0
県 補 助 金	211,000	18,000	18,000	100.0	0	0
雑 入	246,000	332,037	332,037	100.0	0	0
計	33,194,000	31,664,437	31,664,437	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
看護専門学校費	31,490,000	29,085,365	92.4	2,404,635

## 3 入学生及び卒業生の状況

### ① 【令和3年4月1日入学】

(単位:人・%)

項 目	受 験 者	合 格 者	入 学 者
総 数	62	51	40
内 訳	天草島内高校出身者	39	29
	比 率	62.9	72.5
内 訳	天草島外高校出身者	23	11
	比 率	37.1	27.5

### ② 【令和4年3月31日卒業】

単位:人・%

項 目	就 職	進 学	そ の 他
総 数	33	1	0
内 訳	天草島内病院等	18	国家試験合格率  34人/34人中 =100.0 %
	比 率	54.5	
内 訳	天草島外病院等	15	
	比 率	45.5	

### ③ 【令和4年4月1日入学】

(単位:人・%)

項 目	受 験 者	合 格 者	入 学 者
総 数	52	43	39
内 訳	天草島内高校出身者	44	36
	比 率	84.6	92.3
内 訳	天草島外高校出身者	8	3
	比 率	15.4	7.7

# 〔 水 道 局 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。

水道局 (31) — 経営管理課 (10) — ・水道庶務係 (4) ・下水道庶務係 (4) ・派遣 (1)  
 — 水道課 (11) — ・工務係 (5) ・施設管理係 (5)  
 — 下水道課 (9) — ・施設整備係 (4) ・施設管理係 (4)

## 経 営 管 理 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 監査調書様式7号に記載の土地、建物の取得価格については、決算書の数値と一致するよう改善されたい。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫補助金	19,649,000	12,255,000	12,255,000	100.0	0	0
県補助金	23,363,000	12,887,000	12,887,000	100.0	0	0
県委託金	857,000	1,239,566	1,239,566	100.0	0	0
計	43,869,000	26,381,566	26,381,566	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
浄化槽市町村整備推進費	61,738,000	46,196,000	74.8	15,542,000
下水道費	845,737,000	845,737,000	100.0	0
水道費	553,662,000	553,662,000	100.0	0
計	1,461,137,000	1,445,595,000	98.9	15,542,000

歳入(浄化槽市町村整備推進事業特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使用料	60,508,000	62,183,942	61,612,266	99.1	0	571,676
一般会計繰入金	61,738,000	46,196,000	46,196,000	100.0	0	0
繰越金	116,000	116,964	116,964	100.0	0	0
計	122,362,000	108,496,906	107,925,230	99.5	0	571,676

歳出(浄化槽市町村整備推進事業特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
浄化槽市町村整備推進総務費	10,505,000	9,849,334	93.8	655,666
元 金	15,655,000	15,653,592	100.0	1,408
利 子	3,293,000	3,282,908	99.7	10,092
予 備 費	1,000,000	0	-	1,000,000
計	30,453,000	28,785,834	94.5	1,667,166

## 水道事業収益

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
営業収益	1,880,115,000	1,890,420,026	10,305,026
営業外収益	537,699,000	541,229,725	3,530,725
特別利益	10,000	119,089	109,089
計	2,417,824,000	2,431,768,840	13,944,840

## 水道事業費用

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
営業費用	2,156,699,000	2,079,863,250	0	76,835,750
営業外費用	186,345,000	186,339,753	0	5,247
特別損失	640,000	168,978	0	471,022
予備費	200,000	0	0	200,000
計	2,343,884,000	2,266,371,981	0	77,512,019

## 資本的収入(水道事業)

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
出資金	221,278,000	221,278,000	0
工事負担金	14,350,000	26,795,601	12,445,601
計	235,628,000	248,073,601	12,445,601

## 資本的支出(水道事業)

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
建設改良費	831,521,000	631,166,855	30,235,000	170,119,145
企業債償還金	880,337,000	880,131,481	0	205,519
返還金	4,981,000	4,980,272	0	728
計	1,716,839,000	1,516,278,608	30,235,000	170,325,392

