

令和2年度
第1次定期監査結果報告書

橋本市監査委員

令和2年度 第1次定期監査結果報告書

1. 監査の期間

令和2年10月13日(火)～令和2年12月14日(月)

2. 監査の対象及び説明聴取月日

議会事務局		
総務部	総務課	11月17日
	市民課(消費生活センター)	
健康福祉部	福祉課	11月17日
消防本部		
選挙管理委員会		
公平委員会		
固定資産評価審査委員会		
市民病院		11月17日
訪問看護ステーション		

3. 監査の方法

令和2年9月末現在の財務に関する事務及び事業の管理について、法令・規則等に適合し、効率的に執行されているか、また、有効性、経済性の観点から補助金及び契約の履行が適正に行われているかを重点的に審査した上、担当職員から説明を聴取して監査を実施した。

4. 監査の結果

業務の執行は、全般的に法令・規則に準拠して、概ね適正に処理されているものと認められた。ただし、業務の執行及び事務処理の中で改善、検討すべき事項については、その旨指摘した。

なお、第1次定期監査における監査結果の概況は、以下のとおりである。

議会事務局

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分	職員数	備 考
事務局長	1	
事務局次長	1	
事務局次長補佐	1	総務係長兼務
総務係	1	係長 (1) 会計年度任用職員 1
議事調査係	2	係長 1 副主査 1
計	6	

2. 予算の執行状況

◎一般会計

(歳出)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

事 業	予算現額	支出済額	予算残額	執行率
議会に要する経費	190,336,000	103,353,172	86,982,828	54.30
計	190,336,000	103,353,172	86,982,828	54.30

3. 委託料の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

委託事業名	委託先	契約金額	委託期間
会議録作成委託業務	(株)大和速記情報センター 関西営業所	単価契約	H31. 3. 22～ R2. 5. 31
			R2. 4. 1～ R3. 5. 31

4. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。

総務部 総務課

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分	職員数	備 考
部長	1	
課長	1	
主幹	5	課長補佐(代理)兼務 1 総務管理係長兼務 1 検査員 1 文書統計係 1 会計年度任用職員 1 (職員課併任)
課長補佐	1	
総務管理係	4	係長 (1) 副主幹 1 主任 1 主査 1 会計年度任用職員 1
文書統計係	8	主幹(1) 係長 1 主査 1 会計年度任用職員 6
契約検査係	4	副主幹・係長 1 副主幹 1 主査 1 会計年度任用職員 1
計	24	

2. 予算の執行状況

◎一般会計

(歳入)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

款	予算現額	調定額	収入済額	収入率
使用料及び手数料	218,000	48,400	48,400	22.20
県支出金	32,716,000	26,277,400	26,277,400	80.32
財産収入	8,835,000	9,233,882	5,637,182	63.81
諸収入	8,171,000	2,603,923	2,217,257	27.14
計	49,940,000	38,163,605	34,180,239	68.44

(歳出)

事業	予算現額	支出済額	予算残額	執行率
契約検査に要する経費	3,171,000	736,494	2,434,506	23.23
物品等調達管理に要する経費	5,786,000	2,331,478	3,454,522	40.30
市民総合賠償等に要する経費	1,292,000	1,288,080	3,920	99.70
文書管理に要する経費	29,985,000	10,968,694	19,016,306	36.58
庁舎管理に要する経費	52,160,000	20,422,622	31,737,378	39.15
公用車集中管理等に要する経費	14,507,000	4,283,389	10,223,611	29.53
財産管理に要する経費	50,910,000	1,765,895	49,144,105	3.47
債権回収対策に要する経費	331,000	67,702	263,298	20.45
自治会運営支援に要する経費	10,226,000	8,109,599	2,116,401	79.30
広報等配送に要する経費	1,458,000	417,120	1,040,880	28.61
自治振興に要する経費	29,449,000	14,499,500	14,949,500	49.24
私学振興に要する経費	1,100,000	801,000	299,000	72.82

事業	予算現額	支出済額	予算残額	執行率
その他行政事務に要する経費	5,172,000	1,386,814	3,785,186	26.81
統計事務に要する経費	5,393,000	2,187,157	3,205,843	40.56
統計調査に要する経費	686,000	301,169	384,831	43.90
国税調査に要する経費	29,142,000	1,714,825	27,427,175	5.88
市民会館管理運営に要する経費	17,100,000	7,673,730	9,426,270	44.88
土地開発基金積立金	321,000	0	321,000	0.00
計	258,189,000	78,955,268	179,233,732	30.58

3. 使用料及び手数料等の状況(収入済額)

