

一宮監公表第8号

平成31年2月26日

一宮市監査委員 佐藤章次

一宮市監査委員 岸澤修

一宮市監査委員 井上文男

一宮市監査委員 水谷千恵子

#### 市民健康部の定期監査及び行政監査結果報告について

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定に基づき、市民健康部の監査を、都市監査基準に準拠して実施しましたので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり公表します。

# 市民健康部の定期監査及び行政監査結果報告

## 1 監査対象

市民健康部（保険年金課、健康づくり課）の財務事務及び行政事務の状況並びに施設の管理状況

（監査対象の期間は、平成30年4月1日から平成30年11月30日まで）

## 2 監査場所

監査事務局、関係各課及び各施設

## 3 実施年月日

平成30年12月25日から平成31年2月22日まで

## 4 監査方法

- (1) 書類の審査
- (2) 資料に基づく説明の聴取
- (3) 施設の現況調査

## 5 重点項目

監査を効果的に実施するため、次のとおり重点項目を設定した。

### (1) 契約に関する事務について

- ア 契約の方法及び手続が適切になされているか。随意契約による場合、その理由は適切か。
- イ 契約金額、契約目的、履行の期限及び場所など契約内容は適切か。
- ウ 契約内容の履行及びその確認が適切になされているか。

## 6 監査結果

本監査はあらかじめ提出を求めた監査資料を基にし、平成30年4月1日から平成30年11月30日までの間における財務事務及び行政事務の状況並びに施設、備品の維持管理について、関係書類・諸帳簿等の提出を求めるとともに、市民健康部長、次長、担当課長等関係職員から説明を聴取し、監査を実施した。

この監査結果からみると、事務及び予算の執行状況については、おおむね適正に処理されており、施設及び備品の管理についてもおおむね良好になされていた。一部で見受けられた留意事項については、各課について記述する中で述

べる。なお、口頭で注意を促した軽微な事項については、記載を省略する。

以下各課について記述する。

組織及び事務分掌は、平成 30 年 11 月 30 日現在のものを掲載した。

予算執行状況の表からは、給料・職員手当等・共済費は除外した。ただし、臨時職員に係る共済費は計上した。

◎ 保険年金課

1 組織及び事務分掌

| 組 織                                       |                | 事 務 分 掌  |
|---|----------------|--|
| 課<br>長<br>1<br>名<br>・<br>主<br>監<br>1<br>名 | 庶務グループ 4名      | ○国民健康保険事業の運営に関する事務<br>○国民健康保険運営協議会に関する事務<br>○保険給付に関する事務<br>○被保険者資格に関する事務<br>○国民健康保険税の賦課に関する事務<br>○特定健康診査等に関する事務<br>○子ども医療費、心身障害者医療費、精神障害者医療費及び母子・父子家庭等医療費の助成に関する事務<br>○後期高齢者福祉医療費の助成に関する事務<br>○国民年金被保険者資格に関する事務<br>○基礎年金、福祉年金及び特別障害給付金の支給等に係る申請の受付に関する事務<br>○後期高齢者医療保険料の徴収に関する事務<br>○後期高齢者医療の健康診査に関する事務<br>○愛知県後期高齢者医療広域連合に関する事務 |
|   | 専任課長 1名        |  |
|   | 課長補佐 1名        |  |
|   | 主任 1名          |  |
|   | 主事 1名          |  |
|   | 給付グループ 16名     |  |
|   | 専任課長(再掲) 1名    |  |
|   | 課長補佐 2名        |  |
|   | 主査 2名          |  |
|   | 主任 6名          |  |
|   | 主事 5名          |  |
|   | 書記 1名          |  |
|   | 保険税グループ<br>12名 |  |
|   | 専任課長 1名        |  |
|   | 課長補佐 1名        |  |
| 主査 2名                                     |                |  |
| 主任 3名                                     |                |  |
| 主事 4名                                     |                |  |
| 書記 1名                                     |                |  |
| 国民年金グループ<br>6名                            |                |  |
| 専任課長(再掲) 1名                               |                |  |
| 課長補佐 1名                                   |                |  |
| 主査 2名                                     |                |  |
| 主事 3名                                     |                |  |

