平成28年度

定期監査報告書

上天草市監査委員

上 天 監 第 97 号
平成29年1月26日

上天草市議会議長　田中 勝毅　様
上天草市長　堀江 隆臣　様
上天草市教育委員長　山下 勝一　様
上天草市農業委員会会長　西岡 光雄　様
上天草市選挙管理委員長　瀬崎 力雄　様
上天草総合病院事業管理者　樋口 定信　様

上天草市監査委員　岩井　千歳

同　　小西　涼司

定期監査の結果報告について

地方自治法第199条第1項、第2項及び同条第4項の規定に基づき、平成28年度定期監査を実施したので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を提出し公表します。

なお、監査の結果に基づき、又は監査の結果を参考として措置を講じたときは、地方自治法第199条第12項の規定に基づき本職あてに通知されるよう申し添えます。

目　　次

1 監査の期間 …… 1
2 監査対象及び監査実施日 …… 1
3 監査の方法 …… 1
4 監査の結果 …… 2
行政機構図 …… 4
議会事務局 …… 5
総務企画部
総務課 …… 7
選挙管理委員会事務局 …… 9
財政課 …… 11
監理課 …… 13
企画政策課 …… 15
市民生活部
市民課 …… 17
生活環境課 …… 19
税務課 …… 21
姫戸統括支所 …… 23
龍ヶ岳統括支所 …… 24
健康福祉部
健康づくり推進課 …… 25
高齢者ふれあい課 …… 29
老人ホーム和光園 …… 32
福祉課(福祉事務所) …… 34
経済振興部
農林水産課 …… 36
産業雇用創出課 …… 38
観光おもてなし課 …… 39
天草四郎メモリアルホール … 41
建設部
建設課 …… 43
都市整備課 …… 45
会計課 …… 48
教育委員会
学務課 …… 49
小中学校 …… 51
社会教育課 …… 54
農業委員会事務局 …… 57
監査委員事務局 …… 59
水道局 …… 60
上天草総合病院 …… 62

(注1)各表中、表示した金額、数値及び比率は、単位未満を四捨五入している。よって、総数と内訳の合計が一致しない場合がある。

(注2)各表中の空白及び「-」表示は、該当数値がない場合を表す。

1 監査の期間

平成28年10月27日から平成29年1月16日までの間

2 監査対象及び監査実施日

監査実施日			監　　査　　対　　象
年	月	日	
28	10	27	天草四郎メモリアルホール、姫戸統括支所・龍ヶ岳統括支所
28	11	1	生活環境課、税務課、監理課
28	11	15	総務課（選挙管理委員会）、産業雇用創出課、観光おもてなし課、農林水産課
28	11	22	公営企業会計（水道局）
28	11	24	公営企業会計（上天草総合病院）、老人ホーム和光園
28	11	25	中北小学校、上小学校、大矢野中学校 阿村小学校、阿村中学校、姫戸中学校
28	11	29	維和小学校、維和中学校、中南小学校、登立小学校 今津小学校、松島中学校、教良木小学校
28	11	30	湯島小学校、湯島中学校
28	12	1	龍ヶ岳中学校、龍ヶ岳小学校、姫戸小学校
28	12	13	農業委員会、財政課、会計課、企画政策課
28	12	14	健康づくり推進課、福祉課（福祉事務所）、高齢者ふれあい課、市民課
28	12	15	社会教育課、学務課、都市整備課、建設課
28	12	21	議会事務局

3 監査の方法

監査にあたっては、平成27年度における事務事業について、市の財務に関する事務の執行状況及び市の経営に係る事業の管理が計画的に適正かつ効率的に行われているか、特に収入未済額の状況、財産の管理状況に重点をおき、あらかじめ提出を求めた監査調書による審査及び関係書類諸帳簿等に基づく現状調査、必要に応じて関係職員から事情聴取する等の方法により実施した。

なお、今回は各出張所、各保育園、湯島診療所は監査対象外とし、平成28年度の事務事業の監査も一部実施した。

【監査結果の区分】

（指　摘　事　項）法令違反又は事務処理上で不適切と認められるものについて改善を求めるもの。
（注意・検討事項）軽微な誤り及び制度や組織等の運用改善について調整が必要なもの。
（意　　見）統一的な指導や意見を述べることが必要なもの。

4 監査の結果

監査の結果、財務に関する事務処理等は、概ね適正に処理されていることを認めた。しかし、一部において指摘事項等が認められたので、必要な措置を講じていただきたい。

（指摘事項）

収入未済額について

・市税、保険料等の各種収入未済額については、その解消にむけて鋭意努力をされているが、公平公正な市政運営を図るため、滞納者の早期納入を推進するなど更なる収納率の向上に努められたい。

樋島漁協損失補償金については、一部の弁済に留まっているため、当事者及び連帯保証人に対し収納対策の強化を図られたい。

支出について

・地方自治法や規則等により定められている事務手続きの遵守については、例月現金出納検査や過年度の定期監査でも指摘しており、全体的には改善しているが、会計事務規則や物品管理規則の一部と事務の実情に違いがあると思われるため改正等を図られたい。

また、規則等にないもので統一的な基準が必要と思われるものについても、マニュアル等を整備され適正で効率的な事務執行に努められたい。

（注意・検討事項）

文書事務について

・起案書において決裁日や施行日等が記入されていないもの等が見受けられたので、適切な事務処理を行われたい。

・職員の出勤簿において、数日間にわたり押印されていないものがあった。上天草市職員服務規程第4条に沿った適切な事務処理をされたい。

・受領した文書等の日付記載漏れや受領印漏れが散見されたため、必ず押印されたい。

（意見）

今年度の定期監査においては、基本的な事務の執行状況を中心に準公金の取り扱い等についても監査を行った。基本的な事務の執行については、法令等の理解不足、慣例や前例踏襲、不十分なチェック、決裁文書や資料の数値・語句の記載誤り・漏れ等について、関係職員に口頭で指摘または是正の検討依頼を行った。これらの多くは、内部事務処理上の単純な誤りによるものだが、決裁は通常数名の職員

を経由することから、どこかの段階で誤りに気づくよう決裁権者はもとより、職員一人ひとりが責任を持って業務に従事していただきたい。

特に会計事務については、研修会の開催や手引きの整備といった職員の会計事務に関する能力向上への支援に努められ、分かりやすいチェックシートを活用した体制を検討するなど、ミスの防止に努める工夫が必要と思われる。

準公金とは、職員が管理している会計事務規則の適用を受けない金銭のことであるが、その取り扱いは、市の所有に属さないことを踏まえれば、各団体において管理が行われるよう事務の移管に努めるべきと考える。しかし、職員が管理する必要がある場合は、その理由を明確にしたうえで、通帳と鍵を別の職員が保管するなど慎重な管理を行っていただきたい。

なお、職員の定員適正化計画に基づき人員削減がなされてきているが、その一方で市の業務内容は複雑・多様化してきており、メンタルに支障をきたす職員が増加するなど、職員への負担も大きくなっている。すでに休日出勤の振替取得が困難な部署もあるため、真に市が行う業務を常に見極め、部・課内での業務協力やイベント等の委託化などの検討、同一職場内で個人差が見受けられている時間外勤務の減少に努めるなど、職員の健康管理にも十分留意され各部署での適正な事務処理を確保されたい。

近年、全国の自治体において民間移行が積極的に推進されており、本市においても福祉施設の民間移行が計画されているところであるが、移行後の施設運営については、サービスの低下とならないよう留意していただき、職員の再配置についても環境面や心理的な負担軽減への配慮を望むものである。

監査の結果は前述のとおりですが、行政に向けられる市民の目は年々厳しくなっており、制度改正や新たな事業の取組などにより事務処理が複雑・多様化する中、適正な事務の執行が一層求められています。既に整備されている事務マニュアルなどを再確認するとともに、職員一人ひとりが事務処理の基本となる「法令等の順守」の意識を持って事務の執行に当たることが肝要ではないかと考えるところです。

今後、各部局におかれましては、チェック体制の見直しなど「内部統制」機能の強化を図り、より一層適正かつ効率的な事務の執行に努められることを望みます。

なお、個々の軽易な事項については、監査時に口頭により検討、改善を指導しているのでこの報告書では省略している。

また、職員配置は平成28年4月1日現在で記載し、予算の執行状況は平成28年度（平成28年9月30日現在）を集計したものである。

各課等の監査の結果については、次のとおりである。

上 天 草 市 行 政 機 構 図

平成28年4月1日を基準とし、
数字は各部課の職員数の計
( )数字は係の職員の配置数

						嘱託職員数	臨時職員数
議会			議会事務局	4	議事係(1)・庶務係(1)・調査係(1)	1	
市長	副市長	総務企画部	62	総務課	32	総括係(4)・秘書広報係(4)・行革・人事係(5)・危機管理防災室(2)・派遣職員等(14)	3	1
				財政課	7	財政係(5)		
				監理課	6	管財係(2)・契約検査係(2)	6	
				企画政策課	16	政策推進係(4)・地域振興係(4)・情報推進室(5)・番号制度推進室(2)※兼務1	1	2
		市民生活部	53	市民課	8	総務係(2)・市民係(2)・阿村出張所(1)・教良木河内出張所(1)	6	
				税務課	21	市民税係(6)・固定資産税係(6)・徴収係(7)	1	
				生活環境課	13	環境衛生係(4)・市民係(2)・福祉係(3)・維和出張所(1)湯島出張所(1)※兼務1	9	3
				姫戸統括支所	3	市民係(2)	3	1
				龍ヶ岳統括支所	7	市民係(4)・樋島出張所(1)・大道出張所(1)	4	1
		健康福祉部	84	健康づくり推進課	22	母子保健係(4)・健康増進係(6)国保事業係(7)・湯島診療所(3)	9	
				高齢者ふれあい課	15	保険給付管理係(7)・地域包括支援係(6)	18	1
				老人ホーム和光園	9	生活相談員(2)・事務員(1)・支援員(2)・栄養士(1)・給食技師(2)	15	
				福祉課(福祉事務所)	37	福祉政策係(3)子育て支援係(5)・障がい福祉係(4)・生活支援係(6)・保育園4園(14)・こども未来館(2)	29	3
		経済振興部	32	農林水産課	16	農業振興係(5)・耕地・林務係(4)・水産漁港係(5)	4	4
				産業雇用創出課	8	企業誘致・産業支援係(3) 6次産業推進係(3)	1	1
				観光おもてなし課	7	観光総務係(2)・観光振興係(3)	7	2
		建設部	22	建設課	14	管理係(4)・工務1係(4)・工務2係(4)	1	3
				都市整備課	7	都市計画・住宅係(3)・水環境係(2)		
		水道局			12	庶務係(5)・工務係(5)	3	
	会計管理者(会計課長)			会計課	5	会計係(3)		1
教育委員会								
教育長		教育部	40	学務課	28	学務係(4)・施設係(3)・指導係(3)・学校主事(6)・給食技師(10)	79	
				社会教育課	11	生涯学習係(5)・スポーツ推進係(4)	17	
農業委員会				農業委員会事務局	3	農地係(1)・農政係(1)	1	
選挙管理委員会				選挙管理委員会事務局		(兼総務課)		
固定資産評価審査委員会				固定資産評価審査委員会事務局		(兼総務課)		
監査委員				監査委員事務局	2	監査係(2)		
上天草総合病院	事業管理者			病院	208	医師(15)・事務部(32)・診療部(49)・看護部(112)	100	30
				看護専門学校等	40	看護専門学校(9)・健康管理センター(4)・訪問看護ステーション(2)・介護老人保健施設(21)・在宅介護支援センター(2)・居宅介護支援センター(2)		

一般職員数計 **319 人** (職員定数337人)嘱託職員数計 218 人 臨時職員数計 23 人
病院職員数計 **248 人** (職員定数260人)嘱託職員数計 100 人 臨時職員数計 30 人
(市長、教育長、病院事業管理者除く、県職員1人含む)

部課等 (6部19課5局3室2支所46係6出張所／1病院1診療所1センター)

(地方公務員法第3条第3項第3号に該当する学校医を除く)

議　会　事　務　局　（平成28年12月21日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員４人 嘱託職員１人

市議会 ― 事務局長 ― 局長補佐１（議事係）
- 庶務係 書記1
- 調査係 書記1 嘱託職員1

（2） 事務事業の概要

議会及び常任委員会に関する事務等が行われている。

平成27年（1月～12月）の議会開会日数及び付議件数

区分		開催回数	会期日数	本会議日数	傍聴者総数（報道関係を除く）	一般質問（個人）		一般質問（代表）	
						日数	質問者数	日数	質問者数
定例会		4 回	80 日	20 日	208 人	8	23	0	0
臨時議会	市長招集	1 回	1 日	1 日	2 人	0	0	0	0
	議員請求	0 回	0 日	0 日	0 人	0	0	0	0

区分	計	第1回	第2回	第3回	第4回
定例会の会期日数	80 日	20 日	24 日	18 日	18 日
定例会の本会議日数	20 日	5 日	5 日	5 日	5 日

提案者	議案提出件数（件）								
	計	条例（規則）	予算	決算認定	契約	人事	その他	専決承認	意見書決議
市長	116 件	25	43	3	2	4	24	15	0
議員	5 件	1	0	0	0	0	3	0	1
計	121 件	26	43	3	2	4	27	15	1

区分	条例で定めた委員会の数	実際に開催した委員会の数	会期中の開催日数	閉会中の開催日数	市外行政視察回数及び日数
常任委員会	3	3	12 日	1 日	3 回　6 日
特別委員会		3	10 日	11 日	0 回　0 日
議会運営委員会			3 日	11 日	0 回　0 日
全員協議会			2 日	1 日	

区分	計	採択	一部採択	不採択	継続審査	審議未了	議長預り
請願	2	1	0	1	0	0	0
陳情	9	1	0	0	2	0	6
計	11	2	0	1	2	0	6

（注）継続審議件数は、会期ごとの件数を合計しているので、計は受理件数とは一致しない。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

歳　出

（単位：円、％）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
議会費	159,986,000	86,077,437	77,674,464	82,311,536	53.8%	48.6%	49.7%
計	159,986,000	86,077,437	77,674,464	82,311,536	53.8%	48.6%	49.7%

（4） 収納事務の状況

該当する事務はない。

（5） 契約事務の状況

契約事務の状況は、概ね適正に事務処理されている。

（6） 補助金交付事務の状況

政務活動費（補助）事務は、概ね適正に事務処理されている。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

総 務 企 画 部　総 務 課　（平成28年11月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員３２人 嘱託職員３人 臨時職員1人

課 長 ── 課 長 補 佐 2
- 総　括　係 一般職員4
- 行 革 ・ 人 事 係 一般職員5 臨時職員1
- 危機管理防災室 一般職員2 嘱託職員1
- 秘 書 広 報 係 一般職員4 嘱託職員2
- 選挙管理委員会（兼務）
- 派 遣 職 員 等 一般職員14（熊本県市町村振興協会1、熊本県4、熊本県後期高齢者医療広域連合1、天草広域連合3、上天草・宇城水道企業団1、自治労県本部専従1、休職等3）

（2） 事務事業の概要

条例・規則の審査、公告、情報公開、文書管理、職員給与・福利厚生、職員研修、人事業務、消防防災及び交通安全指導等の事務が行われている。また、選挙管理委員会を管轄している。

① 職員数等の状況（水道事業、病院事業を含む）

（単位：人）

年度	職員定数	4月1日実数	採用者数			退職者数	
			4月1日	4月2日～翌年3月31日	内　訳	4月1日～翌年3月31日	内　訳
26	597	564	30	1	一般15 看護師10 医師3 技師3	25	定年13 勧奨5 普通7
27	597	560	25	0	一般11 看護師7 医師2 技師5	34	定年14 早期4 普通16
28	597	558	31	1	一般16 看護師10 医師3 技師3		

② 消防施設整備状況

区　分	単位	26年度	27年度
消防団員定数	人	1,050	1,050
消防団員実数	人	986	975
消防ポンプ自動車	台	3	3
消防ポンプ付積載車	台	57	57
小型動力ポンプ	台	1	1
防火水槽	基	306	306
屋外消火栓	基	695	696

③ 消防団出動状況

（単位：件、延べ人）

区　分	26年度		27年度	
	件数	延人員	件数	延人員
火災	15	659	19	992
風水害	4	1,927	7	178
訓練	24	3,587	13	1,581
その他	21	263	19	436
計	64	6,494	58	3,187

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）※選挙管理委員会を除く

① 歳 入

（単位：円、％）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
手数料	125,000	41,500	41,500	0	33.2%	100.0%	100.0%
国庫支出金	16,691,000	13,311,000	13,311,000	0	79.7%	100.0%	100.0%
財産運用収入	636,000	534,000	346,000	188,000	54.4%	64.8%	86.2%
財産売払収入	10,000	10,000	2,532	7,468	25.3%	25.3%	19.5%
雑入	52,899,000	3,710,352	3,027,051	683,301	5.7%	81.6%	64.4%
計	70,361,000	17,606,852	16,728,083	878,769	23.8%	95.0%	68.6%