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

月別	自動販売機設置 施設使用料	指定駐車場 使用料	地縁団体証明 手数料	土地建物貸付収入	
				現年度分	過年度分
4	5,500	6,000	0	1,098,436	0
5	5,500	6,000	1,200	2,690,394	3,000
6	0	6,000	200	649,450	15,000
7	0	6,000	0	365,450	0
8	0	6,000	0	382,750	0
9	0	6,000	0	372,550	0
計	11,000	36,000	1,400	5,559,030	18,000

月別	普通財産 売払収入	市有物件自動車 損害共済保険金	市民総合賠償 補償保険金	情報公開条例に 基づく公文書 開示複写料	個人情報保護条例 に基づく公文書 開示複写料
4	0	0	0	0	80
5	0	0	0	60	20
6	0	0	0	50	0
7	0	0	0	390	80
8	0	69,097	10,000	1,820	100
9	56,562	0	0	580	2,960
計	56,562	69,097	10,000	2,900	3,240

月別	庁舎案内板 使用料	地図売払収入	光熱水費負担金	公衆電話 使用料	基地局設置 手数料
4	807,096	1,460	0	0	38,280
5	0	0	135,751	0	0
6	0	730	99,814	500	0
7	0	730	182,720	0	0
8	0	0	206,007	490	0
9	0	730	238,205	0	0
計	807,096	3,650	862,497	990	38,280

月別	複写手数料	古紙類等 売払手数料	自動販売機 販売手数料	庁舎敷地使用料	自動車損害 保険料	訴訟手続等費用 (債権回収分)
4	4,330	0	0	0	0	0
5	4,690	5,890	57,703	600	0	7,983
6	7,970	2,730	48,325	0	0	△ 3,911
7	7,800	1,920	86,649	0	0	4,082
8	2,670	2,430	0	0	0	0
9	11,300	1,470	90,901	0	73,975	0
計	38,760	14,440	283,578	600	73,975	8,154

4. 委託料の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

委託事業名	委託先	契約金額(税込)	委託期間
高速印刷機の保守委託業務	(株)稲葉	月額 12,826	H28.9.1～ H32.7.31
高速印刷機の保守委託業務	(株)稲葉	月額 16,038	R2.8.1～ R3.7.31
市役所自家用電気工作物の保安 管理業務に関する委託	谷上電気設備管理事務所	625,680	R2.4.1～ R3.3.31
庁舎等総合管理業務委託 (その他の管理業務)	近畿ビルサービス(株)	令和2年度分 16,295,333	H30.2.22～ H33.3.31
産業廃棄物収集運搬及び 処理委託業務	紀和産業協業組合	単価契約	R2.4.1～ R3.3.31
市役所北別館警備業務	総合警備保障(株) 和歌山支社	月額 11,000	H31.4.1～ H34.3.31
庁舎周辺剪定草刈業務	(公社)橋本市シルバー 人材センター	355,320	R2.7.4～ R2.12.28
市役所河南別館浄化槽 保守点検業務委託	(株)まえだ住宅設備	41,800	R2.4.1～ R3.3.31
市有バス運行管理業務委託	(株)共立メンテナンス 紀の川営業所	日額 18,150	R2.2.26～ R3.3.31
橋本市庁舎等総合管理業務委託 (公用車集中管理業務)	近畿ビルサービス(株)	令和2年度分 3,816,000	H30.2.22～ H33.3.31
旧隅田中学校彦谷分校 草刈業務委託	彦谷区長	271,950	R2.4.1～ R3.3.31
市有地内 立木等の伐採業務 (高野口町伏原地内)	森林組合こうや	99,000	R2.5.9～ R2.5.29
市有地(元橋本保育園法面及び 原田グランド法面)の草刈り 及び処分等委託業務	(公社)橋本市シルバー 人材センター	106,689	R2.6.13～ R2.7.31
広野山用地(吉原字広野山1115 外)の草刈・消毒業務の委託	広野山維持管理組合	2,500,000	R2.4.1～ R3.3.31

委託事業名	委託先	契約金額(税込)	委託期間
特定建築物等定期調査委託業務 (中島地域交流センター)	フジアーキデザイン	28,000	R2. 9. 12～ R2. 12. 24
特定建築物等定期調査委託業務 (野区民会館)	奈和建设(株)	32,450	R2. 9. 12～ R2. 12. 24
旧上下水道庁舎解体等工事設計 委託業務	井本建築設計室	922,900	R2. 5. 1～ R2. 8. 31
橋本市自治会運営委託	橋本市区長連合会	2,725,530	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
配送委託業務契約	佐川急便(株)京都支店	単価契約	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
橋本市行政事務委託	橋本区長 ほか108件	28,999,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
橋本市民会館の管理運営	(公財)橋本市文化スポーツ 振興公社	13,588,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
赤塚書庫機械警備委託業務 契約書	セコム(株)	182,160	R2. 4. 1～ R5. 3. 31
令和2年度国勢調査 橋本市の実地調査業務請負	(福)博寿会	総務省の定める 基準に基づき 橋本市が算出し た調査員報酬額	R2. 8. 26～ R2. 10. 25