|      |             |     |
|------|-------------|-----|
|      | 福祉医療グループ    |     |
|      | 11名         |     |
|      | 専任課長        | 1名  |
|      | 課長補佐        | 1名  |
|      | 主査          | 1名  |
|      | 主任          | 3名  |
|      | 主事          | 4名  |
|      | 書記          | 1名  |
|      | 後期高齢者医療グループ | 10名 |
|      | 専任課長(再掲)    | 1名  |
| 課長補佐 | 1名          |     |
| 主査   | 2名          |     |
| 主任   | 2名          |     |
| 主事   | 5名          |     |
| 計    |             | 61名 |

## 2 予算執行状況

### (1) 一般会計

#### 歳入

| 区分<br>科目                | 予算現額<br>(A)      | 調定額<br>(B)    | 収入済額<br>(C) | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E) | 予算<br>執行率<br>$\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率<br>$\frac{(C)}{(B)}$ |
|-------------------------|------------------|---------------|-------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------|
| 13・1・3<br>諸支出金<br>国庫負担金 | 円<br>337,859,000 | 円<br>0        | 円<br>0      | 円<br>0           | 円<br>0       | %<br>0.0                       | %<br>-                   |
| 13・3・2<br>民生費<br>国庫委託金  | 50,405,000       | 41,490,000    | 29,041,000  | 0                | 12,449,000   | 82.3                           | 70.0                     |
| 14・1・3<br>諸支出金<br>県負担金  | 1,776,395,000    | 0             | 0           | 0                | 0            | 0.0                            | -                        |
| 14・2・2<br>民生費<br>県補助金   | 1,328,431,000    | 983,159,000   | 639,048,000 | 0                | 344,111,000  | 74.0                           | 65.0                     |
| 19・4・1<br>民生費<br>受託事業収入 | 256,975,000      | 258,985       | 258,985     | 0                | 0            | 0.1                            | 100.0                    |
| 19・6・8<br>雑入            | 213,362,000      | 121,837,593   | 121,837,593 | 0                | 0            | 57.1                           | 100.0                    |
| 計                       | 3,963,427,000    | 1,146,745,578 | 790,185,578 | 0                | 356,560,000  | 28.9                           | 68.9                     |

歳 入（繰越明許費）

| 区分<br>科目               | 予算現額           | 調定額            | 収入済額   | 不納<br>欠損額 | 収入未済額          | 予算<br>執行率         | 収入率               |
|------------------------|----------------|----------------|--------|-----------|----------------|-------------------|-------------------|
|                        | (A)            | (B)            | (C)    | (D)       | (E)            | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(B)}$ |
| 13・3・2<br>民生費<br>国庫委託金 | 円<br>1,134,000 | 円<br>1,134,000 | 円<br>0 | 円<br>0    | 円<br>1,134,000 | %<br>100.0        | %<br>0.0          |

歳 出

| 区分<br>科目                 | 予算現額<br>(A)      | 支出負担<br>行為済額<br>(B) | 支出済額<br>(C)      | 予算執行率             |                   |
|--------------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                          |                  |                     |                  | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 3・1・3<br>心身障害者<br>医療費    | 円<br>708,821,000 | 円<br>491,702,899    | 円<br>491,683,459 | %<br>69.4         | %<br>69.4         |
| 3・1・4<br>精神障害者<br>医療費    | 341,744,000      | 196,280,268         | 196,280,268      | 57.4              | 57.4              |
| 3・1・5<br>国民年金費           | 16,039,000       | 9,824,950           | 5,704,708        | 61.3              | 35.6              |
| 3・2・2<br>後期高齢者<br>福祉医療費  | 809,051,000      | 533,848,762         | 533,848,762      | 66.0              | 66.0              |
| 3・2・5<br>後期高齢者<br>医療費    | 4,233,634,000    | 3,625,257,235       | 3,466,424,399    | 85.6              | 81.9              |
| 3・3・2<br>子ども医療費          | 1,836,614,000    | 1,205,569,513       | 1,205,493,697    | 65.6              | 65.6              |
| 3・3・3<br>母子・父子<br>家庭等医療費 | 302,248,000      | 202,331,422         | 202,331,422      | 66.9              | 66.9              |
| 計                        | 8,248,151,000    | 6,264,815,049       | 6,101,766,715    | 76.0              | 74.0              |

