

三好市監 第75号
平成24年 3月28日

三好市長 俵 徹太郎 殿
三好市議会議長 木下 善之 殿
三好市教育長 倉本 淳一 殿
三好市農業委員会会長 山下 一美 殿
三好市選挙管理委員会委員長 大溝 公二 殿
三好市公平委員会会長職務代理者 杉本 孝司 殿

三好市監査委員 住吉 和弘
三好市監査委員 宮内 明治

定期監査結果報告書の提出について

地方自治法第199条第4項の規定により、平成23年度の定期監査を実施したので、同条第9項の規定により監査結果に関する報告書を提出する。

定期監査結果報告書

第1. 監査の概要

1. 監査の対象及び実施日

平成23年10月13日から平成23年11月15日にかけて、本庁・分庁舎・総合支所（出先機関を含む）の財務に関する事務の執行及び経理に係る事業の管理について監査を実施した。

監査の実施日程は別表のとおりである。

2. 監査の手続

監査の対象となった財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理について提出された資料及び提示のあった関係書類等に基づいて通常実施すべき監査手続を実施したほか、必要に応じて関係職員の説明を求め監査を行った。

3. 監査の重点

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理が、適正かつ効率的に行われ、住民福祉の増進と最少の経費で最大の効果を挙げるよう努めているか、常に組織及び運営の合理化に努め、事務処理の簡素化、効率化が図られているか、法令等を遵守しているかなどの点に主眼を置いて監査を実施した。

第2. 監査の結果

各監査対象における収入支出に関する事務及び予算の執行については、関係法令、条例、規則等に照らして監査を実施した結果、概ね適正に執行されていると認められたが、一部に検討、改善を要するものが見受けられたので、それぞれ必要な措置を講じ、適正で効率的な事務の執行に勤められたい。

平成23年度定期監査実施表

月	日	曜日	内 容	実施場所
10月	13日	木	保育所・学校予備監査	落合・栃之瀬保育所、学校給食（東西祖谷・山城）
	〃	〃	〃	山城幼・小、三縄幼・小
	14日	金	保育所・学校予備監査	三野保育所、王地保育所
	〃	〃	〃	王地小学校、三野中学校、三野幼稚園
	17日	月	保育所・学校予備監査	池田給食センター、第一保育所、第二保育所
	〃	〃	〃	西山幼・小、箸蔵幼
	20日	木	定期監査⇒井川総合支所、辻幼稚園	井川総合支所、辻幼稚園
	〃	〃	定期監査⇒【メイト文化村】【多美農園】	メイト文化村、多美農園
	21日	金	定期監査⇒山城総合支所、地籍調査課	山城総合支所
	〃	〃	定期監査⇒池田幼稚園、池田中学校	池田幼稚園、池田中学校
	25日	火	例月出納検査（一般会計他）、定期監査⇒会計課	本庁
	〃	〃	管財課、例月出納検査（水道事業）、定期監査⇒水道課	本庁
	26日	水	定期監査⇒三野病院、例月出納検査（病院事業）	三野病院
	〃	〃	定期監査⇒三野総合支所、【長生園】	三野総合支所、長生園
	27日	木	定期監査⇒東祖谷総合支所、建設部産業部東祖谷出張所、【養護老人ホーム頼朝・清盛】	東祖谷総合支所、養護老人ホーム頼朝・清盛
	〃	〃	定期監査⇒西祖谷総合支所、【ホテル秘境の湯】 【後山農村舞台】	西祖谷総合支所、ホテル秘境の湯、後山農村公園
11月	1日	火	定例監査⇒行革推進室、秘書広報課	本庁
	〃	〃	定期監査⇒市民課、危機管理課、議会事務局	本庁
	2日	水	定期監査⇒地域福祉課、健康づくり課	保健センター
	〃	〃	定期監査⇒地域振興課、企画調整課、文化交流推進室、人権室	本庁
	9日	水	定期監査⇒環境課、子育て支援課	環境詰所、旧児童館
	〃	〃	定期監査⇒税務課・収納室、保険医務課、長寿障害福祉課	本庁
	10日	木	定期監査⇒総務課、選挙管理委員会、人事室、財政課	本庁
	〃	〃	定期監査⇒情報政策課、商工政策課、農業委員会	本庁
	14日	月	定期監査⇒学校教育課、生涯学習課	教委事務所
	〃	〃	定期監査⇒スポーツ健康課、文化財課、【うだつの家】	教委事務所、うだつの家
	15日	火	定期監査⇒観光課、管理課	分庁舎
	〃	〃	定期監査⇒工務課、農業振興課、林業振興課	分庁舎
	18日	金	定期監査⇒予備日	