5. 補助金・交付金の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

補助金名	補助団体名	補助金交付済額	事業内容
地区集会所管理運営 補助金	真土区長	200,000	区の自治振興
地区集会所管理運営 補助金	橋本区長 ほか77件	6,210,000	地域における生活文化の向上や相互扶助機能の強化等安全で快適な地域づくりの発展に資するための補助
橋本市 私学振興助成金	大阪初芝学園	495,000	市内に住所を有する児童及び生徒が通学する私立学校を経営する学校法人に対する教育水準の維持向上を図ることを目的とした振興助成
	きのくに子どもの村学園	195,000	
	智辯学園	111,000	

6. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。

ただし、次の事項については改善、検討を要するものとして指摘した。

- (1) 地図販売：近年販売数約10枚から20枚前後にもかかわらず、在庫が7,825枚ある。
 今後は、在庫管理コストも考慮し、地図販売の見直しをされたい。
- (2) 職員の駐車場使用料徴収について条例化されたい。
 (現況：橋本市公共施設指定駐車場使用に関する規程)
- (3) 金庫内に商品券15,000円、図書カード2,000円(平成27年度開催スッキリ快ZENコンテストの副賞と参加費)が保管されていた。また、金庫の鍵の貸与簿を作成されたい。

総務部 市民課 (消費生活センター)

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分	職員数	備 考
課長	1	
課長補佐	1	
戸籍係	5	係長 1 主査 2 会計年度任用職員 2
住民係	6	係長 1 副主幹 1 主査 2 副主査 1 会計年度任用職員 1
市民相談係	4	係長 1 副主査 1 相談員 2
計	17	

2. 予算の執行状況

◎一般会計

(歳入)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

款	予算現額	調定額	収入済額	収入率
使用料及び手数料	18,195,000	8,995,700	9,460,734	52.00
国庫支出金	48,253,000	7,538,000	7,538,000	15.62
県支出金	8,990,000	74,000	74,000	0.82
計	75,438,000	16,607,700	17,072,734	22.63

(歳出)

事業	予算現額	支出済額	予算残額	執行率
戸籍住民基本台帳に要する経費	64,919,000	11,606,266	53,312,734	17.88
市民課事務に要する経費	5,761,000	2,831,964	2,929,036	49.16
人口動態調査に要する経費	59,000	0	59,000	0.00
中長期在留者住居地届出等事務に要する経費	209,000	19,668	189,332	9.41
消費生活対策に要する経費	10,817,000	3,174,416	7,642,584	29.35
法律相談及び行政相談に要する経費	1,248,000	533,185	714,815	42.72
計	83,013,000	18,165,499	64,847,501	21.88

3. 使用料及び手数料等の状況(収入済額)

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

月別	戸籍手数料	住民票等 交付手数料	印鑑証明等 交付手数料	諸証明
4	440,400	590,200	306,600	36,600
5	589,050	492,714	387,528	45,600
6	696,150	631,199	448,397	40,050
7	596,450	634,060	431,283	53,100
8	516,950	489,422	364,948	44,400
9	644,450	531,943	373,640	75,600
計	3,483,450	3,369,538	2,312,396	295,350

4. 委託料の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

委託事業名	委託先	契約金額(税込)	委託期間
住民基本台帳ネットワーク システム関係機器各保守業務	富士通(株) 和歌山支店	1,552,188	R2.4.1～ R3.3.31
カード券面印字プリンタ保守 委託業務	都築テクノサービス(株) 奈良支店榎原営業所	64,680	R2.4.1～ R3.3.31
レジスター保守委託業務	(株)貴志 橋本営業所	5,280	R2.4.1～ R3.3.31
戸籍総合システム共同利用機器 更新システム構築作業委託業務	富士ゼロックスシステムサービス(株) 公共事業本部 関西支店	3,300,000	R2.7.1～ R2.10.31
戸籍総合システム端末機器 更新事業	富士ゼロックスシステムサービス(株) 公共事業本部 関西支店	3,190,000	R2.8.27～ R2.10.31
デジタル手続法に係る戸籍附票 システム作業委託業務	富士ゼロックスシステムサービス(株) 公共事業本部 関西支店	4,268,000	R2.8.26～ R3.3.31
橋本市消費者教育・啓発事業 実施における講師派遣委託業務	特定非営利活動法人 消費者サポートネット和歌山	単価契約	R2.6.26～ R3.2.28
令和2年度くらし応援隊養成講座 委託業務	特定非営利活動法人 消費者サポートネット和歌山	34,680	R2.9.9～ R2.11.11