## 下水道事業収益

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
営業収益	836,540,000	830,681,757	△5,858,243
営業外収益	1,047,833,000	1,057,693,843	9,860,843
計	1,884,373,000	1,888,375,600	4,002,600

## 下水道事業費用

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
営業費用	1,736,577,000	1,660,484,157	0	76,092,843
営業外費用	99,719,000	99,103,592	0	615,408
特別損失	604,000	66,926	0	537,074
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000
計	1,837,900,000	1,759,654,675	0	78,245,325



## 資本的収入(下水道事業)

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	予算額に比べ決算額の増減
企 業 債	303,000,000	126,600,000	△176,400,000
補 助 金	382,070,455	211,523,152	△170,547,303
受益者負担金及び分担金	11,439,000	10,238,353	△1,200,647
計	696,509,455	348,361,505	△348,147,950

## 資本的支出(下水道事業)

(単位:円)

区 分	予算額	決算額	翌年度繰越額	不用額
建 設 改 良 費	686,299,000	309,122,011	286,500,000	90,676,989
企 業 債 償 還 金	663,568,000	662,610,522	0	957,478
計	1,349,867,000	971,732,533	286,500,000	91,634,467

## 水 道 課

## 1 監査の結果

## 検討・改善を要する事項

- (1) 簿冊にリテンションシールが貼付されていないものが見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。
- (2) 漏水調査業務委託において、業務日報や工程表に記載不備が見受けられる。委託業者に適切に記載するよう指導徹底されたい。

## 下 水 道 課

## 1 監査の結果

## 検討・改善を要する事項

- (1) 浄化槽設置補助金交付事務の書類がファイルに編さんされていない。散逸する恐れもあり文書管理規則を遵守し確実に編さんされたい。
- (2) 下水道、集落排水等区域内の接続率向上の努力を引き続き行なわれたい。

## 2 予算の執行状況

## 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
浄化槽設置事業費	68,716,000	60,133,340	87.5	8,582,660

## 歳 出(浄化槽市町村整備推進事業特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
浄化槽市町村整備推進管理費	91,909,000	79,032,529	86.0	12,876,471

会 計 課

職員の配置状況は、次のとおりである。

会計管理者 (8) — 会計課 (7) — ・会計係 (6)

1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 旅行命令がされているのに復命書がないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (2) 小切手帳の未使用用紙について、不用と確定した時点で無効印を押すなど不正使用できないよう措置されたい。

2 予算の執行状況

歳 入 (単位:円・%)

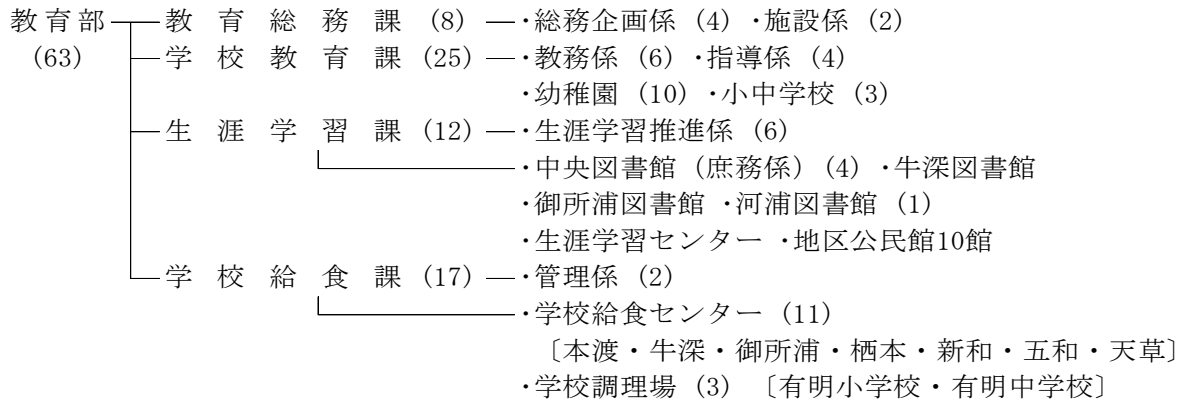
科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
市預金利子	53,000	66,858	66,858	100.0	0	0