歳 出（繰越明許費）

| 区分<br>科目       | 予算現額<br>(A)    | 支出負担<br>行為済額<br>(B) | 支出済額<br>(C) | 予算執行率             |                   |
|----------------|----------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------------|
|                |                |                     |             | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 3・1・5<br>国民年金費 | 円<br>1,134,000 | 円<br>1,134,000      | 円<br>0      | %<br>100.0        | %<br>0.0          |

## (2) 国民健康保険事業特別会計

## 歳 入

| 区 分<br>科 目                              | 予算現額<br>(A)        | 調定額<br>(B)          | 収入済額<br>(C)        | 不 納<br>欠 損 額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)       | 予 算<br>執行率<br>$\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率<br>$\frac{(C)}{(B)}$ |
|---|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------|
| 1・1・1<br>一 般 被 保 険 者<br>国 民 健 康 保 険 税   | 円<br>8,122,221,000 | 円<br>10,019,333,991 | 円<br>4,499,738,395 | 円<br>97,324,845     | 円<br>5,427,388,735 | %<br>123.4                      | %<br>44.9                |
| 1・1・2<br>退 職 被 保 険 者 等<br>国 民 健 康 保 険 税 | 27,777,000         | 65,592,623          | 0                  | 0                   | 65,592,623         | 236.1                           | 0.0                      |
| 2・1・1<br>総 務 手 数 料                      | 1,000              | 12,600              | 12,600             | 0                   | 0                  | 1,260.0                         | 100.0                    |
| 2・1・2<br>督 促 手 数 料                      | 1,000              | 5,350               | 5,350              | 0                   | 0                  | 535.0                           | 100.0                    |
| 3・1・1<br>保 険 給 付 費 等<br>交 付 金           | 25,201,333,000     | 25,045,517,000      | 15,285,187,000     | 0                   | 9,760,330,000      | 99.4                            | 61.0                     |
| 4・1・1<br>一 般 会 計 繰 入 金                  | 3,369,010,000      | 675,791,800         | 675,791,800        | 0                   | 0                  | 20.1                            | 100.0                    |
| 5・1・1<br>延 滞 金                          | 228,840,000        | 165,292,469         | 165,292,469        | 0                   | 0                  | 72.2                            | 100.0                    |
| 5・1・2<br>過 料                            | 1,000              | 0                   | 0                  | 0                   | 0                  | 0.0                             | —                        |
| 5・2・1<br>一 般 被 保 険 者<br>第 三 者 納 付 金     | 54,001,000         | 48,007,130          | 46,857,766         | 0                   | 1,149,364          | 88.9                            | 97.6                     |
| 5・2・2<br>退 職 被 保 険 者 等<br>第 三 者 納 付 金   | 61,000             | 3,671,270           | 3,671,270          | 0                   | 0                  | 6,018.5                         | 100.0                    |
| 5・2・3<br>一 般 被 保 険 者<br>返 納 金           | 6,001,000          | 16,912,540          | 11,992,430         | 0                   | 4,920,110          | 281.8                           | 70.9                     |
| 5・2・4<br>退 職 被 保 険 者 等<br>返 納 金         | 51,000             | 3,941               | 3,941              | 0                   | 0                  | 7.7                             | 100.0                    |
| 5・2・5<br>療 養 費 指 定 公 費<br>請 求 分 収 入     | 721,000            | 303,884             | 288,792            | 0                   | 15,092             | 42.1                            | 95.0                     |
| 5・2・6<br>雑 入                            | 1,000              | 0                   | 0                  | 0                   | 0                  | 0.0                             | —                        |
| 6・1・1<br>療 養 給 付 費<br>交 付 金             | 110,487,000        | 110,487,116         | 110,487,116        | 0                   | 0                  | 100.0                           | 100.0                    |
| 計                                       | 37,120,507,000     | 36,150,931,714      | 20,799,328,929     | 97,324,845          | 15,259,395,924     | 97.4                            | 57.5                     |