② 歳 出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
一般管理費	510,158,000	190,402,936	177,094,059	333,063,941	37.3%	34.7%	35.3%
文書広報費	14,287,000	7,554,017	3,191,831	11,095,169	52.9%	22.3%	17.2%
市民相談費	1,873,000	855,864	855,864	1,017,136	45.7%	45.7%	54.7%
公平委員会費	21,000	20,700	20,700	300	98.6%	98.6%	98.6%
交通安全対策費	11,469,000	6,590,238	3,332,682	8,136,318	57.5%	29.1%	31.5%
諸費	46,535,000	45,595,486	5,100,000	41,435,000	98.0%	11.0%	97.1%
常備消防費	449,444,000	449,444,000	224,724,000	224,720,000	100.0%	50.0%	50.0%
非常備消防費	108,731,000	59,132,243	46,584,231	62,146,769	54.4%	42.8%	45.3%
消防施設費	12,968,000	8,625,368	2,626,964	10,341,036	66.5%	20.3%	22.1%
防災管理費	88,258,000	36,160,648	23,191,086	65,066,914	41.0%	26.3%	45.4%
総務管理費(繰越明許)	14,517,000	9,936,000	0	14,517,000	68.4%	0.0%	−
計	1,258,261,000	814,317,500	486,721,417	771,539,583	64.7%	38.7%	44.7%
歳入歳出差引額	△ 1,187,900,000	-	△ 469,993,334	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

業務委託に関する契約は、給与システム改修業務等の随意契約30件、入札2件の合計32件が締結されている。また、工事に関する契約はLED防犯灯改修工事等の入札3件の契約となっている。

（6） 補助金交付事務の状況

特に指摘する事項はない。

（7） 財産管理事務の状況

特に指摘する事項はない。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

選　挙　管　理　委　員　会　（平成28年11月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在）

選挙管理委員 ― 書　記　長（総務課長兼務） ― 書　記（総務課職員兼務）

（2） 事務事業の概要

選挙の定時登録、各種選挙の管理執行及び選挙の常時啓発等選挙に関する事務が行われている。

① 選挙人名簿登録状況

区　分	登録者数　（人）				備　考
	男	女	法人	計	
選挙人名簿	11,474	13,159		24,633	H28.3.2　定時登録
在外選挙人名簿	15	12		27	H28.3.2　定時登録
農業委員会委員選挙人名簿	386	329		715	H27.3.31
海区漁業調整委員会委員選挙人名簿	507	193	13	713	H27.12.5　確定
教良木土地改良区総代選挙人名簿	1,052	263		1,315	H25.2.6
教良木河内財産区議員選挙人名簿	447	541		988	H28.3.2　定時登録

② 選挙執行状況

平成27年度は県議会議員一般選挙、県知事選挙が執行された。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳　入

（単位:円、%）

項	予算現額　①	調定額　②	収入済額　③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
県支出金	2,355,000	0	0	0	0.0%	-	100.0%
繰入金	1,488,000	0	0	0	0.0%	-	-
計	3,843,000	0	0	0	0.0%	-	0.0%

② 歳　出

（単位:円、%）

目	予算現額　①	支出負担行為済額　②	支出済額　③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
選挙管理委員会費	827,000	148,026	111,677	715,323	17.9%	13.5%	8.5%
選挙啓発費	78,000	0	0	78,000	0.0%	0.0%	0.0%
参議員議員選挙費	21,505,000	19,911,043	19,911,043	1,593,957	92.6%	92.6%	-
市議会議員選挙費	5,539,000	0	0	5,539,000	0.0%	0.0%	-
海区漁業調査委員会委員選挙費	3,283,000	226,003	226,003	3,056,997	6.9%	6.9%	58.0%
教良木土地改良区総代選挙費	949,000	0	0	949,000	0.0%	0.0%	-
教良木河内財産区議会議員一般選挙費	1,488,000	0	0	1,488,000	0.0%	0.0%	-
計	33,669,000	20,285,072	20,248,723	10,983,277	60.2%	60.1%	36.6%
歳入歳出差引額	△ 29,826,000	-	△ 20,248,723	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

業務委託に関する契約は、熊本県知事選挙ポスター掲示場所設置等業務委託など随意契約9件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

総　務　企　画　部　　財　政　課　（平成28年12月13日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員7人

課　長──審　議　員　1────財　政　係 一般職員5

（2） 事務事業の概要

財政計画や財政事情の公表、予算編成、市債の借入及び償還、地方交付税の算定事務等が行われている。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳　入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
自動車重量譲与税	90,000,000	24,606,000	24,606,000	0	27.3%	100.0%	100.0%
地方揮発油譲与税	30,000,000	10,749,000	10,749,000	0	35.8%	100.0%	100.0%
利子割交付金	3,000,000	691,000	691,000	0	23.0%	100.0%	100.0%
配当割交付金	4,000,000	920,000	920,000	0	23.0%	100.0%	100.0%
株式等譲渡所得割交付金	1,000,000	0	0	0	0.0%	-	-
地方消費税交付金	390,000,000	281,044,000	281,044,000	0	72.1%	100.0%	100.0%
自動車取得税交付金	9,000,000	5,531,000	5,531,000	0	61.5%	100.0%	100.0%
地方特例交付金	4,388,000	4,388,000	4,388,000	0	100.0%	100.0%	100.0%
地方交付税	7,833,921,000	7,433,921,000	5,602,304,000	1,831,617,000	71.5%	75.4%	100.0%
交通安全対策特別交付金	2,000,000	1,115,000	0	1,115,000	0.0%	0.0%	100.0%
県支出金	1,832,000	0	0	0	0.0%	-	-
財産収入	2,673,000	1,848,426	1,677,480	170,946	62.8%	90.8%	91.4%
繰入金	360,427,000	0	0		0.0%	−	100.0%
繰越金	930,760,000	930,760,761	930,760,761	0	100.0%	100.0%	-
市債	2,863,307,000	0	0	0	0.0%	-	-
繰越金（繰越明許）	147,937,944	147,937,944	147,937,944	0	100.0%	100.0%	100.0%
市債（繰越明許）	426,000,000	0	0	0	0.0%	-	-
計	13,100,245,944	8,843,512,131	7,010,609,185	1,832,902,946	53.5%	79.3%	100.0%

② 歳　出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
一般管理費	120,000	33,127	33,127	86,873	27.6%	27.6%	36.7%
財政管理費	45,181,000	22,449,852	20,970,564	24,210,436	49.7%	46.4%	44.0%
元金	2,399,100,000	1,218,707,145	1,218,707,145	1,180,392,855	50.8%	50.8%	48.6%
利子	153,100,000	75,248,125	75,248,125	77,851,875	49.1%	49.1%	49.9%
財政調整基金費	471,413,000	1,346,751	1,175,805	470,237,195	0.3%	0.2%	0.2%
減債基金費	495,000	494,769	494,769	231	100.0%	100.0%	63.8%
基本財産基金費	1,000	906	906	94	90.6%	90.6%	90.4%
上天草市地域振興基金費	1,200,767,000	0	0	1,200,767,000	0.0%	0.0%	0.0%
予備費	45,702,000	0	0	45,702,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	4,315,879,000	1,318,280,675	1,316,630,441	2,999,248,559	30.5%	30.5%	37.4%
歳入歳出差引額	8,784,366,944	-	5,693,978,744	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

業務委託に関する契約は、新地方公会計基準モデル財務書類作成業務委託の随意契約1件である。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

財産及び備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

総 務 企 画 部　監 理 課　（平成28年11月1日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員６人　嘱託職員６人

課　長――課 長 補 佐 1――管　財　係 一般職員2　嘱託職員5
　　　　　　　　　　　　└契約検査係 一般職員2　嘱託職員1

（2） 事務事業の概要

庁舎、土地等の市有財産の取得、処分及び維持管理並びに入札及び契約事務、工事の検査等が行われている。

契約の状況

区　分		平成26年度	平成27年度	前年度増減	前年度比
委託	契約金額(円)	293,151,978	107,950,320	△ 185,201,658	36.8%
	件数	89	32	△ 57	36.0%
	落札率(%)	93.48%	90.00%	△ 3.48%	96.3%
工事	契約金額(円)	1,354,358,445	2,572,826,544	1,218,468,099	190.0%
	件数	117	147	30	125.6%
	落札率(%)	94.86%	96.10%	1.24%	101.3%
計	契約金額(円)	1,647,510,423	2,680,776,864	1,033,266,441	162.7%
	件数	206	179	△ 27	86.9%
	落札率(%)	94.26%	94.50%	0.24%	100.3%

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳　入　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
財産運用収入	11,405,000	11,153,859	3,710,988	7,442,871	32.5%	33.3%	26.3%
財産売払収入	494,000	888,341	844,591	43,750	171.0%	95.1%	76.2%
雑入	461,000	103,566	89,973	13,593	19.5%	86.9%	69.3%
計	12,360,000	12,145,766	4,645,552	7,500,214	37.6%	38.2%	33.0%

② 歳　出　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①−③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
財産管理費	48,551,000	30,699,128	19,832,711	28,718,289	63.2%	40.8%	46.4%
監理費	77,698,000	36,305,697	33,318,793	44,379,207	46.7%	42.9%	44.2%
企画費	1,258,000	875,600	432,800	825,200	69.6%	34.4%	0.0%
土地開発基金費	50,000	42,807	40,245	9,755	85.6%	80.5%	93.5%
総務管理費(繰越明許)	259,082,000	233,918,140	206,255,452	52,826,548	90.3%	79.6%	−
計	386,639,000	301,841,372	259,880,001	126,758,999	78.1%	67.2%	44.9%
歳入歳出差引額	△ 374,279,000	−	△ 255,234,449	−	−	−	−

【電気事業特別会計】

① 歳 入 （単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
事業収入	48,600,000	24,469,042	24,161,852	307,190	49.7%	98.7%	99.0%
繰越金	8,573,000	8,573,209	8,573,209	0	100.0%	100.0%	100.0%
計	57,173,000	33,042,251	32,735,061	307,190	57.3%	99.1%	99.2%

② 歳 出 （単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
総務費	38,229,000	38,185,716	19,105,772	19,123,228	99.9%	50.0%	37.4%
予備費	18,944,000	0	0	18,944,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	57,173,000	38,185,716	19,105,772	38,067,228	66.8%	33.4%	28.3%
歳入歳出差引額	0	−	13,629,289	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

土地貸付収入等の過年度収入未済額のうち、不動産売払収入分が解消されている。他についても同様に努められたい。

（5） 契約事務の状況

施設管理等に関する契約は、随意契約27件、入札1件の合計28件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

財産の現状把握と適正管理に努められたい。

（8） その他の状況

土地開発基金の償還については、関係部署と協議等のうえ解消に努められたい。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

総務企画部　企画政策課　（平成28年12月13日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員16人 嘱託職員1人 臨時職員2人

課　長──課長補佐 1
- 政策推進係 一般職員4
- 地域振興係 一般職員4 嘱託職員1 臨時職員1
- 情報推進室 一般職員5 臨時職員1
- 番号制度推進室 一般職員2（兼務1）

（2） 事務事業の概要

市の総合計画、移住促進、ふるさと納税、まちづくりの推進、統計調査業務、電算システムの管理運用、情報及び通信環境の整備、番号制度の推進等が行われている。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳　入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
国庫補助金	9,842,000	0	0	0	0.0%	#DIV/0!	0.0%
県補助金	11,852,000	0	0	0	0.0%	−	−
県委託金	6,158,000	2,515,760	2,515,760	0	40.9%	100.0%	100.0%
財産運用収入	282,000	19,421	3,920	15,501	1.4%	20.2%	0.0%
寄附金	50,000,000	50,000,000	21,758,449	28,241,551	43.5%	43.5%	−
基金繰入金	49,090,000	0	0	0	0.0%	−	−
雑入	6,802,000	430	430	0	0.0%	100.0%	100.0%
国庫補助金（繰越明許）	87,350,000	87,350,000	60,000,000	27,350,000	68.7%	68.7%	−
雑入（繰越明許）	120,000	120,000	0	120,000	0.0%	0.0%	−
計	221,496,000	140,005,611	84,278,559	55,727,052	38.0%	60.2%	68.4%

② 歳　出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
財産管理費	27,815,000	6,226,897	6,134,653	21,680,347	22.4%	22.1%	−
企画費	209,159,000	51,756,399	40,042,223	169,116,777	24.7%	19.1%	10.3%
地域づくり推進事業費	20,166,000	7,710,022	5,091,022	15,074,978	38.2%	25.2%	21.2%
統計調査総務費	4,106,000	1,710,923	1,710,923	2,395,077	41.7%	41.7%	48.3%
所得推計調査費	23,000	23,000	23,000	0	100.0%	100.0%	100.0%
指定統計調査費	2,165,000	1,553,194	1,553,194	611,806	71.7%	71.7%	2.7%
まちづくり事業推進基金費	27,000	0	0	27,000	0.0%	0.0%	0.0%
姫戸地区土地造成基金費	19,000	0	0	19,000	0.0%	0.0%	0.0%
姫戸庁舎建設基金費	154,000	0	0	154,000	0.0%	0.0%	0.0%
ふるさと応援基金費	50,067,000	3,920	3,920	50,063,080	0.0%	0.0%	36.9%
上天草高校応援基金費	3,000	0	0	3,000	0.0%	0.0%	0.0%
庁舎建設等基金費	18,000	15,053	0	18,000	83.6%	0.0%	0.0%
電子計算費	245,299,000	135,221,056	75,204,909	170,094,091	55.1%	30.7%	35.6%
企画費（繰越明許）	20,600,000	15,625,433	261,180	20,338,820	75.9%	1.3%	7.8%
電子計算費（繰越明許）	17,567,000	3,906,900	3,309,660	14,257,340	22.2%	18.8%	−
計	597,188,000	223,752,797	133,334,684	463,853,316	37.5%	22.3%	19.6%
歳入歳出差引額	△ 375,692,000	−	△ 49,056,125	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

業務委託では戸籍総合システム保守委託等の随意契約が30件、入札1件の合計31件締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

特に指摘する事項はない。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

市 民 生 活 部　市 民 課　（平成28年12月14日実施）

（1）職員配置（平成28年4月1日現在）一般職員８人　嘱託職員６人

（阿村・教良木河内出張所含む）

課　長 ── 課長補佐　1
- 総　務　係　一般職員2　嘱託職員5
- 市　民　係　一般職員2
- 阿村出張所　一般職員1　嘱託職員1
- 教良木河内出張所　一般職員1

（2） 事務事業の概要

戸籍、住民基本台帳、印鑑登録、税務証明関係、外国人登録、パスポートの申請受付・発行等の事務及び松島庁舎及び保健センターの維持管理が行われている。

また、平成25年4月から窓口業務の民間委託及び市内郵便局(11か所)で住民票等交付委託事務が行われている。

諸証明及び閲覧事務の取扱状況

区　分	平成26年度				平成27年度				前年度増減	
	取扱件数(件)			金額(円)	取扱件数(件)			金額(円)	取扱件数計(件)	金額(円)
	有料	無料	計		有料	無料	計			
戸籍事務関係	5,904	2,430	8,334	3,373,500	5,229	1,134	6,363	3,076,700	△ 1,971	△ 296,800
住民基本台帳関係	4,073	231	4,304	1,225,100	4,836	514	5,350	1,423,100	1,046	198,000
印鑑証明関係	3,318	18	3,336	995,400	3,216	5	3,221	964,800	△ 115	△ 30,600
住基カード	16	127	143	0	0	0	0	0	△ 143	0
税務証明関係	2,668	1,194	3,862	1,049,940	3,794	171	3,965	1,059,950	103	10,010
計	15,979	4,000	19,979	6,643,940	17,075	1,824	18,899	6,524,550	△ 1,080	△ 119,390

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳 入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
使用料	74,000	74,000	23,390	50,610	31.6%	31.6%	40.9%
手数料	16,234,000	16,324,000	7,426,900	8,897,100	45.7%	45.5%	47.7%
国庫補助金	2,718,000	0	0	0	0.0%	#DIV/0!	0.0%
国庫委託金	187,000	142,000	70,000	72,000	37.4%	49.3%	49.2%
県委託金	39,000	0	0	0	0.0%	−	−
雑入	106,000	112,000	65,140	46,860	61.5%	58.2%	67.2%
国庫補助金(繰越明許)	7,101,000	7,101,000	2,081,000	5,020,000	29.3%	29.3%	−
計	26,459,000	23,753,000	9,666,430	14,086,570	36.5%	40.7%	29.5%