歳 出 (単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
会計管理費	28,083,000	26,641,637	94.9	1,441,363

# 〔 教 育 部 〕

職員の配置状況は、次のとおりである。



## 教 育 総 務 課

### 1 監査の結果

検討・改善を要する事項

- (1) 文書を上積みしに綴った簿冊が見受けられる。文書管理規則を遵守されたい。
- (2) 奨学金の滞納整理について管理台帳には返済状況がわかるよう返還額、現在の残高を記載するとともに、悪質な滞納者に対しては連帯保証人に連絡を取るなど早期返還に努められたい。
- (3) 教職員住宅において使用見込みがないものについては用途変更の手続きを加速されたい。

### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
手 数 料	1,000	0	0	-	0	0
国 庫 補 助 金	21,606,000	21,590,000	21,590,000	100.0	0	0
県 補 助 金	2,499,000	940,500	940,500	100.0	0	0
財 産 運 用 収 入	4,756,000	3,958,682	3,958,682	100.0	0	0
雑 入	1,028,000	1,153,324	1,153,324	100.0	0	0
計	29,890,000	27,642,506	27,642,506	100.0	0	0
(繰越明許費)						
国 庫 負 担 金	3,589,000	3,554,000	3,554,000	100.0	0	0

## 歳出

(単位:円・%)

科目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
基金管理費	12,000	11,682	97.4	318
教育委員会費	3,040,000	2,884,440	94.9	155,560
事務局費	23,349,000	21,551,224	92.3	1,797,776
教育振興費	9,647,000	6,623,500	68.7	3,023,500
住宅管理費	5,352,000	4,441,438	83.0	910,562
小学校建設費	106,351,000	99,862,480	93.9	6,488,520
中学校建設費	70,609,000	61,999,894	87.8	8,609,106
幼稚園費	2,300,000	1,943,700	84.5	356,300
計	220,660,000	199,318,358	90.3	21,341,642
(繰越明許費)				
中学校建設費	2,401,000	2,183,500	90.9	217,500
文教施設災害復旧費	6,483,000	6,404,200	98.8	78,800
計	8,884,000	8,587,700	96.7	296,300

## 3 奨学金貸付基金の運用状況

(単位:円)

貸付金	令和2年度末現在額	令和3年度貸付金等	令和3年度返還金	免除額	令和3年度末現在額
	44,591,400	1,620,000	9,036,500	0	37,174,900

現金	令和2年度末現在額	令和3年度中の返還金等	令和3年度中の貸付金等	令和3年度末現在額
	367,928,073	9,040,228	1,620,000	375,348,301

令和3年度中の返還金等の内訳	返還金	寄附金	利子	計
	9,036,500	0	3,728	9,040,228

令和3年度末基金総額	412,523,201
------------	-------------

## 学 校 教 育 課

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

- (1) 車両点検表において点検項目の良の欄にチェックを入力したものが綴られているが、実際に点検したかどうか疑念が生じないよう、点検欄の記載については点検の都度記載するよう心掛けられたい。
- (2) 旅行命令がされているのに復命書がないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (3) 支払事務において処理誤り等が多く見受けられる。各学校の事務担当者にも適正な事務処理の徹底を周知されたい。
- (4) 出勤簿に鉛筆書きのものや訂正箇所には訂正印のないものが見受けられる。適正に事務処理されたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
負 担 金	2,268,000	2,200,020	2,200,020	100.0	0	0
国庫補助金	43,654,000	28,987,000	28,987,000	100.0	0	0
県補助金	2,520,000	689,600	689,600	100.0	0	0
県委託金	200,000	200,000	200,000	100.0	0	0
財産売却収入	284,000	245,443	245,443	100.0	0	0
雑 入	2,238,000	1,712,487	1,712,487	100.0	0	0
計	51,164,000	34,034,550	34,034,550	100.0	0	0
(繰越明許費)						
国庫補助金	13,200,000	11,014,000	11,014,000	100.0	0	0