5. 補助金・交付金の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

補助金名	補助団体名	補助金交付済額	事業内容
見守りネットワーク 活動補助金	橋本市くらし応援隊	30,000	消費者トラブル予防の地域 での見守り・啓発活動

6. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。

健康福祉部 福祉課

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分	職員数	備 考
部長	1	
課長	1	
課長補佐	1	
社会福祉係	5	係長 1 副主幹 1 主査 1 会計年度任用職員 2
障がい福祉係	10	係長 1 副主幹 1 主任 2 主査 1 副主査 1 会計年度任用職員 4
保護係	10	係長 1 主査 3 副主査 1 新規採用 1 会計年度任用職員 4
計	28	

2. 予算の執行状況

◎一般会計

(歳入)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

款	予算現額	調定額	収入済額	収入率
使用料及び手数料	101,000	472,140	87,450	86.58
国庫支出金	1,487,341,000	670,591,111	670,591,111	45.09
県支出金	519,055,000	122,917,501	11,361,382	2.19
財産収入	2,000	43,079	43,079	2,153.95
寄附金	1,000	0	0	0.00
繰入金	13,944,000	0	0	0.00
諸収入	26,781,000	19,749,726	12,104,627	45.20
計	2,047,225,000	813,773,557	694,187,649	33.91

(歳出)

事 業	予算現額	支出済額	予算残額	執行率
社会福祉団体支援に要する経費	450,000	418,000	32,000	92.89
その他社会福祉総務に要する経費	15,710,000	199,375	15,510,625	1.27
遺族等援護事務に要する経費	2,922,000	1,527,135	1,394,865	52.26
民生委員に要する経費	13,204,000	11,007,861	2,196,139	83.37
社会福祉協議会に要する経費	49,416,000	24,708,000	24,708,000	50.00
保健福祉センター管理に要する経費	48,542,000	22,413,381	26,128,619	46.17
生活困窮者自立支援に要する経費	14,975,000	4,741,458	10,233,542	31.66
障がい者福祉金等給付に要する経費	27,018,000	12,406,384	14,611,616	45.92
障がい者更正援護等に要する経費	4,438,000	1,230,778	3,207,222	27.73
障がい福祉団体支援に要する経費	1,507,000	1,498,000	9,000	99.40

事業	予算現額	支出済額	予算残額	執行率
障がい者支援区分認定調査等に要する経費	5,528,000	3,245,484	2,282,516	58.71
その他障がい福祉に要する経費	9,475,000	2,916,888	6,558,112	30.79
地域生活支援事業に要する経費	2,000	0	2,000	0.00
障がい者活動支援に要する経費	525,000	225,000	300,000	42.86
障がい者生活支援に要する経費	26,069,000	8,545,357	17,523,643	32.78
障がい者生活・活動支援(扶助費)に要する経費	67,423,000	17,698,029	49,724,971	26.25
障がい者自立支援給付に要する経費	1,710,189,000	731,039,840	979,149,160	42.75
重度心身障害児(者)医療に要する経費	141,067,000	52,887,948	88,179,052	37.49
生活保護総務に要する経費	10,116,000	4,178,517	5,937,483	41.31
生活等扶助に要する経費	759,000,000	305,819,172	453,180,828	40.29
法外援護に要する経費	850,000	540,000	310,000	63.53
災害救助に要する経費	2,000	0	2,000	0.00
計	2,908,428,000	1,207,246,607	1,701,181,393	41.51

3. 使用料及び手数料等の状況(収入済額)

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

月別	保健福祉センター 使用料	法人証明 手数料	民生児童委員 活動費負担金	再生可能エネルギー 固定価格売電収入
4	0	200	0	0
5	0	0	0	225,544
6	59,295	0	0	232,188
7	0	0	0	200,156
8	27,955	0	0	169,048
9	0	0	11,361,382	230,912
計	87,250	200	11,361,382	1,057,848

月別	保健福祉センター 貸付料	保健福祉センター 光熱水費負担金	過年度重度 心身障害児(者) 医療費返還金	過年度診療 報酬返還金 (重心医療)
4	2,206,000	34,008	782,258	0
5	394,600	27,892	43,555	24,600
6	375,700	26,195	338,321	0
7	375,700	29,624	285,204	0
8	375,700	37,134	360,705	0
9	675,700	48,875	347,224	98,075
計	4,403,400	203,728	2,157,267	122,675

月別	生活保護法第63条返還金		生活保護法第78条徴収金		生活保護費損害 一部賠償金
	現年度分	滞納繰越分	現年度分	滞納繰越分	
4	107,480	5,000	48,200	11,000	0
5	2,817,745	6,000	10,000	0	0
6	134,429	2,000	17,500	26,000	5,000
7	68,740	0	20,500	3,000	0
8	390,174	6,000	17,500	13,000	0
9	228,870	0	20,500	3,000	0
計	3,747,438	19,000	134,200	56,000	5,000