② 歳 出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
窓口センター費	117,397,000	84,946,981	50,309,535	67,087,465	72.4%	42.9%	37.9%
戸籍住民基本台帳費	47,613,000	23,419,957	20,685,243	26,927,757	49.2%	43.4%	35.5%
支所及び出張所費	4,652,000	2,263,427	1,693,309	2,958,691	48.7%	36.4%	40.1%
戸籍住民基本台帳費(繰越明許)	7,101,000	7,101,000	2,081,000	5,020,000	100.0%	29.3%	-
計	176,763,000	117,731,365	74,769,087	101,993,913	66.6%	42.3%	37.2%
歳入歳出差引額	△ 150,304,000	-	△ 65,102,657	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に処理されている。

（5） 契約事務の状況

施設管理、窓口業務委託等に関する契約が、随意契約7件と指名競争入札2件の合計9件締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

市民生活部　生活環境課　（平成28年11月1日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員13人 嘱託職員9人 臨時職員3人

課長 ── 課長補佐 2
- 環境衛生係 一般職員4 嘱託職員5(うち斎場4) 臨時職員3
- 市民係 一般職員2 嘱託職員2(消費者行政相談)
- 福祉係 一般職員3
- 維和出張所 一般職員1 嘱託職員1
- 湯島出張所 嘱託職員1

（2） 事務事業の概要

組織再編により環境衛生課、大矢野窓口センター、消費生活センターを統合。戸籍、住民基本台帳、印鑑登録、税務証明関係、福祉関係並びに消費者行政事務、環境保全、公害対策、ごみ収集、清掃消毒等の事務及び斎場、ごみ収集施設の維持管理事務が行われている。

窓口業務は、平成25年4月から民間委託している。

諸証明及び閲覧事務の取扱状況

区分	平成26年度				平成27年度				前年度増減	
	取扱件数(件)			金額(円)	取扱件数(件)			金額(円)	有料取扱件数計(件)	金額(円)
	有料	無料	計		有料	無料	計			
戸籍事務関係	6,482	3,810	10,292	3,915,800	6,617	3,796	10,413	3,960,300	135	44,500
住民基本台帳関係	7,243	1,296	8,539	2,180,500	6,891	1,514	8,405	2,070,100	△ 352	△ 110,400
印鑑証明関係	5,832	29	5,861	1,749,600	5,632	27	5,659	1,689,600	△ 200	△ 60,000
住基カード	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税務証明関係	5,300	2,446	7,746	1,939,500	5,098	2,690	7,788	1,869,400	△ 202	△ 70,100
計	24,857	7,581	32,438	9,785,400	24,238	8,027	32,265	9,589,400	△ 619	△ 196,000

斎場の利用状況

区分		24年度	25年度	26年度	27年度	前年度増減	前年度比
焼却体数(体)	管内	453	496	515	464	△ 51	90.1%
	管外	19	28	19	19	0	100.0%
	計	472	524	534	483	△ 51	90.4%
使用料（円）		6,477,000	7,320,000	7,253,000	7,681,000	428,000	105.9%
1体当り使用料		13,722	13,969	13,582	15,903	2,320	117.1%

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳 入　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
使用料	6,000	1,500	1,500	0	25.0%	100.0%	36.8%
手数料	22,463,000	22,445,300	7,675,500	14,769,800	34.2%	34.2%	36.8%
国庫補助金	2,341,000	0	0	0	0.0%	−	−
県補助金	2,400,000	2,397,000	0	2,397,000	0.0%	0.0%	−
財産運用収入	443,000	3,903	3,903	0	0.9%	100.0%	100.0%
基金繰入金	211,000	0	0	0	0.0%	−	−
雑入	8,006,000	5,073,000	869,505	4,203,495	10.9%	17.1%	48.5%
県補助金(繰越明許)	28,367,000	24,752,951	0	24,752,951	0.0%	0.0%	−
計	64,237,000	54,673,654	8,550,408	46,123,246	13.3%	15.6%	40.0%

② 歳 出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
窓口センター費	62,122,000	30,399,458	30,399,458	31,722,542	48.9%	48.9%	−
市民相談費	4,732,000	1,825,629	1,745,167	2,986,833	38.6%	36.9%	−
支所及び出張所	3,897,000	1,669,891	1,554,016	2,342,984	42.9%	39.9%	−
環境衛生費	55,495,000	19,187,484	18,854,202	36,640,798	34.6%	34.0%	37.7%
清掃総務費	562,476,000	547,742,971	263,414,633	299,061,367	97.4%	46.8%	47.4%
水道費	75,500,000	75,500,000	45,300,000	30,200,000	100.0%	60.0%	60.0%
環境保全基金費	3,528,000	3,903	3,903	3,524,097	0.1%	0.1%	0.0%
清掃総務費(繰越明許)	6,300,000	218,856	38,377	6,261,623	3.5%	0.6%	−
計	774,050,000	676,548,192	361,309,756	412,740,244	87.4%	46.7%	47.8%
歳入歳出差引額	△ 709,813,000	−	△ 352,759,348	−	−	−	−

【斎場特別会計】

③ 歳 入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
使用料	9,360,000	9,360,000	4,346,000	5,014,000	46.4%	46.4%	39.3%
財産運用収入	16,000	5,561	5,561	0	34.8%	100.0%	61.0%
一般会計繰入金	11,876,000	0	0	0	0.0%	−	0.0%
基金繰入金	1,038,000	0	0	0	0.0%	−	0.0%
繰越金	2,445,000	2,445,395	2,445,395	0	100.0%	100.0%	100.0%
雑入	186,000	107,412	56,820	50,592	30.5%	52.9%	33.3%
計	24,921,000	11,918,368	6,853,776	5,064,592	27.5%	57.5%	23.5%

④ 歳 出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
一般管理費	22,019,000	9,399,642	6,525,847	15,493,153	42.7%	29.6%	33.7%
斎場基金費	17,000	5,561	5,561	11,439	32.7%	32.7%	43.0%
予備費	2,885,000	0	0	2,885,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	24,921,000	9,405,203	6,531,408	18,389,592	37.7%	26.2%	29.7%
歳入歳出差引額	0	−	322,368	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

一般廃棄物収集運搬及び分別処理並びに施設管理等に関する契約が、随意契約16件、入札3件の合計19件締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に行われている。

（7） 財産管理事務の状況

財産管理事務の状況は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

市 民 生 活 部　税 務 課　（平成28年11月1日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員21人 嘱託職員1人

課長 ── 課長補佐 1 ┬ 市 民 税 係 一般職員6 嘱託職員1
　　　　　　　　　　├ 固定資産税係 一般職員6 嘱託職員1
　　　　　　　　　　└ 徴　収　係 一般職員7

（2） 事務事業の概要

市民税、固定資産税、国民健康保険税等の賦課、収納等の税務行政全般にわたる事務が行われている。

滞納処分の状況

（単位:件）

平成27年度							平成26年度処分件数	前年度増減
処分	計	物件の内訳						
		不動産	動産	債権				
				預金	給料	その他		
差押	466	27	167	176	28	68	485	△ 19
参加差押	15	15	0	0	0	0	17	△ 2
交付要求	5	0	0	0	0	5	12	△ 7
公売	89	0	89	0	0	0	91	△ 2
執行停止	25					25	40	△ 15
計	600	42	256	176	28	98	645	△ 45

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳 入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
市民税	891,723,000	926,544,769	461,878,117	464,666,652	51.8%	49.8%	50.0%
固定資産税	1,052,139,000	1,289,357,448	630,011,916	659,345,532	59.9%	48.9%	47.1%
軽自動車税	80,038,000	84,752,787	77,244,813	7,507,974	96.5%	91.1%	90.5%
市たばこ税	191,226,000	95,486,255	95,479,334	6,921	49.9%	100.0%	100.0%
鉱産税	34,000	31,500	13,500	18,000	39.7%	42.9%	84.8%
入湯税	21,574,000	23,187,300	11,904,950	11,282,350	55.2%	51.3%	51.5%
ゴルフ場利用税交付金	8,761,000	3,159,711	3,159,711	0	36.1%	100.0%	100.0%
手数料	4,612,000	4,290,000	2,131,315	2,158,685	46.2%	49.7%	56.5%
県委託金	35,100,000	13,461,799	13,461,799	0	38.4%	100.0%	100.0%
延滞金、加算金及び過料	2,000,000	9,000,000	5,724,739	3,275,261	286.2%	63.6%	90.4%
雑入	147,000	3,190	2,290	900	1.6%	71.8%	35.0%
計	2,287,354,000	2,449,274,759	1,301,012,484	1,148,262,275	56.9%	53.1%	52.0%

② 歳 出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
税務総務費	118,007,000	64,396,874	55,369,120	62,637,880	54.6%	46.9%	48.1%
徴収費	44,889,000	21,210,893	21,152,974	23,736,026	47.3%	47.1%	47.1%
計	162,896,000	85,607,767	76,522,094	86,373,906	52.6%	47.0%	47.8%
歳入歳出差引額	2,124,458,000	-	1,224,490,390	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

財源確保及び公平化を図るためにも税の更なる徴収強化に努められたい。

（5） 契約事務の状況

地籍管理システム保守業務委託料等の随意契約9件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金（負担金等）交付事務は、概ね適正に行われている。

（7） 財産管理事務の状況

財産管理事務の状況は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘することはない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘することはない。

市民生活部　姫戸統括支所　（平成28年10月27日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員3人 嘱託職員3人 臨時職員1人

支 所 長――――――――――市　民　係 一般職員2

（2） 事務事業の概要

戸籍、住民基本台帳、印鑑登録、国民健康保険、老人保健及び介護保険等の事務の他、本庁各課等との連絡調整が行われている。平成25年4月から窓口業務が民間委託されている。

諸証明及び閲覧事務の取扱状況

区　分	平成26年度				平成27年度				前年度増減	
	取扱件数（件）			金額（円）	取扱件数（件）			金額（円）	取扱件数計（件）	金額（円）
	有料	無料	計		有料	無料	計			
戸籍事務関係	715	68	783	412,900	808	61	869	467,100	86	54,200
住民基本台帳関係	981	3	984	294,500	830	0	830	249,400	△ 154	△ 45,100
印鑑証明関係	884	2	886	265,200	822	0	822	246,600	△ 64	△ 18,600
税務証明等関係	747	348	1,095	233,800	569	303	872	186,100	△ 223	△ 47,700
計	3,327	421	3,748	1,206,400	3,029	364	3,393	1,149,200	△ 355	△ 57,200

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳 入

（単位：円、％）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
雑入	30,000	40,000	31,420	8,580	104.7%	78.6%	56.2%
計	30,000	40,000	31,420	8,580	104.7%	78.6%	56.2%

② 歳 出

（単位：円、％）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①−③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
企画費	9,091,000	6,543,513	0	9,091,000	72.0%	0.0%	−
支所及び出張所費	37,692,000	17,779,771	17,191,755	20,500,245	47.2%	45.6%	46.6%
計	46,783,000	24,323,284	17,191,755	29,591,245	52.0%	36.7%	46.6%
歳入歳出差引額	△ 46,753,000	-	△ 17,160,335	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

収納事務は概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

施設管理委託に係る契約1件が、随意契約により締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

備品、公有財産は、概ね適正に管理されている。庁舎の移転に伴い備品管理に留意されたい。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

市民生活部　龍ヶ岳統括支所　（平成28年10月 27日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員7人（樋島・大道出張所含む） 嘱託職員4人 臨時職員1人

支所長
- 市　民　係 一般職員4 嘱託職員4 臨時職員1
- 樋島出張所 一般職員1
- 大道出張所 一般職員1

（2） 事務事業の概要

戸籍、住民基本台帳、印鑑登録、国民健康保険、老人保健及び介護保険等の事務の他、本庁各課等との連絡調整が行われている。平成25年4月から窓口業務が民間委託されている。

① 諸証明及び閲覧事務の取扱状況

区　分	平成26年度				平成27年度				前年度増減	
	取扱件数(件)			金額(円)	取扱件数(件)			金額(円)	取扱件数計(件)	金額(円)
	有料	無料	計		有料	無料	計			
戸籍事務関係	1,324	55	1,379	775,500	1,463	68	1,531	839,750	152	64,250
住民基本台帳関係	1,697	2	1,699	709,900	1,357	0	1,357	407,100	△ 342	△ 302,800
印鑑証明関係	1,372	3	1,375	411,700	1,332	1	1,333	399,600	△ 42	△ 12,100
税務証明関係	1,154	348	1,502	416,300	1,116	360	1,476	367,600	△ 26	△ 48,700
海事事務証明関係	15	40	55	28,170	17	0	17	33,800	△ 38	5,630
計	5,562	448	6,010	2,341,570	5,285	429	5,714	2,047,850	△ 296	△ 293,720

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳　入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
委託金	1,963,000	0	0	0	0.0%	−	−
雑入	20,000	20,000	17,940	2,060	89.7%	89.7%	60.9%
計	1,983,000	20,000	17,940	2,060	0.9%	89.7%	60.9%

② 歳　出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
支所及び出張所費	65,726,000	30,484,595	29,471,873	36,254,127	46.4%	44.8%	46.5%
計	65,726,000	30,484,595	29,471,873	36,254,127	46.4%	44.8%	46.5%
歳入歳出差引額	△ 63,743,000	-	△ 29,453,933	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

施設管理委託に係る随意契約3件、入札1件の合計4件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

備品、公有財産は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

健康福祉部　健康づくり推進課　（平成28年12月14日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員22人 嘱託職員9人

課長 ── 課長補佐1
- 母子保健係 一般職員4 嘱託職員2
- 健康増進係 一般職員6
- 国保事業係 一般職員7 嘱託職員7
- 湯島診療所係 一般職員3

（2） 事務事業の概要

市民の健康づくりを推進するため、各種検診、予防接種等の実施と国民健康保険、後期高齢者医療、国民年金等の事務が行われている。また、湯島診療所に加え、平成28年4月からは、スパ・タラソ天草を統轄している。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳 入　（単位：円、％）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
負担金	216,000	56,145	56,145	0	26.0%	100.0%	100.0%
国庫負担金	40,162,000	0	0	0	0.0%	−	−
国庫補助金	68,000	0	0	0	0.0%	−	−
国庫委託金	9,312,000	4,266,000	2,984,000	1,282,000	32.0%	69.9%	−
県負担金	255,000,000	0	0	0	0.0%	−	−
県補助金	3,052,000	0	0	0	0.0%	−	−
雑入	27,000	17,750	17,750	0	65.7%	100.0%	100.0%
計	307,837,000	4,339,895	3,057,895	1,282,000	1.0%	70.5%	−

② 歳 出　（単位：円、％）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①−③	執行率 支出負担 ②÷①	執行率 支出済 ③÷①	前年同期執行率支出済
社会福祉総務費	434,219,000	0	0	434,219,000	0.0%	0.0%	60.0%
国民年金事務費	11,929,000	4,387,272	4,307,858	7,621,142	36.8%	36.1%	40.8%
老人医療給付費	145,000	0	0	145,000	0.0%	0.0%	−
後期高齢者医療費	721,226,000	555,117,432	277,556,716	443,669,284	77.0%	38.5%	52.3%
保健衛生総務費	204,478,000	79,825,554	77,803,948	126,674,052	39.0%	38.1%	−
保健衛生施設費	45,869,000	37,925,110	19,105,426	26,763,574	82.7%	41.7%	−
予防費	116,214,000	47,040,895	33,125,256	83,088,744	40.5%	28.5%	19.6%
病院費	375,523,000	375,523,000	206,078,000	169,445,000	100.0%	54.9%	53.4%
計	1,909,603,000	1,099,819,263	617,977,204	1,291,625,796	57.6%	32.4%	−
歳入歳出差引額	△ 1,601,766,000	−	△ 614,919,309	−	−	−	−