#### 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
事務局費	40,096,000	36,461,384	90.9	3,634,616
教育振興費	829,337,000	728,810,525	87.9	100,526,475
小学校管理費	223,039,000	202,582,749	90.8	20,456,251
中学校管理費	181,203,000	165,285,831	91.2	15,917,169
幼稚園費	37,032,000	32,294,806	87.2	4,737,194
計	1,310,707,000	1,165,435,295	88.9	145,271,705
(繰越明許費)				
小学校管理費	15,200,000	14,430,213	94.9	769,787
中学校管理費	11,200,000	10,636,628	95.0	563,372
計	26,400,000	25,066,841	95.0	1,333,159

3 幼稚園・小学校・中学校の園児数、児童生徒数の状況（各年度5月1日現在）

(1) 幼稚園 3園 (単位:学級・人)

幼稚園名	令和3年度		令和4年度	
	学級	園児	学級	園児
本渡南	3	25	2	15
本渡北	3	37	3	28
亀場	2	20	2	16
計	8	82	7	59

(2) 小学校 17校 (単位:学級・人)

学校名	令和3年度		令和4年度		学校名	令和3年度		令和4年度		学校名	令和3年度		令和4年度	
	学級	児童	学級	児童		学級	児童	学級	児童		学級	児童	学級	児童
本渡南	19	465	19	440	佐伊津	9	142	8	155	栖本	6	73	6	76
本渡北	29	815	28	783	牛深	13	257	11	243	新和	7	91	8	99
亀川	17	413	17	403	牛深東	8	113	8	104	五和	15	284	15	271
本渡東	11	229	11	215	有明	8	185	9	177	天草	6	61	6	55
楠浦	9	121	9	107	御所浦	7	66	7	73	河浦	10	130	9	123
本町	8	70	8	63	倉岳	8	74	8	71	計	190	3,589	187	3,458

(3) 中学校 13校 (単位:学級・人)

学校名	令和3年度		令和4年度		学校名	令和3年度		令和4年度		学校名	令和3年度		令和4年度	
	学級	生徒	学級	生徒		学級	生徒	学級	生徒		学級	生徒	学級	生徒
本渡	24	721	25	744	有明	3	85	4	97	五和	8	145	7	159
本渡東	7	124	8	127	御所浦	3	42	3	36	天草	4	34	4	32
稜南	10	248	11	254	倉岳	4	68	4	59	河浦	4	74	5	78
牛深	9	165	8	155	栖本	3	41	3	40	計	89	1,869	92	1,887
牛深東	5	77	5	64	新和	5	45	5	42					

小学校

1 監査の結果

楠浦小学校

検討・改善を要する事項

- (1) 機械警備のセット忘れが発生している。すべての職員に徹底されたい。
- (2) 学校日誌に押印漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。

牛深東小学校

検討・改善を要する事項

- (1) 学校日誌に押印漏れや作成されていない日が見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (2) 校納金会計簿について通帳と照合できるような記載方法に改められたい。

倉岳小学校

検討・改善を要する事項

- (1) 補助金確定通知書に決裁漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。

天草小学校

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

## 2 予算の執行状況

歳出（小学校管理費再掲）

（単位：円・％）

小学校名	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
楠浦小学校	2,971,000	2,901,090	97.6	69,910
牛深東小学校	2,813,000	2,695,549	95.8	117,451
倉岳小学校	2,553,000	2,532,821	99.2	20,179
天草小学校	2,297,000	2,292,089	99.8	4,911

## 中学校

### 1 監査の結果

#### 本渡中学校

検討・改善を要する事項

- (1) 機械警備のセット忘れが発生している。すべての職員に徹底されたい。
- (2) 郵便切手類出納簿において、訂正箇所には訂正印のないものが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (3) 混合油を保管しているプレハブ倉庫は、施錠のうえ厳重に管理されたい。
- (4) 校納金会計については、監査調書に記載するとともに、監査を受けられたい。
- (5) 大会出場奨励金綴において、申請書の訂正箇所には訂正印のないものや出場者名簿がないもの、申請書と領収書で人数が違うものが見受けられる。適正に事務処理されたい。

#### 稜南中学校

検討・改善を要する事項

- (1) 学校日誌に押印漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (2) 支出命令書の起案については、請求書の受領後すみやかに行われたい。