(注) 収入済額のうち、1・1・1一般被保険者国民健康保険税には、5,117,984円の還付未済額が含まれる。

歳 出

| 区分<br>科目                                | 予算現額<br>(A)      | 支出負担<br>行為済額<br>(B) | 支出済額<br>(C)     | 予算執行率             |                   |
|---|------------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|   |                  |                     |                 | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 1・1・1<br>一 般 管 理 費                      | 円<br>105,891,000 | 円<br>78,047,627     | 円<br>60,482,541 | %<br>73.7         | %<br>57.1         |
| 1・1・2<br>連 合 会 負 担 金                    | 3,239,000        | 3,184,184           | 3,184,184       | 98.3              | 98.3              |
| 1・2・1<br>賦 課 徴 収 費                      | 83,299,000       | 51,487,286          | 28,829,859      | 61.8              | 34.6              |
| 1・2・2<br>滞 納 処 分 費                      | 10,000           | 10,000              | 10,000          | 100.0             | 100.0             |
| 1・3・1<br>運 営 協 議 会 費                    | 365,000          | 105,200             | 105,200         | 28.8              | 28.8              |
| 2・1・1<br>一 般 被 保 険 者<br>療 養 給 付 費       | 21,448,394,000   | 12,621,245,599      | 12,621,245,599  | 58.8              | 58.8              |
| 2・1・2<br>退 職 被 保 険 者 等<br>療 養 給 付 費     | 127,178,840      | 79,599,208          | 79,599,208      | 62.6              | 62.6              |
| 2・1・3<br>一 般 被 保 険 者<br>療 養 費           | 276,116,000      | 175,513,289         | 175,513,289     | 63.6              | 63.6              |
| 2・1・4<br>退 職 被 保 険 者 等<br>療 養 費         | 1,501,160        | 1,501,160           | 1,501,160       | 100.0             | 100.0             |
| 2・1・5<br>審 査 支 払 手 数 料                  | 73,212,000       | 46,463,205          | 46,463,205      | 63.5              | 63.5              |
| 2・2・1<br>一 般 被 保 険 者<br>高 額 療 養 費       | 2,842,104,324    | 1,733,323,102       | 1,733,323,102   | 61.0              | 61.0              |
| 2・2・2<br>退 職 被 保 険 者 等<br>高 額 療 養 費     | 26,889,000       | 13,534,744          | 13,534,744      | 50.3              | 50.3              |
| 2・2・3<br>一 般 被 保 険 者<br>高 額 介 護 合 算 費   | 2,006,676        | 2,006,676           | 2,006,676       | 100.0             | 100.0             |
| 2・2・4<br>退 職 被 保 険 者 等<br>高 額 介 護 合 算 費 | 300,000          | 89,795              | 89,795          | 29.9              | 29.9              |
| 2・3・1<br>一 般 被 保 険 者<br>移 送 費           | 1,000            | 0                   | 0               | 0.0               | 0.0               |