【国民健康保険特別会計】

③ 歳 入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
国民健康保険税	729,851,000	986,928,053	306,580,366	680,347,687	42.0%	31.1%	29.8%
手数料	600,000	500,000	218,440	281,560	36.4%	43.7%	48.1%
国庫負担金	855,300,000	540,152,894	444,857,000	95,295,894	52.0%	82.4%	79.7%
国庫補助金	436,015,000	390,204,000	117,816,000	272,388,000	27.0%	30.2%	98.9%
県負担金	30,354,000	25,502,894	12,750,000	12,752,894	42.0%	50.0%	50.0%
県補助金	266,045,000	0	0	0	0.0%	－	－
療養給付費交付金	134,604,000	160,869,388	62,168,000	98,701,388	46.2%	38.6%	41.7%
前期高齢者交付金	909,026,000	868,560,350	361,900,350	506,660,000	39.8%	41.7%	36.4%
共同事業交付金	1,303,025,000	565,673,358	565,673,358	0	43.4%	100.0%	100.0%
財産運用収入	331,000	285,469	185,196	100,273	56.0%	64.9%	100.0%
基金繰入金	3,927,000	0	0	0	0.0%	－	－
一般会計繰入金	434,219,000	0	0	0	0.0%	－	100.0%
繰越金	448,589,000	448,589,632	448,589,632	0	100.0%	100.0%	100.0%
延滞金	2,000,000	10,000,000	8,176,441	1,823,559	408.8%	81.8%	89.4%
受託事業収入	3,408,000	1,304,151	1,249,275	54,876	36.7%	95.8%	95.1%
雑入	2,267,000	2,604,945	2,442,406	162,539	107.7%	93.8%	70.4%
計	5,559,561,000	4,001,175,134	2,332,606,464	1,668,568,670	42.0%	58.3%	64.1%

④ 歳 出

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
総務管理費	18,143,000	8,719,142	8,021,156	10,121,844	48.1%	44.2%	41.1%
徴税費	750,000	136,665	136,665	613,335	18.2%	18.2%	35.1%
療養諸費	2,672,055,000	1,135,473,619	1,135,473,199	1,536,581,801	42.5%	42.5%	40.6%
高額療養諸費	379,594,000	206,803,325	206,803,325	172,790,675	54.5%	54.5%	47.1%
出産育児諸費	21,000,000	6,615,637	6,615,637	14,384,363	31.5%	31.5%	33.2%
葬祭諸費	1,200,000	440,000	440,000	760,000	36.7%	36.7%	56.7%
後期高齢者支援金	492,666,000	461,210,803	192,179,803	300,486,197	93.6%	39.0%	36.4%
前期高齢者納付金等	487,000	312,214	137,214	349,786	64.1%	28.2%	37.5%
老人保健拠出金	35,000	19,120	19,120	15,880	54.6%	54.6%	97.3%
介護納付金	206,909,000	104,546,394	87,123,394	119,785,606	50.5%	42.1%	41.7%
共同事業拠出金	1,248,328,000	596,946,822	504,198,119	744,129,881	47.8%	40.4%	36.8%
保健事業費	3,144,000	1,251,764	1,251,764	1,892,236	39.8%	39.8%	40.1%
健康保持増進事業費	7,309,000	1,304,148	1,268,526	6,040,474	17.8%	17.4%	17.3%
特定健康診査等事業費	23,167,000	2,281,153	2,217,083	20,949,917	9.8%	9.6%	13.9%
公債費	135,000	0	0	135,000	0.0%	0.0%	0.0%
諸費	29,852,000	978,300	978,300	28,873,700	3.3%	3.3%	11.6%
基金費	332,000	285,469	185,196	146,804	86.0%	55.8%	0.2%
繰出金	13,344,000	0	0	13,344,000	0.0%	0.0%	0.0%
予備費	441,111,000	0	0	441,111,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	5,559,561,000	2,527,324,575	2,147,048,501	3,412,512,499	45.5%	38.6%	35.5%
歳入歳出差引額	0	－	185,557,963	－	－	－	－

【診療所特別会計】

⑤ 歳　入　　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
事業収入	37,537,000	37,566,608	12,358,842	25,207,766	32.9%	32.9%	32.7%
手数料	35,000	35,000	34,560	440	98.7%	98.7%	76.6%
県補助金	600,000	0	0	0	0.0%	−	−
一般会計繰入金	26,659,000	0	0	0	0.0%	−	−
繰越金	3,501,000	3,501,726	3,501,726	0	100.0%	100.0%	100.0%
雑入	1,421,000	1,089,500	194,840	894,660	13.7%	17.9%	8.5%
市債	600,000	0	0	0	0.0%	−	−
計	70,353,000	42,192,834	16,089,968	26,102,866	22.9%	38.1%	37.2%

⑥ 歳　出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
一般管理費	38,676,000	17,713,321	15,987,193	22,688,807	45.8%	41.3%	47.6%
研究研修費	777,000	364,461	349,428	427,572	46.9%	45.0%	32.2%
医療費	26,658,000	13,022,982	9,144,162	17,513,838	48.9%	34.3%	29.2%
公債費	693,000	336,900	336,900	356,100	48.6%	48.6%	48.9%
予備費	3,549,000	0	0	3,549,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	70,353,000	31,437,664	25,817,683	44,535,317	44.7%	36.7%	37.2%
歳入歳出差引額	0	−	△ 9,727,715	−	−	−	−

【後期高齢者医療特別会計】

⑦ 歳　入　　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
後期高齢者医療保険料	207,007,000	202,878,450	94,743,400	108,135,050	45.8%	46.7%	45.3%
手数料	100,000	100,000	14,800	85,200	14.8%	14.8%	21.8%
一般会計繰入金	160,486,000	0	0	0	0.0%	−	100.0%
繰越金	3,126,000	3,126,167	3,126,167	0	100.0%	100.0%	100.0%
償還金及び還付加算金	668,000	262,900	262,900	0	39.4%	100.0%	100.0%
計	371,387,000	206,367,517	98,147,267	108,220,250	26.4%	47.6%	63.0%

⑧ 歳　出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
一般管理費	4,014,000	2,890,417	2,890,417	1,123,583	72.0%	72.0%	52.5%
徴収費	174,000	71,102	71,102	102,898	40.9%	40.9%	54.4%
後期高齢者医療広域連合納付金	362,581,000	61,494,600	61,494,600	301,086,400	17.0%	17.0%	18.6%
はり灸費	824,000	245,000	245,000	579,000	29.7%	29.7%	28.1%
保険料還付金	622,000	309,200	309,200	312,800	49.7%	49.7%	69.2%
還付加算金	46,000	0	0	46,000	0.0%	0.0%	0.0%
予備費	3,126,000	0	0	3,126,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	371,387,000	65,010,319	65,010,319	306,376,681	17.5%	17.5%	18.9%
歳入歳出差引額	0	−	33,136,948	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

過年度分の後期高齢者医療保険料の収納強化に努められたい。

（5） 契約事務の状況

業務委託契約は、総合行政システム（国民年金システム）改修業務委託等の随意契約8件、入札11件の合計19件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に事務処理されている。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

健康福祉部　高齢者ふれあい課　（平成28年12月14日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員１５人 嘱託職員１８人 臨時職員１人

課長 ── 課長補佐1
- 保険給付管理係　一般職員7 嘱託職員7（認定調査員7、事務補助1）
- 地域包括支援係　一般職員6 嘱託職員11（介護支援専門員等）臨時職員1
- 老人ホーム和光園（別途記載）

（2） 事務事業の概要

介護保険事業計画の策定、保険料の賦課・徴収、介護サービス事業者の指定・管理、地域包括支援センターの運営等の介護保険法及に関する事務及び敬老行事、老人福祉センターの管理運営等の高齢者福祉に関する事務が行われている。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳　入

（単位：円、％）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
負担金	12,015,000	12,181,900	4,075,313	8,106,587	33.9%	33.5%	38.8%
使用料	12,000	0	0	0	0.0%	－	0.0%
国庫負担金	4,707,000	4,423,440	2,948,000	1,475,440	62.6%	66.6%	66.7%
国庫負担金	1,854,000	0	0	0	0.0%	－	66.7%
県負担金	2,353,000	2,211,720	1,474,000	737,720	62.6%	66.6%	66.7%
県補助金	88,953,000	0	0	0	0.0%	－	－
財産運用収入	154,000	78,508	78,508	0	51.0%	100.0%	79.7%
雑入	25,921,000	193,200	5,080	188,120	0.0%	2.6%	8.6%
県補助金（繰越明許）	35,400,000	35,400,000	35,400,000	0	100.0%	100.0%	－
計	135,969,000	19,088,768	8,580,901	10,507,867	6.3%	45.0%	48.4%

② 歳　出

（単位：円、％）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率 支出負担 ②÷①	執行率 支出済 ③÷①	前年同期執行率支出済
社会福祉総務費	616,555,000	58,688,635	58,670,989	557,884,011	9.5%	9.5%	10.0%
社会福祉施設費	30,496,000	30,081,572	14,320,372	16,175,628	98.6%	47.0%	97.0%
老人福祉費	143,197,000	28,336,485	25,823,105	117,373,895	19.8%	18.0%	18.4%
地域福祉基金費	154,000	78,508	78,508	75,492	51.0%	51.0%	26.3%
老人福祉費(繰越明許)	35,400,000	35,400,000	35,400,000	0	100.0%	100.0%	－
計	790,402,000	117,185,200	98,892,974	691,509,026	14.8%	12.5%	14.6%
歳入歳出差引額	△ 654,433,000	－	△ 90,312,073	－	－	－	－

【介護保険特別会計】

③ 歳 入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
介護保険料	562,126,000	639,221,965	307,686,500	331,535,465	54.7%	48.1%	48.0%
手数料	100,000	100,000	35,700	64,300	35.7%	35.7%	28.4%
国庫負担金	607,511,000	595,000,000	297,498,000	297,502,000	49.0%	50.0%	50.0%
国庫補助金	376,378,000	306,521,000	204,348,000	102,173,000	54.3%	66.7%	66.7%
支払基金交付金	959,250,000	1,004,443,000	418,529,000	585,914,000	43.6%	41.7%	41.7%
県負担金	498,026,000	498,026,575	226,375,000	271,651,575	45.5%	45.5%	45.5%
県補助金	19,807,000	0	0	0	0.0%	−	−
財産運用収入	181,000	153,599	153,599	0	84.9%	100.0%	100.0%
一般会計繰入金	501,315,000	0	0	0	0.0%	−	−
繰越金	83,861,000	83,861,326	83,861,326	0	100.0%	100.0%	100.0%
旧合併特例事業債	1,200,000	0	0	0	0.0%	−	−
延滞金、加算金及び過料	1,000	0	0	0	0.0%	−	−
雑入	28,080,000	11,440,900	11,420,500	20,400	40.7%	99.8%	98.6%
計	3,637,836,000	3,138,768,365	1,549,907,625	1,588,860,740	42.6%	49.4%	50.2%

④ 歳 出

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
総務管理費	5,372,000	948,285	883,485	4,488,515	17.7%	16.4%	34.8%
徴収費	412,000	283,835	283,835	128,165	68.9%	68.9%	49.2%
介護認定審査会費	40,264,000	23,940,665	17,206,293	23,057,707	59.5%	42.7%	43.2%
計画策定委員会費	120,000	0	0	120,000	0.0%	0.0%	0.0%
地域包括支援センター運営事業費	23,123,000	9,871,038	8,768,033	14,354,967	42.7%	37.9%	39.5%
地域密着型サービス運営事業	144,000	0	0	144,000	0.0%	0.0%	−
介護サービス等諸費	2,883,143,000	1,200,013,223	1,200,013,223	1,683,129,777	41.6%	41.6%	41.2%
介護予防サービス等諸費	250,759,000	90,858,032	90,858,032	159,900,968	36.2%	36.2%	37.2%
その他諸費	3,441,000	1,390,620	1,390,620	2,050,380	40.4%	40.4%	41.0%
高額介護サービス費	75,759,000	31,742,505	31,742,505	44,016,495	41.9%	41.9%	41.9%
特定入所者介護サービス等費	179,275,000	84,550,880	84,550,880	94,724,120	47.2%	47.2%	40.9%
高額医療合算介護サービス等費	9,280,000	8,438,417	8,438,417	841,583	90.9%	90.9%	87.6%
基金積立金	181,000	153,599	153,599	27,401	84.9%	84.9%	0.2%
公債費	251,000	122,202	122,202	128,798	48.7%	48.7%	0.5%
償還金及び還付加算金	3,298,000	2,695,780	2,656,080	641,920	81.7%	80.5%	10.1%
介護予防事業費	19,299,000	6,791,208	1,745,544	17,553,456	35.2%	9.0%	13.6%
包括的支援事業・任意事業費	92,950,000	49,936,612	7,558,428	85,391,572	53.7%	8.1%	10.2%
予備費	50,765,000	0	0	50,765,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	3,637,836,000	1,511,736,901	1,456,371,176	2,181,464,824	41.6%	40.0%	38.9%
歳入歳出差引額	0	−	93,536,449	−	-	-	-

（4） 収納事務の状況

介護保険料滞納者に対しサービスの制限等の周知を図るなど、徴収並びに滞納対策に努められたい。

（5） 契約事務の状況

業務委託に関する契約は、介護予防プラン作成等の随意契約25件、指名競争入札3件の合計28件締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に事務処理されている。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない

健康福祉部　老人ホーム「和光園」　（平成28年11月24日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員９人 嘱託職員１５人

施設長
- 生活相談員 一般職員2
- 事務員 一般職員1
- 看護師 嘱託職員2
- 支援員 一般職員2 嘱託職員8
- 栄養士 一般職員1
- 給食技師 一般職員2 嘱託職員5

（2） 事務事業の概要

和光園の入所者数は、46名（市内41名、市外 5名）となっている。（平成28年4月1日現在）

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳　入　　（単位:円、%）

節別	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
社会福祉費雑入	10,206,000	4,702,971	4,523,592	179,379	44.3%	96.2%	100.0%
計	10,206,000	4,702,971	4,523,592	179,379	44.3%	96.2%	100.0%

（項）社会福祉費　（目）社会福祉施設費　　（単位:円、%）

節別	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率 支出負担 ②÷①	執行率 支出済 ③÷①	前年同期執行率支出済
報酬	24,048,000	9,828,000	9,828,000	14,220,000	40.9%	40.9%	39.0%
給料	33,858,000	16,928,970	16,928,970	16,929,030	50.0%	50.0%	49.7%
職員手当等	25,723,000	11,869,724	11,869,724	13,853,276	46.1%	46.1%	45.3%
共済費	13,567,000	6,309,869	6,010,209	7,556,791	46.5%	44.3%	46.2%
需用費	28,165,000	12,144,700	11,117,813	17,047,187	43.1%	39.5%	31.2%
役務費	4,007,000	2,088,840	1,893,252	2,113,748	52.1%	47.2%	33.4%
委託料	5,081,000	4,707,061	1,653,480	3,427,520	92.6%	32.5%	21.3%
使用料及び賃借料	437,000	211,534	194,600	242,400	48.4%	44.5%	41.1%
原材料費	10,000	0	0	10,000	0.0%	0.0%	0.0%
備品購入費	1,056,000	646,856	646,856	409,144	61.3%	61.3%	86.2%
負担金補助及び交付金	425,000	44,000	32,000	393,000	10.4%	7.5%	0.0%
扶助費	1,740,000	577,807	558,516	1,181,484	33.2%	32.1%	9.6%
公課費	99,000	79,800	79,800	19,200	80.6%	80.6%	38.3%
計	138,216,000	65,437,161	60,813,220	77,402,780	47.3%	44.0%	31.9%
歳入歳出差引額	△ 128,010,000	-	△ 56,289,628	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

①他市町村から和光園に入所されている措置費事務は、概ね適正に行われている。

②入所者の預金通帳及び現金出納帳並びに領収書（別途保管）は、概ね適正に管理されている。入所者からの預りものであるので、管理には十分な注意をお願いしたい。

（5） 契約事務の状況

施設管理等に関する契約について、随意契約が9件締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘すべき事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘すべき事項はない。

健康福祉部　福祉課(福祉事務所)　（平成28年12月14日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員37人 嘱託職員29人 臨時職員3人

福祉事務所 ― 課　長 ― 課長補佐2
- 福祉政策係 一般職員3　嘱託職員2　臨時職員3
- 子育て支援係 一般職員5　嘱託職員1
- 障がい福祉係 一般職員4　嘱託職員1
- 生活支援係 一般職員6　嘱託職員2
- 保育園４園 一般職員14　嘱託職員21
- こども未来館 一般職員2　嘱託職員2

（所長は健康福祉部長兼務）

（2） 事務事業の概要

福祉事務所が設置され生活保護、子育て支援及び障がい福祉等の事務が行われている。

生活保護費の状況

区　分	26年度			27年度			前年度増減		
	世帯	人員	金額　（円）	世帯	人員	金額　（円）	世帯	人員	金額　（円）
生活扶助	165	227	115,261,135	157	205	99,907,857	△ 8	△ 22	△ 15,353,278
住宅扶助	90	120	18,661,214	84	106	18,147,721	△ 6	△ 14	△ 513,493
教育扶助	7	9	1,181,369	5	5	690,771	△ 2	△ 4	△ 490,598
介護扶助	44	46	11,204,212	39	39	10,934,018	△ 5	△ 7	△ 270,194
医療扶助	159	195	288,216,536	152	184	245,420,382	△ 7	△ 11	△ 42,796,154
出産扶助	0	0	0	0	0	0	0	0	0
生業扶助	5	7	1,804,759	2	3	601,148	△ 3	△ 4	△ 1,203,611
葬祭扶助	1	1	179,496	3	3	713,215	2	2	533,719
施設事務費	3	3	5,851,459	3	3	7,907,890	0	0	2,056,431
計	193	258	442,360,180	182	233	384,323,002	△ 11	△ 25	△ 58,037,178
生活保護率（千分比）	17.94	9.32	-	17.06	8.60	−	△ 0.88	△ 0.72	-