平成23年度歳入執行状況

平成23年 9月末現在

(単位：円)

款	予 算 額	収 入 済 額	予 算 残 額	収入率%
1. 市税	2,539,790,000	1,936,685,505	603,104,495	76.25
2. 地方譲与税	195,000,000	73,996,077	121,003,923	37.95
3. 利子割交付金	11,001,000	6,672,000	4,329,000	60.65
4. 配当割交付金	4,154,000	4,130,000	24,000	99.42
5. 株式等譲渡所得割交付金	2,059,000		2,059,000	0.00
6. 地方消費税交付金	291,922,000	163,705,000	128,217,000	56.08
7. ゴルフ場利用税	9,000,000	5,028,975	3,971,025	55.88
8. 自動車取得税交付金	45,660,000	11,958,000	33,702,000	26.19
9. 地方特例交付金	40,000,000	45,602,000	△ 5,602,000	114.01
10. 地方交付税	11,362,499,000	9,426,387,000	1,936,112,000	82.96
11. 交通安全対策特別交付金	5,118,000		5,118,000	0.00
12. 分担金及び負担金	282,386,000	88,331,478	194,054,522	31.28
13. 使用料及び手数料	534,143,000	268,083,184	266,059,816	50.19
14. 国庫支出金	3,795,736,000	1,422,586,004	2,373,149,996	37.48
15. 県支出金	2,148,813,000	161,373,878	1,987,439,122	7.51
16. 財産収入	35,705,000	17,761,629	17,943,371	49.75
17. 寄付金	7,100,000	11,120,000	△ 4,020,000	156.62
18. 繰入金	1,746,094,000		1,746,094,000	0.00
19. 繰越金	420,086,000	761,856,409	△ 341,770,409	181.36
20. 諸収入	87,511,000	37,021,890	50,489,110	42.31
21. 市債	5,382,600,000	2,600,000	5,380,000,000	0.05
小 計	28,946,377,000	14,444,899,029	14,501,477,971	49.90
31. 繰替金		1,233,781,618		
合 計	28,946,377,000	15,678,680,647	13,267,696,353	54.16

平成23年度歳出執行状況

平成23年 9月末現在
(単位：円)

款	予算額	支出済額	予算残額	執行率%
1. 議会費	256,258,000	141,117,871	115,140,129	55.07
2. 総務費	3,148,548,000	1,171,610,752	1,976,937,248	37.21
3. 民生費	6,925,551,000	2,838,761,960	4,086,789,040	40.99
4. 衛生費	1,766,272,000	591,494,014	1,174,777,986	33.49
5. 農林水産業費	1,912,772,000	414,907,579	1,497,864,421	21.69
6. 商工費	701,093,000	239,946,471	461,146,529	34.22
7. 土木費	2,796,381,000	712,267,904	2,084,113,096	25.47
8. 消防費	747,466,000	352,676,722	394,789,278	47.18
9. 教育費	3,550,854,000	1,092,704,569	2,458,149,431	30.77
10. 災害復旧費	595,000,000	39,875,884	555,124,116	6.70
11. 公債費	6,030,282,000	3,203,495,409	2,826,786,591	53.12
12. 諸支出金	500,000,000		500,000,000	0.00
13. 予備費	15,900,000		15,900,000	0.00
小計	28,946,377,000	10,798,859,135	18,147,517,865	37.31
31. 繰替金		1,234,255,299		
合計	28,946,377,000	12,033,114,434	16,913,262,566	41.57

現金収納状況調

平成23年9月末現在

(単位：円)

区 分	受 高 (A)	払 高 (B)	残 高 (A-B)
一般会計	15,678,680,647	12,033,114,434	3,645,566,213
井内財産区特別会計	9,485,857	26,801	9,459,056
ケーブルテレビ事業特別会計	77,692,622	32,182,084	45,510,538
国民健康保険特別会計(事業)	1,886,958,491	1,636,016,952	250,941,539
国民健康保険特別会計(直診)	201,925,686	122,651,719	79,273,967
老人保健特別会計			0
特別養護老人ホーム長生園特別会計	208,617,831	190,931,268	17,686,563
浄化槽事業特別会計	10,896,274	10,654,180	242,094
農業集落排水事業特別会計	38,592,353	8,635,564	29,956,789
土地取得事業特別会計	6,623		6,623
給食事業特別会計	56,022,639	54,243,458	1,779,181
簡易水道事業特別会計	275,395,816	227,294,666	48,101,150
後期高齢者医療特別会計	129,450,094	126,758,314	2,691,780
太刀野財産区特別会計	5,241,716	844,046	4,397,670
計	18,578,966,649	14,443,353,486	4,135,613,163
歳入歳出外現金	1,001,455,388	824,136,829	177,318,559
合 計	19,580,422,037	15,267,490,315	4,312,931,722