4. 委託料の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

委託事業名	委託先	契約金額(税込)	委託期間
保健福祉センター機械警備 委託業務	セコム(株)	月額(税別) 43,000	H30.4.1～ R3.3.31
保健福祉センター電話設備等 保守管理委託業務	(株)井口通信	月額(税別) 36,000	H31.4.1～ R4.3.31
保健福祉センター総合管理 委託業務	近畿ビルサービス(株)	令和2年度分 14,265,648	H30.2.22～ R3.3.31
保健福祉センター用ネット ワーク機器保守管理委託業務	ネットワンシステムズ(株)	1,193,280	R2.4.1～ R3.3.31
保健福祉センター用ICカード 認証システム保守管理委託業務	ジャパンシステム(株)	760,320	R2.4.1～ R3.3.31
福祉タクシー事業	大阪第一交通(株)	単価契約	R2.4.1～ R3.3.31
	有鉄観光タクシー(株)		
	橋本タクシー(株)		
	(株)マリックス		
	(合資)ドリーム愛		
身体障害者スポーツ教室等 開催事業	橋本市身体障害者連盟	175,000	R2.4.8～ R3.3.31
ゆうあいスポーツ大会事業	橋本市障害児者父母の会	50,000	R2.10.24～ R2.12.13
障がい者各種講習会事業	橋本市身体障害者連盟	50,000	R2.7.4～ R3.3.31
障がい者相談支援事業	(福)ゆたか会	3,242,359	R2.6.6～ R3.3.31
	(福)筍憩会	3,242,359	
	NPO法人 よつ葉福祉会	3,242,359	
訪問入浴サービス事業	(株)はるす	単価契約	R2.4.1～ R3.3.31
橋本・伊都圏域基幹相談支援 センター運営委託業務事業	(福)筍憩会	3,796,961	R2.4.1～ R3.3.31
生活保護レセプト点検委託業務	(株)ニチイ学館	単価契約	R2.5.2～ R3.3.31
社会福祉法人等と連携した 自立支援プログラム事業	(福)紀之川寮 救護施設 悠久の郷	単価契約	R2.4.1～ R3.3.31

5. 補助金・交付金の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

補助金名	補助団体名	補助金交付済額	事業内容
橋本地区保護司会補助金	紀北伊都保護司会 橋本分会	90,000	罪を犯した人の雇用の受け入れ企業の促進 社会を明るくする運動の取り組み等
	紀北伊都保護司会 高野口分会	48,000	
更生保護女性会補助金	橋本市更生保護女性会	170,000	犯罪予防の啓発活動 更生施設等の援助活動
保護観察協会橋本支部補助金	和歌山県保護観察協会 橋本支部	40,000	青少年の非行防止の啓発
赤十字奉仕団補助金	橋本市橋本赤十字奉仕団	70,000	赤十字運動月間等行事、各種研修会、講習会の開催
遺族会補助金	橋本市遺族連合会	228,000	遺族の処遇改善運動の推進並びに親睦を図る
民生委員児童委員協議会補助金	橋本市民生委員児童委員協議会	180,000	委員活動を通じて地域福祉の増進を図る
社会福祉協議会補助金	橋本市社会福祉協議会	24,708,000	社会福祉を目的とする事業運営
身体障害者連盟補助金	橋本市身体障害者連盟	267,000	講習会の開催、視察研修の実施、委託事業の講演会の開催
障害児者父母の会補助金	橋本市障害児者父母の会	531,000	視察見学、委託事業の実施等
ひきこもり支援サークルとらいあんぐる補助金	NPO法人 ひきこもり支援サークル とらいあんぐる	700,000	講演会の開催、実務者会議居場所の提供、相談支援事業等
重度身体障害者住宅改造費補助金	1件(1名分)	107,000	在宅重度身体障がい者の居住環境整備を促進し、日常生活の便宜を図る

6. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。

ただし、次の事項については改善、検討を要するものとして指摘した。

- (1) 行政財産使用許可の申請手続きをされたい。(橋本市障害者施策推進協議会、橋本市遺族会、橋本市民生委員児童委員協議会)
- (2) 金庫等に現金30,000円(平成30年度民生委員公務災害の給付金)と1,454円(職員立替払分、平成29年度橋本市民生委員協議会・高齢者福祉部会返金分)が保管されていた。これでは、橋本市会計事務規則第102条に基づく引継ぎがなされていない。今後は、引継ぎを正確にされたい。また、金庫等の鍵の貸与簿を作成されたい。
- (3) 生活保護法第63条返還金、生活保護法第78条徴収金の現年・滞納分の分納誓約、督促状、催告状の管理がされていない。債権管理マニュアルに基づき、債権管理をされたい。
- (4) 橋本市遺族会の補助金：令和2年度支出分を令和元年度分に会計計上している。今後は、支出の年度内に会計計上されたい。