※世帯・人数の計は実数である。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）　※保育園含む

① 歳　入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
負担金	123,517,000	130,912,290	48,268,550	82,643,740	39.1%	36.9%	41.9%
使用料	18,996,000	19,462,800	7,189,240	12,273,560	37.8%	36.9%	45.5%
手数料	24,000	48,000	5,300	42,700	22.1%	11.0%	12.5%
国庫負担金	1,369,193,000	628,425,160	533,262,960	95,162,200	38.9%	84.9%	44.3%
国庫補助金	138,391,000	10,514,000	10,514,000	0	7.6%	100.0%	98.2%
国庫委託金	88,000	0	0	0	0.0%	−	0.0%
県負担金	429,919,000	140,527,154	102,563,154	37,964,000	23.9%	73.0%	67.1%
県補助金	85,858,000	9,810,000	0	9,810,000	0.0%	0.0%	50.0%
県委託金	342,000	0	0	0	0.0%	−	−
財産運用収入	982,000	917,996	234,588	683,408	23.9%	25.6%	25.7%
雑入	3,155,000	9,823,124	2,751,579	7,071,545	87.2%	28.0%	29.3%
国庫補助金(繰越明許)	191,681,000	191,681,000	191,681,000	0	100.0%	100.0%	−
計	2,362,146,000	1,142,121,524	896,470,371	245,651,153	38.0%	78.5%	47.3%

② 歳 出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
社会福祉総務費	225,029,000	126,492,229	102,013,869	123,015,131	56.2%	45.3%	55.4%
障害者福祉費	887,386,000	424,266,528	362,609,167	524,776,833	47.8%	40.9%	42.0%
諸費	76,524,000	2,278,671	29,191	76,494,809	3.0%	0.0%	2.3%
児童福祉総務費	8,284,000	1,802,467	1,784,753	6,499,247	21.8%	21.5%	28.9%
児童措置費	1,224,539,000	542,401,024	506,125,982	718,413,018	44.3%	41.3%	41.6%
児童手当費	396,720,000	247,405,000	126,975,000	269,745,000	62.4%	32.0%	30.6%
母子父子福祉費	183,969,000	107,789,222	107,789,222	76,179,778	58.6%	58.6%	64.5%
特別児童扶養手当費	90,000	58,939	43,279	46,721	65.5%	48.1%	1.9%
子ども医療費	75,314,000	32,624,826	32,624,826	42,689,174	43.3%	43.3%	37.7%
生活保護総務費	16,844,000	12,767,024	1,670,801	15,173,199	75.8%	9.9%	11.4%
扶助費	402,382,000	135,789,039	135,786,154	266,595,846	33.7%	33.7%	38.9%
災害救助費	3,500,000	670,000	670,000	2,830,000	19.1%	19.1%	25.0%
社会福祉振興基金費	27,000	6,588	6,588	20,412	24.4%	24.4%	32.7%
善意基金費	11,000	0	0	11,000	0.0%	0.0%	0.0%
篤志福祉増進基金費	2,000	0	0	2,000	0.0%	0.0%	0.0%
諸費(繰越明許)	191,507,000	156,638,045	156,004,799	35,502,201	81.8%	81.5%	81.0%
児童福祉総務費(繰越明許)	350,000	349,920	349,920	80	100.0%	100.0%	81.0%
計	3,692,478,000	1,791,339,522	1,534,483,551	2,157,994,449	48.5%	41.6%	41.1%
歳入歳出差引額	△ 1,330,332,000	−	△ 638,013,180	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

保育料の算定については、適正な事務の執行に努められたい。また、引き続き滞納徴収の強化を図られたい。

（5） 契約事務の状況

業務委託は、放課後児童健全育成事業等の随意契約23件、入札1件の合計24件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に行なわれている。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

経 済 振 興 部　農 林 水 産 課　（平成28年11月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員16人 嘱託職員4人 臨時職員4人

課 長 ――― 課長補佐1 ―― 農業振興係 一般職員5 嘱託職員2
　　　　　　　　　　　 ―― 耕地・林務係 一般職員4 嘱託職員2 臨時職員4
　　　　　　　　　　　 ―― 水産漁港係 一般職員5

（2） 事務事業の概要

農業振興、耕地・林務に関する事務が行われている。水産の振興に関する事務、漁港基盤整備事業、農林水産施設災害復旧事業及び水産施設の維持管理が行われている。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳 入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
分担金	3,476,000	988,192	0	988,192	0.0%	0.0%	38.4%
使用料	1,934,000	1,132,550	21,150	1,111,400	1.1%	1.9%	0.7%
手数料	42,000	0	0	0	0.0%	－	－
国庫補助金	10,200,000	200,000	0	200,000	0.0%	0.0%	－
県負担金	43,927,000	0	0	0	0.0%	－	0.0%
県補助金	138,089,000	30,089,484	13,012,609	17,076,875	9.4%	43.2%	53.6%
県委託金	3,787,000	0	0	0	0.0%	－	0.0%
財産運用収入	17,000	0	0	0	0.0%	－	33.8%
雑入	23,783,000	2,220,510	20,510	2,200,000	0.1%	0.9%	2.2%
分担金（繰越明許）	2,771,007	1,901,007	64,003	1,837,004	2.3%	3.4%	－
県負担金（繰越明許）	54,009,448	0	0	0	0.0%	－	－
県補助金（繰越明許）	8,452,000	8,503,000	0	8,503,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	290,487,455	45,034,743	13,118,272	31,916,471	4.5%	29.1%	13.1%

② 歳 出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率 支出負担 ②÷①	執行率 支出済 ③÷①	前年同期執行率支出済
農業総務費	113,962,000	54,532,025	54,532,025	59,429,975	47.9%	47.9%	49.2%
農業振興費	76,388,000	33,694,266	25,260,515	51,127,485	44.1%	33.1%	21.4%
畜産業費	2,274,000	2,235,000	235,000	2,039,000	98.3%	10.3%	10.4%
農地費	69,648,000	17,933,085	13,111,580	56,536,420	25.7%	18.8%	35.7%
農道維持費	20,753,000	8,641,338	8,266,067	12,486,933	41.6%	39.8%	82.3%
施設監理費	41,275,000	27,740,668	19,446,855	21,828,145	67.2%	47.1%	33.3%
土地改良施設適正化事業費	26,272,000	5,305,200	4,290,000	21,982,000	20.2%	16.3%	12.0%
林業総務費	145,000	137,000	137,000	8,000	94.5%	94.5%	100.0%
林業振興費	47,869,000	12,942,267	11,677,527	36,191,473	27.0%	24.4%	19.2%
水産業総務費	4,815,000	2,458,082	2,458,082	2,356,918	51.1%	51.1%	47.8%
水産振興費	24,867,000	19,464,100	1,310,100	23,556,900	78.3%	5.3%	2.2%
漁港管理費	7,776,000	3,694,397	2,250,945	5,525,055	47.5%	28.9%	28.0%
漁港建設費	116,490,000	11,343,815	3,950,243	112,539,757	9.7%	3.4%	1.7%
農業用施設等災害復旧費	39,700,000	6,006,400	3,189,100	36,510,900	15.1%	8.0%	0.0%
林業施設等災害復旧費	7,165,000	3,423,500	2,200,200	4,964,800	47.8%	30.7%	0.0%
治山施設災害復旧費	599,000	598,900	598,900	100	100.0%	100.0%	0.0%
漁港施設災害復旧費	61,769,000	54,981,720	21,672,120	40,096,880	89.0%	35.1%	0.0%
農業振興費（繰越明許）	1,662,000	1,191,484	1,157,124	504,876	71.7%	69.6%	94.5%

施設管理費(繰越明許)	7,872,600	7,872,144	7,872,144	456	100.0%	100.0%	100.0%
単独災害復旧費(繰越明許)	29,700,000	6,274,392	555,271	29,144,729	21.1%	1.9%	0.0%
農業用施設等災害復旧費(繰越明許)	69,892,572	57,294,925	47,731,525	22,161,047	82.0%	68.3%	100.0%
治山施設災害復旧費(繰越明許)	14,600,000	13,455,007	13,455,007	1,144,993	92.2%	92.2%	100.0%
計	785,494,172	351,219,715	245,357,330	540,136,842	44.7%	31.2%	22.4%
歳入歳出差引額	△ 495,006,717	−	△ 232,239,058	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

収納事務は概ね適正に行われているが、下記の指摘事項について対応されたい。

（5） 契約事務の状況

50万円を超える業務委託は、合津東多目的集会所屋根改修工事設計業務委託等の随意契約23件、入札10件の合計33件が締結されている。また、130万円を超える工事に関する契約は、大道交流広場横断防止柵改修工事等の随意契約1件、入札36件の合計37件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に行なわれている。

（7） 財産管理事務の状況

財産及び備品、基金台帳は、概ね適正に整備されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

【指摘事項】弁済契約に基づいた支払について対応を強化されたい。

樋島漁協損失保証金については、弁済契約に基づいた支払いが一部の弁済に留まっているため、当事者及び連帯保証人に対し収納対策の強化を図られたい。

経済振興部　産業雇用創出課　（平成28年11月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員8人 嘱託職員1人 臨時職員1人

課　長 ── 課長補佐1 ┬ 企業誘致・産業支援係　一般職員3
　　└ 6次産業化推進係　一般職員3　嘱託職員1　臨時職員1

（2） 事務事業の概要

企業誘致の拡充と地場産業の支援の強化及び6次産業化の推進が行われている。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

歳　入　（単位：円、％）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
使用料	36,000	26,000	26,000	0	72.2%	100.0%	100.0%
手数料	220,000	220,000	82,550	137,450	37.5%	37.5%	45.6%
国庫補助金	138,840,000	0	0	0	0.0%	－	－
貸付金元利収入	8,332,000	4,166,000	4,166,000	0	50.0%	100.0%	50.0%
雑入	1,662,000	304,624	13,024	291,600	0.8%	4.3%	3.7%
国庫補助金（繰越明許）	16,000,000	0	0	0	0.0%	－	3.7%
計	165,090,000	4,716,624	4,287,574	429,050	2.6%	90.9%	42.0%

歳　出　（単位：円、％）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率 支出負担 ②÷①	執行率 支出済 ③÷①	前年同期執行率支出済
農業振興費	9,568,000	7,178,011	3,167,315	6,400,685	75.0%	33.1%	25.3%
商工総務費	61,717,000	29,865,702	29,865,702	31,851,298	48.4%	48.4%	48.4%
商工振興費	981,616,000	63,962,860	28,959,171	952,656,829	6.5%	3.0%	5.3%
農業振興費（繰越明許）	16,716,000	16,651,840	3,287,400	13,428,600	99.6%	19.7%	24.3%
商工振興費（繰越明許）	101,829,000	74,713,769	37,948,204	63,880,796	73.4%	37.3%	95.1%
計	1,171,446,000	192,372,182	103,227,792	1,068,218,208	16.4%	8.8%	26.2%
歳入歳出差引額	△ 1,006,356,000	－	△ 98,940,218	－	－	－	－

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

業務委託は、五橋記念館・白竜船倉庫解体工事設計業務委託等の随意契約15件、入札1件の合計16件が締結されている。また、工事に関する契約は、前島開発駐車場整備工事等の随意契約4件、入札4件の合計8件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に行なわれている。

（7） 財産管理事務の状況

備品等は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

経済振興部　観光おもてなし課　（平成28年11月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員7人 嘱託職員7人 臨時職員2人

課　長 ── 課長補佐1 ─┬─ 観光総務係 一般職員2
　　├─ 観光振興係 一般職員3　　嘱託職員1　臨時職員2
　　└─ 天草四郎メモリアルホール(別途記載　嘱託職員6)

（2） 事務事業の概要

観光物産の振興、祭やトレッキング等の各種イベントの開催及び天草四郎メモリアルホール等施設の管理運営等が行われいている。

①-1 施設の利用状況

（単位：人）

施設名	24年度	25年度	26年度	27年度	前年度増減	前年度比
西目海水浴場	3,336	3,418	2,553	3,775	1,222	147.9%
天草四郎メモリアルホール	46,366	43,684	38,216	34,606	△ 3,610	90.6%
計	49,702	47,102	40,769	38,381	△ 2,388	94.1%

①-2 施設の利用状況（指定管理者）

松島展望休憩所、樋合海水浴場（H18.4.1～）
小島公園キャンプ場他4施設（H20.4.1～）
スパ・タラソ天草(H21.4.1～)

（単位：人）

施設名	24年度	25年度	26年度	27年度	前年度増減	前年度比
松島展望休憩所	30,204	30,201	30,103	30,831	728	102.4%
樋合海水浴場	19,763	20,738	17,061	19,810	2,749	116.1%
小島公園キャンプ場	1,166	1,463	1,166	1,144	△ 22	98.1%
諏訪公園キャンプ場	1,536	2,204	1,406	2,100	694	149.4%
白嶽森林公園	1,910	1,894	1,677	2,103	426	125.4%
龍ヶ岳山頂自然公園	1,668	1,641	1,722	1,477	△ 245	85.8%
ミューイ天文台	1,625	1,583	1,563	1,673	110	107.0%
スパ・タラソ天草	206,238	195,812	205,074	202,766	△ 2,308	98.9%
計	264,110	255,536	259,772	261,904	2,132	100.8%

※スパ・タラソ天草は平成28年度から健康づくり推進課へ所管換え

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳　入

（単位：円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
使用料	1,191,000	635,160	451,800	183,360	37.9%	71.1%	86.1%
国庫補助金	2,400,000	0	0	0	0.0%	－	－
県補助金	1,500,000	0	0	0	0.0%	－	－
県委託金	1,254,000	0	0	0	0.0%	－	0.0%
財産運用収入	1,115,000	1,523,239	389,295	1,133,944	34.9%	25.6%	20.4%
雑入	1,740,000	403,458	269,233	134,225	15.5%	66.7%	63.9%
計	9,200,000	2,561,857	1,110,328	1,451,529	12.1%	43.3%	38.1%

② 歳 出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
商工総務費	55,322,000	27,374,648	27,374,648	27,947,352	49.5%	49.5%	49.1%
観光費	279,584,000	180,413,000	111,678,568	167,905,432	64.5%	39.9%	33.2%
商工観光施設災害復旧費	5,285,000	5,206,440	5,206,440	78,560	98.5%	98.5%	33.2%
観光費(繰越明許)	26,682,000	8,546,009	1,627,449	25,054,551	32.0%	6.1%	46.8%
計	366,873,000	221,540,097	145,887,105	220,985,895	60.4%	39.8%	38.4%
歳入歳出差引額	△ 357,673,000	−	△ 144,776,777	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

業務委託契約は、指定管理委託6件の他、各イベント等に関する随意契約42件、入札10件の合計52件が締結されている。また、工事に関する契約は、次郎丸太郎丸嶽駐車場側溝整備工事の入札契約1件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に行なわれている。

（7） 財産管理事務の状況

備品及び公有財産は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

観光おもてなし課　天草四郎メモリアルホール　（平成28年10月27日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 嘱託職員5人

観光おもてなし課長 ── 館長1（特別職） ─── アテンダント(嘱託職員5)

（2） 事務事業の概要

天草島原の乱を題材に「歴史認識のテーマ館」として、周辺施設及び隣接市町村等と連携し観光客の招致宣伝活動が行われている。

① 施設の利用状況

区　分		24年度	25年度	26年度	27年度	前年度増減	前年度比
入館者数	人	46,631	43,684	38,216	34,606	△ 3,610	90.6%
入館料	円	24,614,440	22,474,927	20,251,744	18,235,221	△ 2,016,523	90.0%
売店貸付収入	円	－	180,000	180,000	180,000	－	－
1人当り入館料	円	528	514	530	527	△ 3	99.4%

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【天草四郎メモリアルホール特別会計】

① 歳　入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
事業収入	22,299,000	22,299,000	5,499,721	16,799,279	24.7%	24.7%	41.8%
財産運用収入	182,000	180,000	75,000	105,000	41.2%	41.7%	41.7%
財産売払収入	18,000	18,000	2,820	15,180	15.7%	15.7%	0.0%
雑入	652,000	478,000	120,372	357,628	18.5%	25.2%	34.6%
一般会計繰入金	26,657,000	0	0	0	0.0%	－	－
基金繰入金	2,910,000	0	0	0	0.0%	－	－
計	52,718,000	22,975,000	5,697,913	17,277,087	10.8%	24.8%	41.5%