(次ページへ続く)



| 区分<br>科目                           | 予算現額<br>(A)    | 支出負担<br>行為済額<br>(B) | 支出済額<br>(C)    | 予算執行率             |                   |
|------------------------------------|----------------|---------------------|----------------|-------------------|-------------------|
|                                    |                |                     |                | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 2・3・2<br>退職被保険者等<br>移送費            | 円<br>1,000     | 円<br>0              | 円<br>0         | %<br>0.0          | %<br>0.0          |
| 2・4・1<br>出産育児一時金                   | 155,478,000    | 83,650,846          | 76,916,266     | 53.8              | 49.5              |
| 2・5・1<br>葬祭費                       | 24,500,000     | 15,250,000          | 15,250,000     | 62.2              | 62.2              |
| 3・1・1<br>一般被保険者分<br>医療給付費          | 7,171,001,000  | 4,609,928,935       | 3,687,943,148  | 64.3              | 51.4              |
| 3・1・2<br>退職被保険者等<br>医療給付費分         | 21,877,000     | 14,063,240          | 11,250,592     | 64.3              | 51.4              |
| 3・2・1<br>一般被保険者<br>後期高齢者分<br>支援金等  | 2,345,093,000  | 1,507,559,220       | 1,206,047,376  | 64.3              | 51.4              |
| 3・2・2<br>退職被保険者等<br>後期高齢者分<br>支援金等 | 7,465,000      | 4,798,610           | 3,838,888      | 64.3              | 51.4              |
| 3・3・1<br>介護納付金分                    | 874,626,000    | 562,259,550         | 449,807,640    | 64.3              | 51.4              |
| 4・1・1<br>特定健康診査等<br>事業費            | 415,240,000    | 242,293,876         | 240,688,831    | 58.4              | 58.0              |
| 4・2・1<br>保健衛生普及費                   | 27,465,000     | 9,398,344           | 8,746,295      | 34.2              | 31.8              |
| 5・1・1<br>一般被保険者<br>保険税還付金          | 31,800,000     | 31,281,756          | 29,903,585     | 98.4              | 94.0              |
| 5・1・2<br>退職被保険者等<br>保険税還付金         | 550,000        | 0                   | 0              | 0.0               | 0.0               |
| 5・1・3<br>償還金                       | 11,000         | 0                   | 0              | 0.0               | 0.0               |
| 6・1・1<br>予備費                       | 2,000,000      | 0                   | 0              | 0.0               | 0.0               |
| 7・1・1<br>前年度<br>繰上充用金              | 750,328,000    | 750,327,299         | 750,327,299    | 100.0             | 100.0             |
| 計                                  | 36,817,942,000 | 22,636,922,751      | 21,246,608,482 | 61.5              | 57.7              |

## (3) 後期高齢者医療事業特別会計

## 歳 入

| 区分<br>科目               | 予算現額<br>(A)        | 調定額<br>(B)         | 収入済額<br>(C)        | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)     | 予算<br>執行率<br>$\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率<br>$\frac{(C)}{(B)}$ |
|------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 1・1・1<br>特別徴収保険料       | 円<br>2,115,264,000 | 円<br>2,142,438,400 | 円<br>1,397,847,800 | 円<br>0           | 円<br>744,657,200 | %<br>101.3                     | %<br>65.2                |
| 1・1・2<br>普通徴収保険料       | 1,515,184,000      | 1,423,626,471      | 786,490,933        | 0                | 637,135,538      | 94.0                           | 55.2                     |
| 2・1・1<br>証明手数料         | 1,000              | 400                | 400                | 0                | 0                | 40.0                           | 100.0                    |
| 3・1・1<br>事務費繰入金        | 43,674,000         | 28,448,565         | 28,448,565         | 0                | 0                | 65.1                           | 100.0                    |
| 3・1・2<br>保険基盤安定<br>繰入金 | 900,959,000        | 0                  | 0                  | 0                | 0                | 0.0                            | —                        |
| 4・1・1<br>繰越金           | 89,496,000         | 89,495,850         | 89,495,850         | 0                | 0                | 100.0                          | 100.0                    |
| 5・1・1<br>延滞金           | 1,000              | 505,700            | 505,700            | 0                | 0                | 50,570.0                       | 100.0                    |
| 5・1・2<br>過料            | 1,000              | 0                  | 0                  | 0                | 0                | 0.0                            | —                        |
| 5・2・1<br>保険料還付金        | 5,000,000          | 3,058,100          | 3,058,100          | 0                | 0                | 61.2                           | 100.0                    |
| 5・2・2<br>還付加算金         | 50,000             | 131,500            | 131,500            | 0                | 0                | 263.0                          | 100.0                    |
| 5・3・1<br>預金利子          | 1,000              | 0                  | 0                  | 0                | 0                | 0.0                            | —                        |
| 5・4・1<br>雑入            | 1,000              | 0                  | 0                  | 0                | 0                | 0.0                            | —                        |
| 6・1・1<br>総務費<br>国庫補助金  | 3,473,000          | 0                  | 0                  | 0                | 0                | 0.0                            | —                        |
| 計                      | 4,673,105,000      | 3,687,704,986      | 2,305,978,848      | 0                | 1,381,792,738    | 78.9                           | 62.5                     |