消防本部

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分		職員数	備 考	
消防本部	消防長	1		
	次長	1		
	参事	1	総務課長兼務	
	総務課	課長	(1)	
		課長補佐	1	企画係長兼務
		企画係	(1)	係長(1)
		庶務係	2	係長 1 会計年度任用職員 1
		消防団係	1	副主幹・係長 1
		総務課付	3	主査 2 主事 1
		予防課	課長	1
	主幹・課長補佐		1	予防係長兼務
	予防係		(2)	係長(1) 副主査(1)
	指導係		1	係長 1
	警防課	課長	1	
		課長補佐	1	施設係長兼務
		警防係	1	副主幹・係長 1
		施設係	(1)	係長(1)
	指令室	室長	1	
		主幹・室長補佐	1	
			4	副主幹 1 主任 1 主査 2
	橋本消防署	署長	1	
		主幹・副署長	1	第2班班長兼務
		第1班	9	班長 1 (救急担当兼務) 警防係副主幹・係長 1 救急係副主幹・係長 1 主査 2 主事 4
		第2班	9	班長(1) 警防係副主幹・係長 1 救急係係長 1 主査 2 副主査 3 主事 2
		第3班	10	班長 1 警防係係長 1 救急係係長 1 主査 2 副主査 2 (うち予防課予防係兼務 1) 主事 3
	橋本北消防署	署長	1	
		副署長	1	第1班班長兼務
第1班		6	班長(1) 警防係副主幹・係長 1 救急係副主幹・係長 1 主査 1 副主査 1 主事 1 主任 1	
第2班		7	班長 1 (警防係長兼務) 警防係係長(1) 救急係副主幹・係長 1 主査 2 副主査 1 主事 2	
第3班		7	班長 1 (警防係長兼務) 警防係係長(1) 救急係副主幹・係長 1 主査 2 副主査 1 主事 2	
計		74		

2. 予算の執行状況

◎一般会計

(歳入)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

款	予算現額	調定額	収入額	収入率
使用料及び手数料	1,125,000	760,200	759,000	67.47
国庫支出金	8,433,000	0	0	0.00
県支出金	120,000	0	0	0.00
財産収入	113,000	1,129	1,129	1.00
諸収入	34,727,000	12,315,794	11,660,605	33.58
計	44,518,000	13,077,123	12,420,734	27.90

(歳出)

事業	予算現額	支出済額	予算残額	執行率
消防庁舎等管理に要する経費	15,920,000	3,922,103	11,997,897	24.64
消防活動に要する経費	226,364,000	164,073,480	62,290,520	72.48
消防研修に要する経費	1,777,000	500,700	1,276,300	28.18
救急活動に要する経費	20,101,000	7,100,119	13,000,881	35.32
消防総務に要する経費	3,073,000	1,294,273	1,778,727	42.12
橋本北消防署管理に要する経費	1,934,000	783,107	1,150,893	40.49
消防団活動に要する経費	71,809,000	33,658,314	38,150,686	46.87
防火水槽整備に要する経費	10,912,000	2,674,470	8,237,530	24.51
消防団車両更新に要する経費	36,051,000	0	36,051,000	0.00
消防団施設整備に要する経費	30,555,000	1,445,400	29,109,600	4.73
消防本部主力消防車(救急車含む)整備に要する経費	70,089,000	0	70,089,000	0.00
消防通信指令に要する経費	6,759,000	664,021	6,094,979	9.82
その他消防施設に要する経費	1,158,000	1,133,836	24,164	97.91
水道事業会計繰出金	4,912,000	0	4,912,000	0.00
指令共同に要する経費	31,824,000	4,641,382	27,182,618	14.58
樋門操作に要する経費	9,650,000	260,562	9,389,438	2.70
水防に要する経費	1,594,000	98,431	1,495,569	6.18
火災予防指導に要する経費	908,000	637,307	270,693	70.19
計	545,390,000	222,887,505	322,502,495	40.87

3. 使用料及び手数料等の状況(収入済額)

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

月別	自動販売機設置 施設使用料	指定駐車場 使用料	太陽光発電設置 使用料	危険物処理 手数料	り災証明手数料
4	0	36,000	5,000	66,400	0
5	11,000	44,000	0	111,200	0
6	5,500	44,000	0	57,400	1,600
7	0	44,000	0	45,500	0
8	0	44,000	0	65,000	0
9	0	42,000	0	0	0
計	16,500	254,000	5,000	345,500	1,600