② 歳　出

（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
総務管理費	22,759,000	11,722,261	8,290,852	14,468,148	51.5%	36.4%	37.3%
施設整備費	28,191,000	4,796,496	0	28,191,000	17.0%	0.0%	0.0%
基金	3,000	0	0	3,000	0.0%	0.0%	0.0%
観光施設災害復旧費	1,765,000	1,647,000	0	1,765,000	93.3%	0.0%	0.0%
計	52,718,000	18,165,757	8,290,852	44,427,148	34.5%	15.7%	37.5%
歳入歳出差引額	0	－	△ 2,592,939	－	－	－	－

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

契約事務は観光おもてなし課において行われている。施設管理委託等の契約が、随意契約により8件締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

備品及び公有財産は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

建　設　部　　建　設　課　（平成28年12月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員１４人 嘱託職員１人 臨時職員３人

課　長──課長補佐１──管　理　係 一般職員4 嘱託職員1 臨時職員3
　　工　務　１　係 一般職員4
　　工　務　２　係 一般職員4

（2） 事務事業の概要

道路、橋梁、港湾、海岸等の建設及び維持管理と公共土木施設災害復旧事業等が行われている。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳　入　　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
使用料	10,738,000	11,481,733	3,098,681	8,383,052	28.9%	27.0%	62.9%
国庫負担金	30,548,000	0	0	0	0.0%	−	−
国庫補助金	195,782,000	0	0	0	0.0%	−	−
県委託金	473,000	0	0	0	0.0%	−	−
雑入	150,000	196,370	98,018	98,352	65.3%	49.9%	41.0%
国庫負担金（繰越明許分）	5,495,000	0	0	0	0.0%	−	0.0%
国庫補助金（繰越明許分）	107,000,000	73,408,000	0	73,408,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	350,186,000	85,086,103	3,196,699	81,889,404	0.9%	3.8%	23.7%

② 歳　出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①−③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
土木総務費	333,292,000	71,964,944	69,007,489	264,284,511	21.6%	20.7%	54.1%
道路維持費	60,060,000	12,206,097	7,323,597	52,736,403	20.3%	12.2%	26.7%
道路新設改良費	53,475,000	20,662,485	194,468	53,280,532	38.6%	0.4%	0.0%
橋りょう維持費	132,598,000	9,784,532	185,705	132,412,295	7.4%	0.1%	0.2%
道路舗装費	77,542,000	18,567,437	0	77,542,000	23.9%	0.0%	15.3%
河川管理費	2,863,000	560,000	30,000	2,833,000	19.6%	1.0%	0.0%
港湾管理費	9,436,000	6,291,478	2,830,613	6,605,387	66.7%	30.0%	45.9%
港湾建設費	202,000,000	25,774,625	355,600	201,644,400	12.8%	0.2%	0.2%
海岸保全費	15,000,000	0	0	15,000,000	0.0%	0.0%	0.4%
道路災害復旧費	63,476,000	7,437,914	3,694,970	59,781,030	11.7%	5.8%	0.4%
河川災害復旧費	500,000	131,200	131,200	368,800	26.2%	26.2%	0.4%
法定外公共物災害復旧費	4,900,000	1,523,450	1,420,850	3,479,150	31.1%	29.0%	0.0%
道路橋りょう費（繰越明許）	147,819,000	129,352,883	45,129,410	102,689,590	87.5%	30.5%	99.8%
港湾費（繰越明許）	112,768,471	99,442,981	46,708,554	66,059,917	88.2%	41.4%	3.0%
公共土木施設災害普及費（繰越明許）	20,629,756	16,298,271	3,303,444	17,326,312	79.0%	16.0%	72.2%
その他公共施設等災害普及費（繰越明許）	9,150,000	7,472,736	0	9,150,000	81.7%	0.0%	72.2%
計	1,245,509,227	427,471,033	180,315,900	1,065,193,327	34.3%	14.5%	23.4%
歳入歳出差引額	△ 895,323,227	−	△ 177,119,201	−	−	−	−

【物揚場造成事業特別会計】

③ 歳 入　　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
使用料	1,600,000	1,760,730	990,330	770,400	61.9%	56.2%	44.3%
一般会計繰入金	6,170,000	0	0	0	0.0%	−	77.3%
繰越金	91,000	91,407	91,407	0	100.4%	100.0%	−
計	7,861,000	1,852,137	1,081,737	770,400	13.8%	58.4%	73.1%

④ 歳 出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①−③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
元金	7,548,000	3,753,204	3,753,204	3,794,796	49.7%	49.7%	49.7%
利子	313,000	177,112	177,112	135,888	56.6%	56.6%	54.2%
計	7,861,000	3,930,316	3,930,316	3,930,684	50.0%	50.0%	60.3%
歳入歳出差引額	0	−	△ 2,848,579	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

収納事務は概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

50万円を超える業務委託は、道路災害復旧工事測量設計委託等の随意契約5件、入札11件の合計16件が締結されている。また、130万円を超える工事に関する契約は、貝場橋床板補修工事等の随意契約4件、入札46件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に行われている。

（7） 財産管理事務の状況

該当する事務はない。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

建 設 部　都 市 整 備 課

（平成28年12月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員7人

課　長──課 長 補 佐 1──┬─都市計画･住宅係 一般職員3
　　　　　　　　　　　　　└─水　環　境　係 一般職員2

（2） 事務事業の概要

市営住宅等の建設及び維持管理、合併浄化槽等関係事務と下水道の建設、運営管理及び終末処理場の維持管理等の事務が行われている。

市営住宅の管理状況（平成28年4月1日現在）

団地名	構造等	木造平屋		木造2階		簡易耐火平屋		簡易耐火2階		中層耐火2階		中層耐火3階		中層耐火4階		計		1戸当り面積（㎡）	建設年度
		棟数	戸数	棟数	戸数	棟数	戸数	棟数	戸数	棟数	戸数	棟数	戸数	棟数	戸数	棟数	戸数		
大矢野町	荒木	4	4	2	4	2	8	1	4							9	20	33.6㎡～68.31㎡	昭和40～62年度
	池の迫			1	4											1	4	70.8㎡	平成5年度
	弓田	2	2													2	2	33.6㎡	昭和40年度
	計	6	6	3	8	2	8	1	4	0	0	0	0	0	0	12	26		
松島町	赤松	2	2													2	2	32.23㎡～37.19㎡	昭和38年度
	新古園					3	12									3	12	31.5㎡	昭和43年度
	今村							1	4							1	4	68.69㎡	昭和55年度
	宮の前					4	16	1	4							5	20	34.97㎡～46.24㎡	昭和47～48年度
	本郷			2	4											2	4	71.21㎡	昭和61年度
	園田							1	2							1	2	68.94㎡	昭和61年度
	阿村							2	8							2	8	63.81㎡～68.94㎡	昭和61～62年度
	古園							2	4							2	4	71.21㎡	昭和63年度
	計	2	2	2	4	7	28	7	22	0	0	0	0	0	0	18	56		
姫戸町	牟田							1	4			2	24			3	28	42.81㎡～77.64㎡	昭和49～平成4年度
	二間戸							9	40							9	40	42.81㎡～60.12㎡	昭和49～53年度
	計	0	0	0	0	0	0	10	44	0	0	2	24	0	0	12	68		
龍ヶ岳町	下貫							3	18					1	16	4	34	39.05㎡～49.57㎡	昭和47～49年度
	脇浦							2	12							2	12	49.57㎡	昭和49年度
	宮本													1	16	1	16	45.91㎡	昭和49年度
	小屋河内							4	24							4	24	41.65㎡～49.57㎡	昭和49年度
	東浦							2	12							2	12	49.57㎡	昭和49年度
	赤崎							1	6							1	6	49.57㎡	昭和49年度
	樋島							4	20							4	20	41.65㎡	昭和49年度
	下桶川											2	12			2	12	66.37㎡	平成元年度
	計	0	0	0	0	0	0	16	92	0	0	2	12	2	32	20	136		
合計		8	8	5	12	9	36	34	162	0	0	4	36	2	32	62	286		

公共下水道事業の施設整備状況

区分			事業認可	対象事業認可整備状況	進捗率
事業年度(計画)			昭和50年度～平成29年度	平成27年度末	-
処理区域	面積		182ヘクタール	182ヘクタール	96.8%
	対象者		5，081人	4，776人	-
事業内容	下水管敷設延長		45.6km	45．6km	-
	ポンプ場箇所数		-	-	-
	終末処理場	処理方式	オキシデーションディッチ	オキシデーションディッチ	-
		箇所数	1箇所	1箇所	100.0%
		処理能力	3，000㎥/日	3，000㎥/日	−
		年間総汚水処理量	455，690㎥/年	496，585㎥/年	-
		年間汚泥処分量	295㎥/年	323㎥/年	-

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【一般会計】

① 歳 入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
使用料	39,884,000	27,608,000	19,666,400	7,941,600	49.3%	71.2%	61.3%
手数料	39,000	39,000	10,300	28,700	26.4%	26.4%	19.7%
国庫補助金	13,128,000	1,787,000	0	1,787,000	0.0%	0.0%	−
県補助金	13,363,000	0	0	0	0.0%	−	−
財産運用収入	21,000	0	0	0	0.0%	−	100.0%
計	66,435,000	29,434,000	19,676,700	9,757,300	29.6%	66.9%	61.2%

② 歳 出

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①−③	執行率 支出負担 ②÷①	執行率 支出済 ③÷①	前年同期執行率支出済
環境衛生費	31,145,000	15,715,260	7,915,260	23,229,740	50.5%	25.4%	28.7%
コミュニティプラント費	19,866,000	11,466,349	8,473,222	11,392,778	57.7%	42.7%	43.8%
都市計画総務費	60,848,000	14,786,823	14,786,823	46,061,177	24.3%	24.3%	36.6%
公園管理費	7,063,000	3,373,184	1,851,850	5,211,150	47.8%	26.2%	20.1%
住宅管理費	8,651,000	4,067,685	3,626,513	5,024,487	47.0%	41.9%	26.7%
住宅建設費	25,180,000	14,476,320	1,830,000	23,350,000	57.5%	7.3%	20.2%
住宅対策費	7,000,000	4,250,000	639,000	6,361,000	60.7%	9.1%	0.0%
公園施設災害復旧費	520,000	0	0	520,000	0.0%	0.0%	0.0%
都市計画総務費(繰越明許)	5,939,000	5,933,886	0	5,939,000	99.9%	0.0%	2.4%
計	166,212,000	74,069,507	39,122,668	127,089,332	44.6%	23.5%	28.0%
歳入歳出差引額	△ 99,777,000	-	△ 19,445,968	-	-	-	-

【公共下水道事業特別会計】

③ 歳 入

（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
国庫補助金	80,300,000	57,876,000	0	57,876,000	0.0%	0.0%	0.0%
分担金	4,363,000	871,778	726,430	145,348	16.6%	83.3%	82.3%
使用料	59,002,000	40,945,716	25,931,824	15,013,892	44.0%	63.3%	58.5%
手数料	170,000	170,000	10,000	160,000	5.9%	5.9%	5.6%
一般会計繰入金	182,427,000	0	0	0	0.0%	−	100.0%
市債	139,500,000	0	0	0	0.0%	−	−
繰越金	1,091,000	1,091,905	1,091,905	0	100.1%	100.0%	100.0%
雑入	61,000	1,190	1,190	0	2.0%	100.0%	55.8%
計	466,914,000	100,956,589	27,761,349	73,195,240	5.9%	27.5%	87.7%

④ 歳 出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
下水道建設費	153,320,000	107,530,360	36,587,160	116,732,840	70.1%	23.9%	1.2%
下水道総務管理費	33,037,000	20,403,851	7,636,974	25,400,026	61.8%	23.1%	21.9%
処理場維持管理費	55,478,000	45,041,637	20,981,434	34,496,566	81.2%	37.8%	39.3%
管路維持管理費	7,218,000	3,331,809	3,137,373	4,080,627	46.2%	43.5%	30.3%
元金	179,460,000	89,282,319	89,282,319	90,177,681	49.8%	49.8%	49.7%
利子	36,310,000	18,556,475	18,556,475	17,753,525	51.1%	51.1%	50.8%
予備費	2,091,000	0	0	2,091,000	0.0%	0.0%	0.0%
計	466,914,000	284,146,451	176,181,735	290,732,265	60.9%	37.7%	38.2%
歳入歳出差引額	0	-	△ 148,420,386	-	-	-	-

（4） 収納事務の状況

市営住宅使用料等については、適正な事務執行に努めると共に、滞納者本人や保証人に催告状を送付する等、更なる徴収強化を図られたい。

（5） 契約事務の状況

施設管理等に関する業務委託契約は、上天草景観計画策定業務委託等の随意契約26件、入札3件の合計29件が締結されている。また、工事に関する契約は、市営今村団地屋根外壁改修工事等の随意契約3件、入札7件の締結となっている。

契約の起案には、契約保証金の減免理由も記載されたい。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に行われている。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

会　　計　　課　（平成28年12月13日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員５人　臨時職員１人

会計管理者（会計課長）――課長補佐1――会　計　係 一般職員3

（2） 事務事業の概要

一般会計、特別会計及び歳入歳出外現金等の出納整理、決算の調整をはじめ有価証券等の保管管理が行われている。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳　入　　（単位：円、％）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
市預金利子	1,200,000	495,039	495,039	0	41.3%	100.0%	100.0%
雑入	0	500	500	0	−	100.0%	100.0%
計	1,200,000	495,539	495,539	0	41.3%	100.0%	100.0%

② 歳　出　　（単位：円、％）

項	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①−③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
会計管理費	42,868,000	21,242,283	21,233,316	21,634,684	49.6%	49.5%	49.3%
計	42,868,000	21,242,283	21,233,316	21,634,684	49.6%	49.5%	49.3%
歳入歳出差引額	△ 41,668,000	−	△ 20,737,777	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

該当する事務はない。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

基金、有価証券及び出資証券等は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

【指摘事項】予算の適正執行に関連する規則の見直し等を行われたい。

会計事務規則や物品管理規則の一部と事務の実情に違いがあると思われるため改正等を図られたい。また、規則等にないもので統一的な基準が必要と思われるものについても、マニュアル等を整備され適正で効率的な事務執行に努められたい。

教 育 委 員 会　学 務 課 （平成28年12月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在）一般職員12人　嘱託職員1人　外国語指導助手4人

課 長──課長補佐1
- 学　務　係 一般職員4　嘱託職員1
- 施　設　係 一般職員3
- 指　導　係 一般職員3
  (うち県派遣審議員1　県派遣指導主事2)
  外国語指導助手4 (嘱託職員)
- 小 中 学 校 (別途掲載)

（2） 事務事業の概要

教育委員会に関する事務、教育予算の経理、学校施設及び学校教育に関する事務が行われている。また、教育審議員1人、教育指導主事2人、外国語指導助手4人の受入れを行い、各小中学校への巡回指導等が行われている。

奨学資金貸付状況　（単位:円、人）

年度	貸付額	貸付人数	返還金	返還人数	年度末残高	前年度末残高増減
平成25年度	14,740,000	55	18,344,288	221	151,012,162	△3,604,288
平成26年度	15,480,000	57	25,493,038	257	140,999,124	△ 10,013,038
平成27年度	13,920,000	48	23,677,288	228	131,241,836	△ 9,757,288
前年度増減	△ 1,560,000	△ 9	△ 1,815,750	△ 29	△ 9,757,288	−

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳 入　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
負担金	894,000	883,200	883,200	0	98.8%	100.0%	100.0%
国庫補助金	23,761,000	8,609,000	0	8,609,000	0.0%	0.0%	0.0%
県補助金	318,000	0	0	0	0.0%	−	0.0%
委託費	150,000	0	0	0	0.0%	−	−
財産運用収入	3,932,000	1,681,211	1,386,519	294,692	35.3%	82.5%	85.4%
基金繰入金	19,200,000	0	0	0	0.0%	−	−
貸付金元利収入	21,812,000	22,974,000	10,592,394	12,381,606	48.6%	46.1%	27.4%
雑入	65,000	19,632	19,632	0	30.2%	100.0%	100.0%
計	70,132,000	34,167,043	12,881,745	21,285,298	18.4%	37.7%	31.6%