(注) 収入済額のうち、1・1・1特別徴収保険料には、66,600円の還付未済額が含まれる。

歳 出

| 区 分<br>科目                                  | 予算現額<br>(A)     | 支出負担<br>行為済額<br>(B) | 支出済額<br>(C)     | 予算執行率             |                   |
|--|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|  |                 |                     |                 | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 1・1・1<br>一 般 管 理 費                         | 円<br>27,464,000 | 円<br>22,960,483     | 円<br>22,565,035 | %<br>83.6         | %<br>82.2         |
| 1・2・1<br>徴 収 費                             | 19,687,000      | 15,215,090          | 9,406,985       | 77.3              | 47.8              |
| 2・1・1<br>後 期 高 齢 者<br>医 療 広 域 連 合<br>納 付 金 | 4,620,904,000   | 2,049,516,983       | 1,509,948,383   | 44.4              | 32.7              |
| 3・1・1<br>保 険 料 還 付 金                       | 4,872,600       | 3,732,500           | 3,732,500       | 76.6              | 76.6              |
| 3・1・2<br>還 付 加 算 金                         | 177,400         | 177,400             | 177,400         | 100.0             | 100.0             |
| 計  | 4,673,105,000   | 2,091,602,456       | 1,545,830,303   | 44.8              | 33.1              |

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留 意 事 項]

- (1) 公印の管守に関する事務において、国民健康保険被保険者証や福祉医療費受給者証など、あらかじめ公印の印影が印刷された台紙を保管しているが、窓口での使用記録はあるものの倉庫内の在庫数を把握していないもの、倉庫内分の受払簿はあるものの窓口での使用記録がないもの、受払簿はあるものの実際の在庫数と一致しないもの、在庫数の管理が全くされていないものがあった。公印の印影が印刷された台紙が不正に使用されることを未然に防止する措置が必要であるので、受払簿を作成するなどし、適正な管理に努められたい。
- (2) 契約に関する事務において、次のような箇所が見られたので留意し、事務の万全を期されたい。
  - ア 受付・交付番号表示システム保守委託契約において、秘密の保持に関する条項や権利又は義務の譲渡の禁止に関する条項が記載されていなかったため、契約書には必要事項を漏れなく記載されたい。
  - イ 受付・交付番号表示システム保守委託契約始め2契約において、契約書

に一括再委託の禁止条項や業務の一部を再委託する場合の事前承認に関する条項が記載されておらず、このうち特定健康診査結果通知作成委託業務契約においては、業務の一部が契約の相手方ではない者により行われていた。不適切な再委託が行われることを防止するため、契約書には必要事項を漏れなく記載されたい。また、業務の一部を再委託せざるを得ないのであれば、事前に承認願等を契約の相手方に提出させ、承認したうえで業務を行わせるよう的確な事務処理をされたい。