(単位：円)

区 分	受 高 (A)	払 高 (B)	残 高 (A-B)
水道事業	519,330,131	256,863,813	262,466,318

(単位：円)

区 分	受 高 (A)	払 高 (B)	残 高 (A-B)
病院事業	597,925,440	413,137,118	184,788,322

市税徴収実績表

平成23年度
平成23年 9月30日現在

(単位：円)

税目	現計予算額 (千円)	調定済額		収入済額			徴収率	前年 同月比 徴収率	備考
		前月末	本月	計	前月末	本月			
普通税	2,527,338	2,758,394,794	22,681,135	2,781,075,929	1,781,641,666	1,928,711,655	69.35	67.81	
法定普通税	2,527,338	2,758,394,794	22,681,135	2,781,075,929	1,781,641,666	1,928,711,655	69.35	67.81	
個人市民税	835,079	889,720,300	786,000	890,506,300	357,727,946	422,984,939	47.50	47.45	
法人市民税	161,308	113,026,100	4,445,300	117,471,400	102,591,300	114,646,800	97.60	97.39	
固定資産税	1,288,199	1,373,835,200		1,373,835,200	1,145,979,900	1,189,455,500	86.58	86.47	
交付金	10,025	10,025,600		10,025,600	10,025,600	10,025,600	100.00	100.00	
軽自動車税	72,043	77,198,200		77,198,200	72,783,200	73,050,600	94.63	94.05	
たばこ税	126,224	74,252,130	17,449,835	91,701,965	74,252,130	91,701,965	100.00	82.36	
特別土地保有税									
小計	2,492,878	2,538,057,530	22,681,135	2,560,738,665	1,763,360,076	1,901,865,404	74.27	72.89	
個人市民税	8,656	68,915,429		68,915,429	6,849,696	11,192,257	16.24	9.82	
法人市民税	493	4,150,900		4,150,900	291,900	498,900	12.02	22.66	
固定資産税	24,365	138,935,435		138,935,435	10,459,194	14,425,694	10.38	9.24	
軽自動車税	946	8,335,500		8,335,500	680,800	729,400	8.75	7.18	
小計	34,460	220,337,264		220,337,264	18,281,590	26,846,251	12.18	9.63	
入湯税	12,452	5,354,550	2,619,300	7,973,850	5,354,550	7,973,850	100.00	81.79	
合計	2,539,790	2,763,749,344	25,300,435	2,789,049,779	1,786,996,216	1,936,685,505	69.44	67.85	

市税徴収実績表

平成23年度
平成23年 9月30日現在

(単位：円)

税目	現計予算額 (千円)	調定済額		収入済額			徴収率	前年 同月比 徴収率	備考
		前月末	本月	計	前月末	本月			
一 一般	281,102	294,157,625	459,199	294,616,824	99,355,375	30,255,395	43.99	44.13	
退 職	31,176	40,576,322	▲1,012,499	39,563,823	16,722,756	3,452,857	51.00	51.45	
支援一般	84,760	89,357,242	179,797	89,537,039	30,082,277	9,098,923	43.76	43.69	
支援退職	9,509	12,482,911	▲315,397	12,167,514	5,221,591	1,037,145	51.44	51.80	
介護一般	25,085	27,137,627	▲68,998	27,068,629	8,601,252	2,386,496	40.59	42.28	
介護退職	6,872	8,759,073	▲39,502	8,719,571	3,819,849	780,284	52.76	53.13	
小 計	438,504	472,470,800	▲797,400	471,673,400	163,803,100	47,011,100	44.69	44.73	
一 一般	11,069	153,437,745	▲568,100	152,869,645	7,788,751	1,493,929	6.07	5.37	
退 職	301	4,549,910		4,549,910	499,423	66,452	12.44	23.83	
支援一般	1,061	16,966,562	▲171,500	16,795,062	1,263,950	260,945	9.08	10.17	
支援退職	45	716,984		716,984	110,272	12,386	17.11	30.64	
介護一般	1,029	15,592,525	▲128,600	15,463,925	817,221	185,554	6.48	6.65	
介護退職	49	738,496		738,496	80,826	9,634	12.25	23.30	
小 計	13,554	192,002,222	▲868,200	191,134,022	10,560,443	2,028,900	6.59	6.21	
合 計	452,058	664,473,022	▲1,665,600	662,807,422	174,363,543	49,040,000	33.71	32.12	