② 歳 出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
教育委員会費	2,367,000	1,099,346	1,099,346	1,267,654	46.4%	46.4%	50.4%
事務局費	139,958,000	66,379,038	65,246,550	74,711,450	47.4%	46.6%	48.2%
教育振興費	18,589,000	9,210,128	9,028,461	9,560,539	49.5%	48.6%	47.4%
奨学資金費	21,029,000	12,808,736	6,388,736	14,640,264	60.9%	30.4%	48.2%
教員住宅管理費	1,674,000	1,295,571	1,279,791	394,209	77.4%	76.5%	6.6%
小学校管理費	350,690,000	161,640,864	106,106,832	244,583,168	46.1%	30.3%	34.4%
小学校教育振興費	39,509,000	24,010,478	8,626,594	30,882,406	60.8%	21.8%	39.0%
中学校管理費	165,194,000	68,641,937	43,086,025	122,107,975	41.6%	26.1%	29.0%
中学校教育振興費	33,074,000	19,713,727	7,758,911	25,315,089	59.6%	23.5%	40.2%
学校給食費	162,675,000	74,116,978	69,462,534	93,212,466	45.6%	42.7%	42.7%
公立学校施設災害復旧費	3,992,000	3,238,780	3,238,780	753,220	81.1%	81.1%	0.1%
奨学基金費	21,833,000	18,839	18,839	21,814,161	0.1%	0.1%	0.1%
上天草市学校教育施設整備基金費	8,000	3,930	138	7,862	49.1%	1.7%	1.6%
計	960,592,000	442,178,352	321,341,537	639,250,463	46.0%	33.5%	36.8%
歳入歳出差引額	△ 890,460,000	−	△ 308,459,792	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

奨学金の収入未済額は、概ね適正な収納事務の執行を行われている。今後も引き続き滞納徴収の強化に努められたい。

（5） 契約事務の状況

業務委託は、小中学校一般廃棄物・資源ごみ収集運搬処理業務等の随意契約84件、入札14件の合計84件が締結されている。また、130万円を超える工事に関する契約は、今津小学校特別教室棟その他非構造部材落下防止対策（建築）工事等の入札6件の契約となっている。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金交付事務は、概ね適正に行なわれている。

（7） 財産管理事務の状況

公有財産台帳は、整理され概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

学　務　課　　小　中　学　校

監査実施日

平成28年11月25日　中北小学校、上小学校、大矢野中学校
阿村小学校、阿村中学校、姫戸中学校

平成28年11月29日　維和小学校、維和中学校、中南小学校、登立小学校
今津小学校、松島中学校、教良木小学校

平成28年11月30日　湯島小学校、湯島中学校

平成28年12月1日　龍ヶ岳小学校、龍ヶ岳中学校、姫戸小学校

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 技能職員16人　嘱託職員74人

学務課長
- 小　学　校（学校主事4人、給食技師9人）
- 中　学　校（学校主事2人、給食技師1人）

嘱託職員74人（用務員11人、調理員35人、特別支援補助23人、司書2人、ｽｸｰﾙｻﾎﾟｰﾀｰ1人、学習支援3人）

（2） 小中学校児童生徒数等の状況（各年度5月1日現在）　（単位：学級、人）

区　分	24年		25年		26年		27年		28年		前年増減	
小学校	学級数	児童数	学級数	児童数	学級数	児童数	学級数	児童数	学級数	児童数	学級数	児童数
登立小	13	252	12	257	8	242	11	229	11	234	0	5
維和小	7	64	7	60	6	58	6	55	6	51	0	△ 4
上小	10	209	10	200	7	192	8	182	10	195	2	13
中北小	6	57	6	56	5	48	4	38	4	43	0	5
中南小	8	145	8	136	6	142	8	137	8	138	0	1
湯島小	2	7	2	5	2	5	2	6	3	7	0	1
阿村小	7	144	7	128	6	119	8	121	8	111	0	△ 10
今津小	10	226	10	217	6	201	9	197	9	191	0	△ 6
教良木小	4	35	4	34	3	30	4	26	4	26	0	0
姫戸小	7	113	7	107	6	97	7	95	7	95	0	0
龍ヶ岳小	8	160	8	158	6	160	8	159	8	153	0	△ 6
計	82	1,412	81	1,358	61	1,294	75	1,245	78	1,244	3	△ 1
うち特別支援学級	18	34	16	25	16	31	14	27	13	25	△ 1	△ 2
中学校	学級数	児童数	学級数	児童数	学級数	児童数	学級数	児童数	学級数	児童数	学級数	児童数
大矢野中	14	395	13	387	10	365	12	354	12	325	0	△ 29
維和中	4	42	5	49	3	41	4	39	4	29	0	△ 10
湯島中	3	9	2	7	1	2	1	2			△ 1	△ 2
阿村中	3	100	3	89	3	87	4	73	4	65	0	△ 8
松島中	－	－	－	－	6	149	7	131	7	128	0	△ 3
今津中	8	136	7	126	26年度教良木中と統合							
教良木中	3	35	3	28	26年度今津中と統合							
姫戸中	4	79	4	76	3	69	3	56	3	48	0	△ 8
龍ヶ岳中	5	92	5	76	3	69	4	78	4	83	0	5
計	44	888	42	838	29	782	35	733	34	678	△ 1	△ 55
うち特別支援学級	7	9	9	17	10	14	8	16	7	11	△ 1	△ 5
合計	126	2,300	123	2,196	90	2,076	110	1,978	112	1,922	2	△ 56
うち特別支援学級	25	43	25	42	26	45	22	43	20	36	△ 2	△ 7

（3） 歳出予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

(項)小学校費 (目)学校管理費

（単位:円、%）

節別	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
報酬	51,859,000	18,609,321	18,609,321	33,249,679	35.9%	35.9%	36.9%
給料	12,980,000	6,489,942	6,489,942	6,490,058	50.0%	50.0%	46.5%
職員手当等	7,933,000	3,843,817	3,843,817	4,089,183	48.5%	48.5%	44.4%
共済費	11,834,000	4,968,336	4,968,336	6,865,664	42.0%	42.0%	43.9%
賃金	112,000	44,000	44,000	68,000	39.3%	39.3%	39.3%
報償費	503,000	22,000	22,000	481,000	4.4%	4.4%	7.6%
旅費	828,000	223,800	223,800	604,200	27.0%	27.0%	23.8%
需用費	75,356,000	40,019,270	32,319,570	43,036,430	53.1%	42.9%	47.1%
役務費	11,778,000	7,363,750	3,150,580	8,627,420	62.5%	26.7%	24.1%
委託料	94,901,000	70,542,592	28,610,317	66,290,683	74.3%	30.1%	29.2%
使用料及び賃借料	7,635,000	2,565,486	1,524,298	6,110,702	33.6%	20.0%	23.0%
工事請負費	67,520,000	3,377,160	3,377,160	64,142,840	5.0%	5.0%	-
原材料費	332,000	36,163	36,163	295,837	10.9%	10.9%	28.0%
備品購入費	5,080,000	2,129,827	1,656,528	3,423,472	41.9%	32.6%	36.4%
負担金補助及び交付金	2,039,000	1,405,400	1,231,000	808,000	68.9%	60.4%	60.9%
計	350,690,000	161,640,864	106,106,832	244,583,168	46.1%	30.3%	37.6%

(項)中学校費 (目)学校管理費

（単位:円、%）

節別	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
報酬	16,533,000	5,188,500	5,188,500	11,344,500	31.4%	31.4%	33.0%
給料	7,954,000	3,976,854	3,976,854	3,977,146	50.0%	50.0%	50.0%
職員手当等	5,682,000	2,712,882	2,712,882	2,969,118	47.7%	47.7%	47.3%
共済費	4,561,000	1,942,723	1,942,723	2,618,277	42.6%	42.6%	45.7%
報償費	97,000	18,000	18,000	79,000	18.6%	18.6%	15.8%
旅費	448,000	51,050	51,050	396,950	11.4%	11.4%	32.7%
需用費	36,714,000	19,949,177	14,786,244	21,927,756	54.3%	40.3%	25.6%
役務費	6,666,000	4,417,089	2,488,864	4,177,136	66.3%	37.3%	41.0%
委託料	29,965,000	26,301,828	9,304,122	20,660,878	87.8%	31.0%	21.9%
使用料及び賃借料	2,876,000	1,287,703	772,512	2,103,488	44.8%	26.9%	29.1%
工事請負費	48,000,000	0	0	48,000,000	0.0%	0.0%	0.0%
原材料費	236,000	25,469	18,180	217,820	10.8%	7.7%	18.1%
備品購入費	4,398,000	2,085,552	1,140,984	3,257,016	47.4%	25.9%	15.4%
負担金補助及び交付金	1,064,000	685,110	685,110	378,890	64.4%	64.4%	57.7%
計	165,194,000	68,641,937	43,086,025	122,107,975	41.6%	26.1%	55.7%

（4） 収納事務の状況

該当する事務はない。

（5） 契約事務の状況

備品購入の関係書類(見積書及び改札調書等)は概ね適正に処理されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

財産管理事務、備品の廃棄処分及び移管は概ね適正に処理されている。

（8） その他の状況

変色している古い未使用はがき等については、所管課と相談のうえ活用方法を検討されたい。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

教育委員会　社会教育課　（平成28年12月15日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員11人 嘱託職員17人

課長 ― 課長補佐1（生涯学習係）
- 生涯学習係 一般職員5 嘱託職員17（図書館司書9 司書補助1 学芸員2 中央公民館長兼図書館長1 イーフレンズ講師1 イーフレンズ補助1 市史編さん補助1 人権教育指導員1）
- スポーツ推進係 一般職員4

（2） 事務事業の概要

生涯学習、各種学級、社会教育各種団体の育成指導、青少年の健全育成、公民館事業、各種体育及びレクレーションの育成指導、運動公園、体育施設の管理運営等が行われている。

① 図書館の利用状況等　※貸出総冊数は、移動図書館を含む。

区分	平成26年度				平成27年度			
	開館日数（日）	利用者数（人）	蔵書数（冊）	貸出総冊数（冊）	開館日数（日）	利用者数（人）	蔵書数（冊）	貸出総冊数（冊）
大矢野森記念図書館	278	4,630	25,141	11,609	278	4,214	26,329	10,332
中央図書館	278	6,690	46,550	29,617	280	7,608	49,780	27,897
姫戸図書館	278	2,442	12,242	4,752	292	2,543	12,555	5,263
龍ヶ岳図書館	279	2,064	9,075	5,159	277	2,187	9,886	5,227
計	1,113	15,826	93,008	51,137	1,127	16,552	98,550	48,719

② 主な施設の利用状況

施設名	平成26年度		平成27年度		前年度増減	
	利用者数（人）	使用料（円）	利用者数（人）	使用料（円）	利用者数（人）	使用料（円）
姫戸運動広場	10,796	319,100	19,469	259,200	8,673	△ 59,900
龍ヶ岳グラウンド	15,439	232,750	14,767	206,850	△ 672	△ 25,900
阿村体育館	16,439	330,850	15,216	315,200	△ 1,223	△ 15,650
姫戸体育館	5,307	200,325	6,235	185,600	928	△ 14,725
龍ヶ岳体育館	10,751	295,600	12,510	303,325	1,759	7,725
計	58,732	1,378,625	68,197	1,270,175	9,465	△ 108,450

指定管理者制度導入施設（平成21年度～）

施設名	平成25年度	平成26年度	平成27年度	前年度増減
	利用者数（人）	利用者数（人）	利用者数（人）	利用者数（人）
大矢野総合体育館	43,945	41,728	36,431	△ 5,297
大矢野総合スポーツ公園グラウンド	31,186	27,595	25,890	△ 1,705
大矢野弓道場	860	901	767	△ 134
松島総合センター「アロマ」	43,153	43,597	45,894	2,297
アロマホール	14,912	13,694	18,209	4,515
松島総合運動公園野球場	7,182	6,071	7,268	1,197
松島総合運動公園陸上競技場	17,901	16,392	16,580	188
松島総合運動公園ｸﾞﾗﾝﾄﾞｺﾞﾙﾌ場	375	299	488	189
計	159,514	150,277	151,527	1,250

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳　入　　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②-③	収入率		前年同期収入率調定比
					予算比 ③÷①	調定比 ③÷②	
使用料	3,397,000	3,397,000	1,058,000	2,339,000	31.1%	31.1%	35.0%
県補助金	1,920,000	0	0	0	0.0%	−	−
県委託金	500,000	0	0	0	0.0%	−	−
財産運用収入	286,000	94,468	71,698	22,770	25.1%	75.9%	63.6%
財産売払収入	91,000	16,982	15,686	1,296	17.2%	92.4%	58.8%
雑入	1,301,000	514,400	166,870	347,530	12.8%	32.4%	19.2%
計	7,495,000	4,022,850	1,312,254	2,710,596	17.5%	32.6%	33.4%

② 歳　出　　（単位:円、%）

目	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
企画費	1,785,000	1,308,538	0	1,785,000	73.3%	0.0%	−
社会教育総務費	73,043,000	31,766,131	30,029,997	43,013,003	43.5%	41.1%	43.3%
公民館費	31,673,000	19,324,615	13,833,176	17,839,824	61.0%	43.7%	46.2%
図書館費	27,760,000	13,740,981	11,227,158	16,532,842	49.5%	40.4%	42.4%
文化振興費	2,415,000	0	0	2,415,000	0.0%	0.0%	41.5%
人権教育推進費	3,874,000	1,578,855	1,179,675	2,694,325	40.8%	30.5%	40.9%
保健体育総務費	45,366,000	28,819,663	23,892,707	21,473,293	63.5%	52.7%	51.1%
体育施設費	15,082,000	6,897,653	3,942,587	11,139,413	45.7%	26.1%	30.7%
スポーツ振興施設事業費	65,072,000	62,182,536	31,183,176	33,888,824	95.6%	47.9%	36.1%
社会体育施設災害復旧費	3,134,000	3,133,832	3,133,832	168	100.0%	100.0%	0.0%
伝統文化継承基金費	5,000	3,160	0	5,000	63.2%	0.0%	0.0%
スポーツ振興基金費積立金	1,000	376	376	624	37.6%	37.6%	37.7%
図書館建設基金費積立金	256,000	52,252	33,182	222,818	20.4%	13.0%	17.6%
計	269,466,000	168,808,592	118,455,866	151,010,134	62.6%	44.0%	42.0%
歳入歳出差引額	△ 261,971,000	−	△ 117,143,612	−	−	−	−

（4） 収納事務の状況

収納事務は概ね適正に処理されている。

（5） 契約事務の状況

業務委託は、社会体育施設管理委託等の随意契約34件が締結されている。そのうち施設の指定管理に関する契約は3件の締結となっている。また、130万円を超える工事に関する契約は、アロマサブアリーナ床改修工事の入札1件の締結となっている。

契約の起案には、契約保証金の減免理由も記載されたい。

（6） 補助金交付事務の状況

補助金事務は概ね適正に処理されている。

（7） 財産管理事務の状況

財産管理事務は概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

農　業　委　員　会　（平成28年12月13日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員３人　嘱託職員１人

農業委員 ── 局長（総括）
- 農　地　係 一般職員1
- 農　政　係 一般職員1　嘱託職員1

（2） 事務事業の概要

農地法に基づく農地の所有権移転等の機関事務、農業者年金業務及びその他農地農政に関する事務が行われている。

① 農地の所有権移転及び転用等の取り扱い件数等

（単位：件、㎡）

区分		農地法第3条関係			農地法第4条関係	農地法第5条関係	農地法第20条関係	農業経営基盤強化法	合計
		所有権移転	賃借権設定	使用賃借権設定	所有地を宅地等転用	所有権移転後宅地等転用	賃貸の解約	利用権設定	
平成26年度	件数	37	0	0	19	44	24	56	180
	田	14,300	0	0	1,998	7,438	23,790	98,189	145,715
	畑	33,886	0	0	2,851	17,072	13,070	104,490	171,369
	計	48,186	0	0	4,849	24,510	36,860	202,679	－
平成27年度	件数	27	0	0	18	51	0	218	314
	田	13,426	0	0	1,153	5,393	0	573,585	593,557
	畑	22,186	0	0	5,731	17,018	0	61,485	106,420
	計	35,612	0	0	6,884	22,411	0	635,070	0
前年度増減	件数	△ 10	0	0	△ 1	7	△ 24	162	134
	田	△ 874	0	0	△ 845	△ 2,045	△ 23,790	475,396	447,842
	畑	△ 11,700	0	0	2,880	△ 54	△ 13,070	△ 43,005	△ 64,949
	計	△ 12,574	0	0	2,035	△ 2,099	△ 36,860	432,391	－

② 農業者年金の受給状況

（単位：人）

区　分	25年度末	26年度末	27年度末	前年度増減
経営委譲年金	188	161	151	△ 10
老齢年金のみ	53	63	56	△ 7
計	241	224	207	△ 17