月別	防火管理講習 修了証明手数料	火薬類処理 手数料	高圧ガス製造施設等 処理手数料	消防団員等 公務災害休業 補償基金利子	消防団員 退職報償金
4	200	0	0	0	0
5	200	0	0	0	9,525,000
6	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0
8	0	41,000	95,000	1,129	0
9	0	0	0	0	0
計	400	41,000	95,000	1,129	9,525,000

月別	消防団員等 公務災害補償費	消防団員 福祉共済事務費	消防団員 福祉共済金	自動販売機 販売手数料	香典返し
4	543,383	0	0	0	0
5	0	0	0	42,902	0
6	548,616	0	0	47,483	0
7	0	0	210,000	45,721	0
8	548,616	0	0	79,768	0
9	0	29,250	0	36,866	3,000
計	1,640,615	29,250	210,000	252,740	3,000

4. 委託料の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

委託事業名	委託先	契約金額(税込)	委託期間
消防庁舎の女性隊員用仮眠室改修工事設計委託業務	前迫一級建築設計事務所	308,000	R2. 7. 23～ R2. 9. 30
自家用電気工作物保安管理業務(橋本市消防庁舎)	(一財)関西電気保安協会 和歌山営業所	年額 189,216	H31. 4. 1～ R4. 3. 31
自家用電気工作物保安管理業務(橋本北消防署)	(一財)関西電気保安協会 和歌山営業所	年額 165,888	H31. 4. 1～ R4. 3. 31
高度化救急業務に関する協定書	(大)和歌山県立医科大学	単価契約	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
事後検証業務に関する協定書	(大)和歌山県立医科大学	単価契約	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
救急救命士等に関する業務	(日赤)和歌山医療センター	単価契約	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
救急救命士の気管挿管実習に関する業務	(日赤)和歌山医療センター	単価契約	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
各種ワクチン接種及び抗体確認検査委託業務	橋本市民病院	単価契約	R2. 4. 15～ R3. 3. 31
消防団第6分団1部1班(恋野)納庫の浄化槽保守点検業務	(株)まえだ住宅設備	10,560	R2. 4. 6～ R3. 3. 31
消防団器具庫(名古屋)新築工事設計監理委託業務	井本建築設計室	1,637,900	R2. 5. 1～ R3. 3. 31
旧消防団器具庫(伏原)解体工事設計委託業務	フジアーキデザイン	393,800	R2. 5. 1～ R2. 7. 31
ひこばえの里中継局自家用電気工作物保安管理業務委託	谷上電気設備管理事務所	月額 10,800	R元. 8. 1～ R4. 7. 31
特定建築物定期調査委託業務(学文路防災センター・小原田防災センター)	井本建築設計室	60,000	R2. 7. 2～ R2. 8. 30
高機能消防指令システム及び消防救急デジタル無線施設保守管理業務委託	(株)富士通ゼネラル 近畿情報通信ネットワーク 営業部	19,903,400	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
垣花川水防ポンプ操作業務	ポンプ操作員8名	176,000/人	R2. 4. 1～ R3. 3. 31

5. 工事請負契約の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

工 事 名	工 期	請負業者名	契約金額
御幸辻地区防火水槽新設工事	R2. 5. 1～ R2. 9. 30	大西土木	8,501,900
旧消防団器具庫(伏原)解体工事	R2. 9. 25～ R3. 2. 1	(株)笠本設備	2,852,630

6. 補助金・交付金の状況

◎一般会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

補助金名	補助団体名	補助金交付済額	事業内容
消防団運営交付金	橋本市消防団	1,351,400	火災警戒、災害防御、予防活動、住民指導等の実施
防災センター 管理運営補助金	赤塚防災センター	200,000	防災活動、各種会議、福祉、健康増進事業等
	吉原防災センター	200,000	
	学文路防災センター	200,000	
	小原田防災センター	200,000	
	山内防災センター	200,000	
婦人防火クラブ 連絡協議会補助金	橋本市婦人防火クラブ 連絡協議会	450,000	防火防災研修会、応急手当講習会等の実施
危険物施設協議会 補助金	橋本市危険物施設 協議会	40,000	消防関係法令等の情報連絡、危険物取扱等に係る研修の実施等
防火管理者協議会 補助金	橋本市防火管理者 協議会	40,000	消防関係法令等の情報連絡、防火管理に係る研修の実施等

7. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。

ただし、次の事項については改善、検討を要するものとして指摘した。

- (1) 行政財産使用許可の申請手続きをされたい。(橋本市婦人防火クラブ連絡協議会、橋本市危険物施設協議会、橋本市防火管理者協議会)
- (2) 金庫等に現金72,000円(緊急防災消防援助隊金)が保管されていた。今後は、金庫等の鍵の貸与簿を作成されたい。

選挙管理委員会

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分	職員数	備 考	
事務局長	1		※事務局職員は 固定資産評価審査委員会事務局職員 公平委員会事務局職員兼務
書記	1	副主幹 1	
計	2		