#### 牛深東中学校

検討・改善を要する事項

- (1) 校納金会計については、監査調書に記載するとともに、監査を受けられたい。

#### 有明中学校

検討・改善を要する事項

- (1) 機械警備のセット忘れが発生している。すべての職員に徹底されたい。

#### 河浦中学校

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

## 2 予算の執行状況

歳出（中学校管理費再掲）

（単位：円・％）

中学校名	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
本渡中学校	12,635,000	12,165,848	96.3	469,152
稜南中学校	5,591,000	5,141,331	92.0	449,669
牛深東中学校	2,884,000	2,762,797	95.8	121,203
有明中学校	2,869,000	2,760,476	96.2	108,524
河浦中学校	2,826,000	2,813,252	99.5	12,748

## 生涯学習課

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

- (1) 復命書に規程で定められた様式を使用していないものが見受けられる。職員服務規程を遵守されたい。
- (2) 移動図書館車の車両点検表において、点検は車両管理規程に基づき毎週行うよう改められたい。
- (3) 図書館の業務日誌において入館者数の記載がないものが見受けられる。適正に事務処理されたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	1,904,000	1,373,915	1,373,915	100.0	0	0
県 補 助 金	3,944,000	3,344,000	3,344,000	100.0	0	0
寄 附 金	0	100,000	100,000	100.0	0	0
雑 入	914,000	1,085,706	1,085,706	100.0	0	0
計	6,762,000	5,903,621	5,903,621	100.0	0	0

#### 歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
社会教育総務費	19,374,000	16,572,647	85.5	2,801,353
社会教育施設費	54,543,000	47,406,554	86.9	7,136,446
公 民 館 費	12,284,000	10,400,154	84.7	1,883,846
図 書 館 費	55,327,000	54,569,272	98.6	757,728
計	141,528,000	128,948,627	91.1	12,579,373



## 学 校 給 食 課

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

- (1) 会計年度任用職員の年次有給休暇簿において決裁漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (2) 給食費の滞納については、児童手当の代理受領を行うなど滞納残高の縮減に努められたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
国庫補助金	35,224,000	42,055,000	42,055,000	100.0	0	0
財産運用収入	18,000	18,000	18,000	100.0	0	0
雑 入	306,794,000	296,776,718	293,795,604	99.0	0	2,986,855
計	342,036,000	338,849,718	335,868,604	99.1	0	2,986,855
(繰越明許費)						
国庫補助金	120,867,000	120,867,000	120,867,000	100.0	0	0

#### 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
学校給食費	977,879,000	948,638,871	97.0	29,240,129
(繰越明許費)				
学校給食費	647,625,000	632,268,179	97.6	15,356,821

## 選挙管理委員会事務局

職員の配置状況は、次のとおりである。

選挙管理委員会——選挙管理委員会事務局（3）——選挙係（2）

### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

### 2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
県委託金	59,463,000	53,091,931	53,091,931	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
選挙管理委員会費	1,585,000	1,354,854	85.5	230,146
市長及び市議会議員選挙費	40,544,000	34,428,365	84.9	6,115,635
衆議院議員選挙費	31,099,000	30,350,832	97.6	748,168
計	73,228,000	66,134,051	90.3	7,093,949

### 3 選挙の状況

(単位：人・%)

選 挙 名	執行年月日	性別	当日有権者数	投票者数	投票率
衆議院議員総選挙（小選挙区）	令和3年10月31日	男	30,828	19,346	62.75
		女	35,557	21,861	61.48
		計	66,385	41,207	62.07
衆議院議員総選挙（比例代表）	令和3年10月31日	男	30,828	19,344	62.75
		女	35,557	21,862	61.48
		計	66,385	41,206	62.07
天草市議会議員一般選挙	令和4年3月27日	男	30,468	21,279	69.84
		女	35,118	24,530	69.85
		計	65,586	45,809	69.85

## 監査委員事務局

職員の配置状況は、次のとおりである。

監査委員—監査委員事務局(3)—・監査係(3)

※事務局長は選挙管理委員会事務局で計上する。

1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

2 予算の執行状況

歳出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
監査委員費	5,837,000	5,393,219	92.4	443,781

## 農業委員会事務局

職員の配置状況は、次のとおりである。

農業委員会—農業委員会事務局(7)—・農地係(6)