ウ 国民年金データパンチ委託業務契約において、契約書等で提出を定めている業務責任者届、情報セキュリティ対策及び管理体制、個人情報にアクセスする権限を有する従事者の氏名等の報告書類が提出されていなかった。契約に基づく提出物は漏れなく提出するよう契約の相手方を指導するとともに、内容確認を徹底されたい。

(3) 一宮市職員の特殊勤務手当支給に関する規則第3条第1項で、上司の命により後期高齢者医療保険料の徴収事務に出張し、従事した職員に特殊勤務手当を支給する旨が規定されているが、上司の命令が口頭のみで行われていたので、支給の妥当性が後日確認できるよう出張命令票等を作成されたい。また、同条第3項で毎日の事跡についての報告書を上司に提出しなければならないと規定されているが、提出されていない日があったので、報告書を作成し、上司に提出するよう徹底されたい。

◎ 健康づくり課

1 組織及び事務分掌

| 組 織                 |                     | 事 務 分 掌  |
|---------------------|---------------------|--|
| 課<br>長<br>1<br>名    | 総務企画グループ<br>10名     | ○健康づくりの推進及び啓発に関する事務<br>○保健センター、口腔衛生センター及び休日・夜間急病診療所の運営及び管理に関する事務 |
|                     | 専任課長 1名             | ○犬の登録及び狂犬病予防に関する事務   |
|                     | 課長補佐 2名             | ○検診に関する事務  |
|                     | 主査 3名               | ○予防接種に関する事務  |
|                     | 主任 1名               | ○医療関係団体に関する事務  |
|                     | 主事 2名               | ○母子の保健業務に関する事務   |
|                     | 書記 1名               | ○成人の保健業務に関する事務   |
|                     | 中保健センター<br>グループ 21名 | ○前記に掲げるもののほか、保健衛生、予防業務及び保健指導に関する事務                               |
|                     | 専任課長 1名             |  |
|                     | 課長補佐 6名             |  |
|                     | 主査 3名               |  |
|                     | 主任 7名               |  |
|                     | 保健師 2名              |  |
|                     | 臨時保健師 1名            |  |
| 臨時歯科衛生士 1名          |                     |  |
| 西保健センター<br>グループ 18名 |                     |  |
| 所長 1名               |                     |  |
| 課長補佐 2名             |                     |  |
| 主査 3名               |                     |  |
| 主任 7名               |                     |  |
| 保健師 2名              |                     |  |
| 栄養士 1名              |                     |  |
| 臨時保健師 2名            |                     |  |

|  |                 |     |  |
|--|-----------------|-----|--|
|  | 北保健センター<br>グループ | 14名 |  |
|  | 所長              | 1名  |  |
|  | 課長補佐            | 2名  |  |
|  | 主査              | 4名  |  |
|  | 主任              | 3名  |  |
|  | 保健師             | 1名  |  |
|  | 臨時保健師           | 2名  |  |
|  | 臨時栄養士           | 1名  |  |
|  | 計               | 64名 |  |