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

① 歳　入

（単位：円、％）

項	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	収入未済額 ②−③	収入率 予算比 ③÷①	収入率 調定比 ③÷②	前年同期収入率調定比
手数料	12,000	12,000	3,000	9,000	25.0%	25.0%	42.5%
県補助金	8,297,000	0	0	0	0.0%	－	0.0%
受託事業収入	344,000	333,700	333,700	0	97.0%	100.0%	100.0%
計	8,653,000	345,700	336,700	9,000	3.9%	97.4%	6.6%

② 歳　出　　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
農業委員会費	37,154,000	15,002,494	11,603,566	25,550,434	40.4%	31.2%	32.2%
計	37,154,000	15,002,494	11,603,566	25,550,434	40.4%	31.2%	32.2%
歳入歳出差引額	△ 28,501,000	－	△ 11,266,866	－	－	－	－

（4） 収納事務の状況

収納事務は概ね適正に行われている。

（5） 契約事務の状況

農業委員会議事録作成業務委託等の随意契約2件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

監　査　委　員　事　務　局

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員２人

監査委員──事務局長──　監査係　書記1
（監査係）

（2） 事務事業の概要

例月出納検査、決算審査及び財産の運用状況審査、定期監査並びに財政援助団体等の監査の実施、意見書作成並びに公表等の事務が行われている。

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

歳　出　　（単位:円、%）

項	予算現額 ①	支出負担行為済額 ②	支出済額 ③	予算残額 ①-③	執行率		前年同期執行率支出済
					支出負担 ②÷①	支出済 ③÷①	
監査委員費	19,253,000	9,591,275	9,477,443	9,775,557	49.8%	49.2%	50.5%
計	19,253,000	9,591,275	9,477,443	9,775,557	49.8%	49.2%	50.5%

（4） 収納事務の状況

該当する事務はない。

（5） 契約事務の状況

該当する事務はない。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

備品は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘する事項はない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘する事項はない。

水　　道　　局　（平成28年11月22日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員１２人 嘱託職員3人

局　長──次　長　1──┬庶　　務　　係 一般職員5　　嘱託職員1
　　　　　　　　　　└工　　務　　係 一般職員5　　嘱託職員2

（2） 事務事業の概要

上水道（公営企業会計）の検針、使用料徴収、水道施設の新設、改良及び維持管理等の業務が行われている。

① 業務状況

区　　分	① 平成28年度 予定量	② 平成28年度 上半期実績	③ 平成27年度 実績	④ 平成27年度 上半期実績	達成率	
					②/①×100	②/④×100
給水戸数	11,725 戸	11,737 戸	11,732 戸	11,739 戸	100.1%	100.0%
配水量	3,041 千t	1,530 千t	3,072 千t	1,540 千t	50.3%	99.4%
1日平均給水量	6,475 t	6,611 t	6,560 t	6,630 t	102.1%	99.7%

② 建設改良事業の進捗状況

（単位：千円、％）

事業名	① 平成28年度 予定額	② 平成28年度 上半期執行済額	③ H27．9．30 までの完成額	達成率	
				②/①×100	②/③×100
配水設備改良費	138,600	16,461	14,492	11.9%	113.6%
計	138,600	16,461	14,492	11.9%	113.6%

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【水道企業会計収益的収支】税込

① 歳　入

（単位：千円、％）

項	① 平成28年度 予算額	② 平成28年度 上半期収益額	③ 平成27年度 決算額	④ 平成27年度 上半期収益額	比　　較	
					②/①×100	②/④×100
営業収益	769,146	379,181	785,103	360,145	49.3%	105.3%
営業外収益	136,846	47,063	204,625	49,412	34.4%	95.2%
特別利益	0	0	0	0	－	0.0%
計	905,992	426,244	989,728	409,557	47.0%	104.1%

② 歳　出

（単位：千円、％）

項	① 平成28年度 予算額	② 平成28年度 上半期費用額	③ 平成27年度 決算額	④ 平成27年度 上半期費用額	比　　較	
					②/①×100	②/④×100
営業費用	820,103	228,371	825,681	219,777	27.8%	103.9%
営業外費用	84,493	30,819	91,198	39,185	36.5%	78.6%
特別損失	2	301	531	0	15050.0%	-
予備費	1,394		0	0	0.0%	-
計	905,992	259,491	917,410	258,962	28.6%	100.2%
歳入歳出差引額	0	166,753	72,318	150,595	-	-

③ 資産の状況　　（単位:千円、%）

区　　分	① H28. 4. 1 当初額	② H28. 9. 30 現在額	③ H27. 9. 30 現在額	増減 ②-①	比　　較	
					②/①×100	②/③×100
流動資産	1,179,393	1,189,842	1,136,277	10,449	100.9%	104.7%
現金預金	1,156,516	1,142,004	1,078,982	△ 14,512	98.7%	105.8%
未収金	23,337	25,087	32,883	1,750	107.5%	76.3%
貯蔵品	4,423	7,407	4,324	2,984	167.5%	171.3%
前払い金	0	141	5,896	141	0.0%	2.4%
その他流動資産	△ 4,883	15,203	14,192	20,086	0.0%	107.1%
流動負債	301,105	172,437	172,277	△ 128,668	57.3%	100.1%
企業債	272,154	136,618	134,981	△ 135,536	50.2%	101.2%
一時借入金	0	0	0	0	-	-
未払金	13,824	2,504	661	△ 11,320	18.1%	378.8%
預り金	8,252	5,142	5,314	△ 3,110	62.3%	96.8%
引当金	6,873		3,087	△ 6,873	0.0%	0.0%
その他流動負債	2	28,173	28,234	28,171	0.0%	99.8%
資産負債差引額	878,288	1,017,405	964,000	139,117	115.8%	105.5%

（4） 収納事務の状況

収納事務は、概ね適正に行われている。未収金の解消に努められたい。

（5） 契約事務の状況

業務委託は、漏水調査業務委託等の随意契約4件、入札3件の合計7件が締結されている。また、工事に関する契約は、樋島地区配水管布設替工事等の随意契約1件、入札9件の合計10件が締結されている。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

財産は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

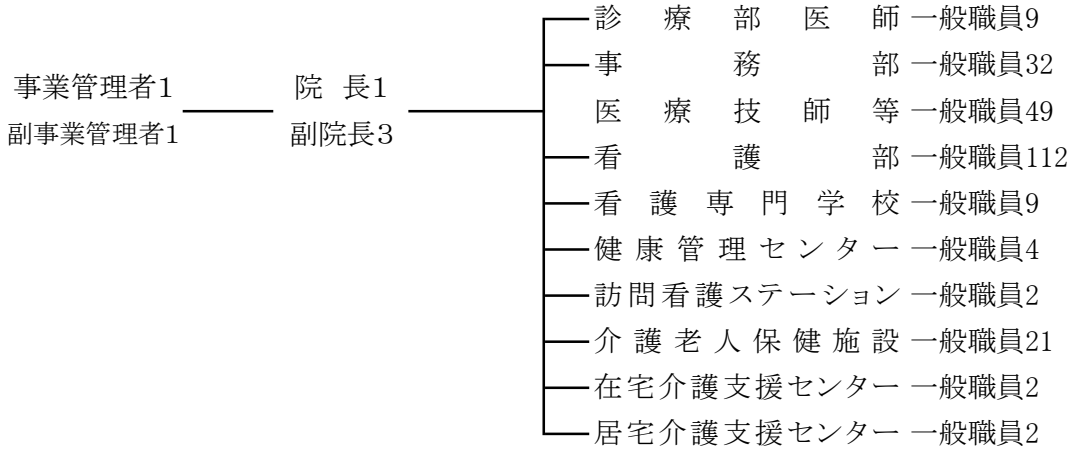
特に指摘することはない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘することはない。

上　天　草　総　合　病　院　（平成28年10月22日実施）

（1） 職員配置（平成28年4月1日現在） 一般職員248人 嘱託職員100人 臨時職員30人



(2)事務事業の概要

平成27年度は病床数195床、外来診療日数年間245日、診療科23科目の診療が行われている。他に看護学校、健康管理センター、訪問介護ステーション、介護老人保健施設、在宅介護支援センター、居宅介護支援センターの運営が併せて行われている。

①診療科別患者数

（単位:人、%）

診療科	平成26年度		平成27年度		平成28年度上期		前年度比	
	外来	入院	外来	入院	外来	入院	外来	入院
内科	29,823	33,614	29,566	32,223	14,069	15,383	47.6%	47.7%
循環器科	7,299	9,441	7,370	10,516	3,811	4,928	51.7%	46.9%
小児科	3,157	243	3,337	232	1,585	159	47.5%	68.5%
アレルギー科(喘息)	43	0	0	0	0	0	—	—
外科	8,329	5,701	8,846	5,427	4,318	2,081	48.8%	38.3%
整形外科	46,907	12,689	48,208	13,458	25,109	6,293	52.1%	46.8%
産婦人科	3,756	967	3,390	690	1,660	447	49.0%	64.8%
泌尿器科	1,764	0	1,901	1	821	0	43.2%	—
眼科	12,031	1,255	12,766	1,318	6,929	569	54.3%	43.2%
耳鼻咽喉科	2,532	0	2,095	0	934	0	44.6%	—
人工透析	6,406	0	7,045	0	3,656	0	51.9%	—
歯科口腔外科(歯科)	3,794	0	3,422	0	1,727	0	50.5%	—
計	125,841	63,910	127,946	63,865	64,619	29,860	50.5%	46.8%

②業務状況

ア 病院に関する事項

（単位:人、%）

入院・外来の別	① 平成28年度 予定人数	② 平成28年度 上半期実績	③ 平成27年度 実績	④ 平成27年度 上半期実績	達成率	
					②/①×100	②/④×100
入　　院	66,065	29,860	63,865	32,119	45.2%	93.0%
外　　来	119,070	62,892	122,047	62,061	52.8%	101.3%
歯科外来	3,920	1,727	3,794	1,706	44.1%	101.2%
計	189,055	94,479	189,706	95,886	50.0%	98.5%

イ 看護学生に関する事項

（単位:人）

学　　年	定員	入学者	上半期在籍数
1年	40	35	35
2年	40	40	39
3年	40	41	40
計	120	116	114

ウ 健康管理センターに関する事項

（単位:人、%）

受診者数	① 平成28年度 予定人数	② 平成28年度 上半期実績	③ 平成27年度 実績	④ 平成27年度 上半期実績	達成率	
					②/①×100	②/④×100
住民健診	18,701	17,173	18,703	16,787	91.8%	102.3%
人間ドック	67	8	65	17	11.9%	47.1%
その他の健診	1,440	1,236	1,679	1,154	85.8%	107.1%
計	20,208	18,417	20,447	17,958	91.1%	102.6%

エ 訪問看護ステーションに関する事項

（単位:人、%）

訪問看護件数	① 平成28年度 予定人数	② 平成28年度 上半期実績	③ 平成27年度 実績	④ 平成27年度 上半期実績	達成率	
					②/①×100	②/④×100
医　　療	840	336	847	577	40.0%	58.2%
介　　護	1,440	779	1,442	694	54.1%	112.2%
計	2,280	1,115	2,289	1,271	48.9%	87.7%

オ 介護老人保健施設に関する事項

（単位:人、%）

療養者数	① 平成28年度 予定人数	② 平成28年度 上半期実績	③ 平成27年度 実績	④ 平成27年度 上半期実績	達成率	
					②/①×100	②/④×100
入　　所	17,155	8,843	17,121	8,526	51.5%	103.7%
通　　所	9,952	4,612	9,580	4,782	46.3%	96.4%
計	27,107	13,455	26,701	13,308	49.6%	101.1%

カ 居宅介護支援センターに関する事項

（単位:人、%）

事　　項	① 平成28年度 予定人数	② 平成28年度 上半期実績	③ 平成27年度 実績	④ 平成27年度 上半期実績	達成率	
					②/①×100	②/④×100
介護件数	738	364	682	345	49.3%	105.5%

キ 教良木診療所

（単位:人、%）

事　　項	① 平成28年度 予定人数	② 平成28年度 上半期実績	③ 平成27年度 実績	④ 平成27年度 上半期実績	達成率	
					②/①×100	②/④×100
外来患者	4,131	2,012	4,066	2,001	48.7%	100.5%

（3） 予算の執行状況（平成28年9月30日現在）

【病院事業会計収益的収支】税込

① 歳 入

（単位:千円、%）

項	① 平成28年度 当初予算額	② 平成28年度 上半期収入額	③ 平成27年度 決算額	④ 平成27年度 上半期収入額	比較	
					②/①×100	②/④×100
医業収益	2,897,494	1,347,968	2,801,313	1,376,768	46.5%	97.9%
医業外収益	252,997	110,119	274,171	106,817	43.5%	103.1%
特別利益	1,110	1,429	0	0	128.7%	－
看護学校収益	121,005	61,569	116,330	58,190	50.9%	105.8%
健康管理ｾﾝﾀｰ収益	109,968	45,706	109,033	35,417	41.6%	129.1%
訪問看護ｽﾃｰｼｮﾝ収益	23,949	11,228	24,389	12,366	46.9%	90.8%
介護老人保健施設収益	305,979	141,752	298,354	135,989	46.3%	104.2%
在宅介護支援ｾﾝﾀｰ収益	9,313	3,802	5,739	1,837	40.8%	207.0%
居宅介護支援ｾﾝﾀｰ収益	8,900	4,322	8,531	3,954	48.6%	109.3%
教良木診療所収益	48,975	21,167	42,838	20,165	43.2%	105.0%
計	3,779,690	1,749,062	3,680,698	1,751,503	46.3%	99.9%

② 歳 出

（単位:千円、%）

項	① 平成28年度 当初予算額	② 平成28年度 上半期支出額	③ 平成27年度 決算額	④ 平成27年度 上半期支出額	比較	
					②/①×100	②/④×100
医業費用	3,084,984	1,353,313	2,935,017	1,384,816	43.9%	97.7%
医業外費用	46,518	21,249	172,958	20,568	45.7%	103.3%
特別損失	1,400	0	4,968	0	0.0%	－
看護学校費用	147,294	49,397	109,353	50,384	33.5%	98.0%
健康管理ｾﾝﾀｰ費用	77,630	36,924	100,147	44,478	47.6%	83.0%
訪問看護ｽﾃｰｼｮﾝ費用	23,406	8,930	22,667	10,254	38.2%	87.1%
介護老人保健施設費用	306,826	123,258	275,664	122,968	40.2%	100.2%
在宅介護支援ｾﾝﾀｰ費用	13,358	6,322	10,636	3,172	47.3%	199.3%
居宅介護支援ｾﾝﾀｰ費用	13,223	5,522	13,184	5,705	41.8%	96.8%
教良木診療所費用	48,683	21,671	43,169	19,494	44.5%	111.2%
予備費	16,368	0	0	0	0.0%	ー
計	3,779,690	1,626,586	3,687,763	1,661,839	43.0%	97.9%
歳入歳出差引額	0	122,476	△ 7,065	89,664	ー	136.6%

③ 資産の状況

（単位:千円、%）

区　　分	① H28. 4. 1 当初額	② H28. 9. 30 現在額	③ H27. 9. 30 現在額	増減 ②-①	比較	
					②/①×100	②/③×100
流動資産	882,141	669,446	728,008	△ 212,695	75.9%	92.0%
現金預金	288,909	110,549	146,643	△ 178,360	38.3%	75.4%
未収金	551,542	497,730	487,006	△ 53,812	90.2%	102.2%
有価証券	10,000	10,000	10,000	0	100.0%	100.0%
貯蔵品	31,676	31,882	31,792	206	100.7%	100.3%
前払金	14	19,285	52,567	19,271	137750.0%	36.7%
流動負債	934,985	660,213	972,395	△ 274,772	70.6%	67.9%
企業債	356,611	178,574	178,505	△ 178,037	50.1%	100.0%
一時借入金	0	0	560,000	0	－	0.0%
短期リース債務	8,247	4,070	4,692	△ 4,177	49.4%	86.7%
未払金	219,851	222,295	202,768	2,444	101.1%	109.6%
賞与引当金	120,253	21,857	0	△ 98,396	18.2%	－
その他流動負債	230,023	233,417	22,074	3,394	101.5%	1057.4%
資産負債差引額	△ 52,844	9,233	△ 244,387	62,077	△17.47%	△3.78%

（4） 収納事務の状況

収納事務については、本人や保証人に催告状を送付する等、さらに未収金の解消に努められたい。

（5） 契約事務の状況

業務委託に関する契約は、医療機器・施設管理等の随意契約32件が締結されている。また、工事に関する契約は上天草看護専門学校その他解体工事等の入札4件、随意契約1件の合計5件が締結されている。

随意契約の起案には、その理由を記載されるよう指導されたい。

（6） 補助金交付事務の状況

該当する事務はない。

（7） 財産管理事務の状況

財産管理事務は、概ね適正に管理されている。

（8） その他の状況

特に指摘することはない。

（9） 指摘事項及び措置状況

特に指摘することはない。