1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

2 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

項 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
手 数 料	30,000	20,100	20,100	100.0	0	0
県 補 助 金	11,529,000	10,136,800	10,136,800	100.0	0	0
県 委 託 金	1,192,000	1,371,072	1,371,072	100.0	0	0
受託事業収入	3,650,000	3,180,593	3,180,593	100.0	0	0
雑 入	2,000	323,360	323,360	100.0	0	0
計	16,403,000	15,031,925	15,031,925	100.0	0	0

歳出

(単位:円・%)

項 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
農業委員会費	43,549,000	34,460,468	79.1	9,088,532

## 牛 深 支 所

職員の配置状況は、次のとおりである。

牛 深 支 所 (40)	総 務 振 興 課 (10)	—・総務係 (4) ・まちづくり係 (5)
	市 民 生 活 課 (14)	—・市民環境係 (4) ・保険税務係 (4) ・健康福祉係 (4) ・出張所 (深海、二浦、魚貫、久玉)
	産 業 振 興 課 (7)	—・農林水産係 (3) ・商工観光係 (3)
	建 設 課 (8)	—・建設係 (3) ・住宅水道係 (4)

### 1 監査の結果

#### 検討・改善を要する事項

- (1) 出勤簿に押印漏れや集計誤り、また鉛筆書きのものや訂正箇所には訂正印のないもの、修正テープを使用しているものが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (2) 会計年度任用職員の年次有給休暇簿において集計漏れが見受けられる。適正に事務処理されたい。
- (3) 各種団体等事務局としての預貯金の管理において、通帳残高が0円であっても提出されたい。
- (4) 牛深ハイヤ祭り実行委員会の預貯金の管理において、令和4年度分の事業者からの協賛金が入金されたことにより、決算書残高と通帳残高が不一致となっている。預金残高照合表を作成するなど管理について工夫されたい。

### 2 予算の執行状況

#### 歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
使 用 料	3,475,000	3,634,333	3,471,833	95.5	0	162,500

#### 歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
<b>(総務振興課)</b>				
交通安全対策費	39,070	3,440	8.8	35,630
地 域 振 興 費	1,088,000	1,006,544	92.5	81,456
まちづくり支援費	212,620	68,780	32.3	143,840
スポーツ振興費	45,480	14,860	32.7	30,620
支所及び出張所費	55,000,000	51,718,854	94.0	3,281,146
計	56,385,170	52,812,478	93.7	3,572,692
<b>(産業振興課)</b>				
支所及び出張所費	953,000	222,500	23.3	730,500
<b>(建設課)</b>				
支所及び出張所費	1,800,000	0	-	1,800,000
合 計	59,138,170	53,034,978	89.7	6,103,192







## 栖 本 支 所

職員の配置状況は、次のとおりである。

栖 本 支 所—まちづくり推進課 (12) —・まちづくり係 (4) ・市民生活係 (4)  
(13) ・産業建設係 (3)

### 1 監査の結果

概ね良好で、特に指摘すべき事項は見当たらなかった。

### 2 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
雑 入	288,000	290,556	290,556	100.0	0	0

歳 出

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
地 域 振 興 費	271,500	271,500	100.0	0
まちづくり支援費	215,200	122,860	57.1	92,340
スポーツ振興費	9,000	0	-	9,000
支所及び出張所費	16,961,000	16,640,571	98.1	320,429
計	17,456,700	17,034,931	97.6	421,769











## 歳入(新合財産区特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	対調定	不納欠損額	収入未済額
財産売払収入	2,000	369,494	369,494	100.0	0	0
繰越金	1,281,000	1,287,304	1,287,304	100.0	0	0
預金利子	1,000	13	13	100.0	0	0
雑入	1,000	0	0	-	0	0
計	1,285,000	1,656,811	1,656,811	100.0	0	0

## 歳出(新合財産区特別会計)

(単位:円・%)

科 目	予算現額	執行済額	執行率	予算残額
財産区管理費	270,000	49,040	18.2	220,960
一般管理費	63,000	11,925	18.9	51,075
予備費	952,000	0	-	952,000
計	1,285,000	60,965	4.7	1,224,035