\*健康づくり課長は、中保健センター所長事務取扱い。

## 2 予算執行状況

### 歳 入

| 区分<br>科目                | 予算現額<br>(A)     | 調定額<br>(B)      | 収入済額<br>(C)     | 不納<br>欠損額<br>(D) | 収入未済額<br>(E)   | 予算<br>執行率<br>$\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率<br>$\frac{(C)}{(B)}$ |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------|
| 12・1・3<br>衛生使用料         | 円<br>88,087,000 | 円<br>36,530,339 | 円<br>32,886,422 | 円<br>0           | 円<br>3,650,047 | %<br>41.5                      | %<br>90.0                |
| 12・2・3<br>衛生手数料         | 12,374,000      | 11,578,680      | 11,519,680      | 0                | 59,000         | 93.6                           | 99.5                     |
| 13・1・2<br>衛生費<br>国庫負担金  | 7,941,000       | 0               | 0               | 0                | 0              | 0.0                            | —                        |
| 13・2・2<br>民生費<br>国庫補助金  | 8,844,000       | 6,633,000       | 6,633,000       | 0                | 0              | 75.0                           | 100.0                    |
| 13・2・3<br>衛生費<br>国庫補助金  | 962,000         | 0               | 0               | 0                | 0              | 0.0                            | —                        |
| 14・1・2<br>衛生費<br>県負担金   | 8,092,000       | 0               | 0               | 0                | 0              | 0.0                            | —                        |
| 14・2・2<br>民生費<br>県補助金   | 8,844,000       | 0               | 0               | 0                | 0              | 0.0                            | —                        |
| 14・2・3<br>衛生費<br>県補助金   | 20,940,000      | 0               | 0               | 0                | 0              | 0.0                            | —                        |
| 19・4・2<br>衛生費<br>受託事業収入 | 108,000         | 87,000          | 87,000          | 0                | 0              | 80.6                           | 100.0                    |
| 19・6・8<br>雑入            | 19,892,000      | 5,598,907       | 5,477,847       | 0                | 121,060        | 28.1                           | 97.8                     |
| 計                       | 176,084,000     | 60,427,926      | 56,603,949      | 0                | 3,830,107      | 34.3                           | 93.7                     |

(注)収入済額のうち、12・1・3衛生使用料には、6,130円の還付未済額が含まれる。

歳 出

| 区分<br>科目                           | 予算現額<br>(A)     | 支出負担<br>行為済額<br>(B) | 支出済額<br>(C)     | 予算執行率             |                   |
|------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|                                    |                 |                     |                 | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 4・1・1<br>保健衛生総務費                   | 円<br>84,262,000 | 円<br>48,101,372     | 円<br>20,022,472 | %<br>57.1         | %<br>23.8         |
| 4・1・2<br>予 防 費                     | 1,554,766,000   | 848,147,681         | 765,121,515     | 54.6              | 49.2              |
| 4・1・3<br>保 健 事 業 費                 | 799,966,000     | 525,949,939         | 525,665,640     | 65.7              | 65.7              |
| 4・1・6<br>口 腔 衛 生 費<br>セ ン タ ー 費    | 55,539,000      | 55,507,398          | 45,047,398      | 99.9              | 81.1              |
| 4・1・7<br>保 健 セ ン タ ー 費             | 37,707,000      | 31,525,896          | 20,847,398      | 83.6              | 55.3              |
| 4・1・10<br>休 日 ・ 夜 間 急 病<br>診 療 所 費 | 92,380,000      | 51,868,268          | 46,934,487      | 56.1              | 50.8              |
| 計                                  | 2,624,620,000   | 1,561,100,554       | 1,423,638,910   | 59.5              | 54.2              |

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留意事項]

(1) 契約に関する事務において、次のような箇所が見られたので留意し、事務の万全を期されたい。

ア 一宮市医師会及び一宮市歯科医師会と締結している各種健康診査等の委託契約において、単価等を含めた契約内容について、それぞれの団体と協議し決定しているが、協議する段階で随意契約を行うことが前提となっているにもかかわらず、随意契約とする理由や適用条項が、協議に係る決裁文書に記載されていなかった。決裁文書には必要事項は漏れなく記載されたい。

イ 同契約において、契約書に一括再委託の禁止に関する条項や業務の一部を再委託する場合の事前承認に関する条項が記載されていないものがあった。不適切な再委託が行われることを防止するため、一括再委託の禁止に関する条項を記載するとともに、当該契約の内容を考慮すると業務の一部を再委託せざるを得ないものもあると考えられるので、事前承認したうえ



で業務を行わせるか、あらかじめ再委託できる業務を明記されたい。

ウ 一宮市休日・夜間急病診療所受付会計業務等委託契約において、個人情報  
の保護に関する条項が記載されていなかった。契約書には必要事項を漏  
れなく記載されたい。