国民健康保険税

市税徴収実績表

平成23年度
平成24年 2月29日現在

(単位：円)

税目	現計予算額 (千円)	調定済額			収入済額			徴収率	前年 同月比 徴収率	備考
		前月末	本月	計	前月末	本月	計			
普通税	2,527,338	2,921,030,086	26,223,035	2,947,253,121	2,463,190,087	87,721,393	2,550,911,480	86.55	85.33	
法定普通税	2,527,338	2,921,030,086	26,223,035	2,947,253,121	2,463,190,087	87,721,393	2,550,911,480	86.55	85.33	
個人市民税	835,079	894,086,500	1,772,900	895,859,400	675,881,920	62,753,279	738,635,199	82.45	81.51	
法人市民税	161,308	190,386,200	10,389,000	200,775,200	186,545,200	4,784,900	191,330,100	95.30	94.35	
固定資産税	1,288,199	1,373,821,200		1,373,821,200	1,322,054,000	4,258,600	1,326,312,600	96.54	96.20	
交付金	10,025	10,025,600		10,025,600	10,025,600		10,025,600	100.00	100.00	
軽自動車税	72,043	77,198,200		77,198,200	74,539,000	165,600	74,704,600	96.77	96.22	
たばこ税	126,224	155,175,122	14,061,135	169,236,257	155,175,122	14,061,135	169,236,257	100.00	91.32	
特別土地保有税										
小計	2,492,878	2,700,692,822	26,223,035	2,726,915,857	2,424,220,842	86,023,514	2,510,244,356	92.05	90.76	
個人市民税	8,656	68,915,429		68,915,429	17,934,113	683,014	18,617,127	27.01	20.52	
法人市民税	493	4,150,900		4,150,900	938,900	196,000	1,134,900	27.34	42.47	
固定資産税	24,365	138,935,435		138,935,435	18,875,132	670,265	19,545,397	14.07	18.09	
軽自動車税	946	8,335,500		8,335,500	1,221,100	148,600	1,369,700	16.43	15.07	
小計	34,460	220,337,264		220,337,264	38,969,245	1,697,879	40,667,124	18.46	19.28	
入湯税	12,452	13,942,200	720,450	14,662,650	13,942,200	720,450	14,662,650	100.00	98.63	
合計	2,539,790	2,934,972,286	26,943,485	2,961,915,771	2,477,132,287	88,441,843	2,565,574,130	86.62	85.40	

市税徴収実績表

平成23年度
平成24年 2月29日現在

(単位：円)

税目	現計予算額 (千円)	調定済額		収入済額			徴収率	前年 同月比 徴収率	備考
		前月末	本月	計	前月末	本月			
一 一般	281,102	297,354,985	▲1,073,326	296,281,659	235,942,804	22,982,392	87.39	86.32	
退 職	31,176	39,547,093	1,434,978	40,982,071	35,280,485	3,552,587	94.76	92.92	
支援一般	84,760	90,348,610	▲328,487	90,020,123	71,570,639	7,050,375	87.34	87.28	
支援退職	9,509	12,164,714	412,535	12,577,249	10,843,587	1,074,231	94.76	93.30	
介護一般	25,085	27,405,620	▲227,444	27,178,176	20,476,263	2,384,097	84.11	81.08	
介護退職	6,872	8,959,478	398,344	9,357,822	8,050,222	841,218	95.02	92.73	
小 計	438,504	475,780,500	616,600	476,397,100	382,164,000	37,884,900	88.17	86.90	
一 一般	11,069	153,107,833		153,107,833	15,264,180	1,297,008	10.82	9.17	
退 職	301	4,560,933		4,560,933	849,033	65,994	20.06	29.84	
支援一般	1,061	16,800,902		16,800,902	2,535,655	177,116	16.15	18.06	
支援退職	45	741,526		741,526	181,592	6,714	25.39	40.84	
介護一般	1,029	15,461,597		15,461,597	1,641,363	137,743	11.51	11.27	
介護退職	49	720,231		720,231	136,760	10,382	20.43	28.75	
小 計	13,554	191,393,022		191,393,022	20,608,583	1,694,957	11.65	10.37	
合 計	452,058	667,173,522	616,600	667,790,122	402,772,583	39,579,857	66.24	62.50	

国民健康保険税