2. 予算の執行状況

◎一般会計

(歳入)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

款	予算現額	調定額	収入済額	収入率
県支出金	1,000	0	0	0.00
計	1,000	0	0	0.00

(歳出)

事 業	予算現額	予算執行額	予算残額	執行率
選挙管理委員会事務に要する経費	1,016,000	440,598	575,402	43.37
選挙常時啓発に要する経費	87,000	0	87,000	0.00
計	1,103,000	440,598	662,402	39.95

3. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。

ただし、次の事項については改善、検討を要するものとして再度指摘した。

(1) 投票所の統廃合について具体的に進められたい。

公平委員会

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分	職員数	備 考	
事務局長	1		※事務局職員は 選挙管理委員会事務局職員 固定資産審査委員会事務局職員兼務
書記	1	副主幹 1	
計	2		

2. 予算の執行状況

◎一般会計

(歳出)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

事 業	予算現額	予算執行額	予算残額	執行率
公平委員会に要する経費	298,000	75,606	222,394	25.37
計	298,000	75,606	222,394	25.37

3. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。

固定資産評価審査委員会

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分	職員数	備 考	
事務局長	1		※事務局職員は 選挙管理委員会事務局職員 公平委員会事務局職員兼務
書記	1	副主幹 1	
計	2		

2. 予算の執行状況

◎一般会計

(歳出)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

事 業	予算現額	予算執行額	予算残額	執行率
固定資産評価審査委員会に 要する経費	136,000	47,697	88,303	35.07
計	136,000	47,697	88,303	35.07

3. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。

市民病院

1. 職員の配置状況

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分		職員数	備 考
事務局長		1	
事務局次長		1	総務課長・診療情報課長兼務
総務課	課長	(1)	
	課長代理	1	総務課主幹兼務
	主幹	(1)	
	課長補佐	2	経理係長兼務 1
	庶務係	7	係長 1 (総務課副主幹兼務) 主任 1 主査 1 副主査 1 会計年度任用職員 3
	経理係	2	係長(1) 主任 1 副主査 1
	用度係	2	係長 1 副主査 1
医事課	課長	1	
	主幹	1	会計年度任用職員
	課長補佐	1	医事係長兼務
	医事係	6	係長(1) 副主査 1 会計年度任用職員 5
診療情報課	課長	(1)	
	課長補佐	1	
	診療情報係	2	係長 1 会計年度任用職員 1
	システム係	1	係長 (診療情報課副主幹兼務)
渉外担当課		1	顧問 (会計年度任用職員)
(医療安全・感染管理室)		2	主幹 1 会計年度任用職員 1
(医局)		1	会計年度任用職員
(リハビリテーション)		1	会計年度任用職員
(看護管理室)		1	会計年度任用職員
計		35	

2. 予算の執行状況

◎病院事業会計(市民病院のみ)

収益的収入及び支出(税込)

(収入)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

科 目	現在予算額	執行額	予算残額	執行率
医業収益	6,823,445,000	3,126,727,711	3,696,717,289	45.82
医業外収益	740,162,000	724,166,333	15,995,667	97.84
特別利益	174,180,000	41,269,715	132,910,285	23.69
計	7,737,787,000	3,892,163,759	3,845,623,241	50.30

(支出)

科 目	現在予算額	執行額	予算残額	執行率
医業費用	7,470,744,000	3,315,719,721	4,155,024,279	44.38
医業外費用	202,339,000	68,186,283	134,152,717	33.70
特別損失	133,600,000	0	133,600,000	0.00
予備費	1,000,000	0	1,000,000	0.00
計	7,807,683,000	3,383,906,004	4,423,776,996	43.34

資本的収入及び支出(税込)

(収入)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

科 目	現在予算額	執行額	予算残額	執行率
他会計負担金	300,711,000	300,711,000	0	100.00
企業債	170,000,000	0	170,000,000	0.00
投資	1,050,000	620,000	430,000	59.05
計	471,761,000	301,331,000	170,430,000	63.87

(支出)

科 目	現在予算額	執行累計額	予算残額	執行率
建設改良費	174,698,000	77,648,692	97,049,308	44.45
投資	19,446,000	9,118,900	10,327,100	46.89
企業債償還金	621,467,000	307,200,488	314,266,512	49.43
計	815,611,000	393,968,080	421,642,920	48.30

3. 使用料及び手数料等の状況(収入済額)

◎病院事業会計

(令和2年9月30日現在 単位:円)

月別	院内施設貸付収入 (売店)	院内施設貸付収入 (レストラン)	医師住宅使用料	職員駐車場 使用料	飲料水販売機 設置手数料
4	0	0	221,750	844,300	0
5	533,534	0	193,250	897,000	188,775
6	540,975	129,728	202,250	892,000	157,515
7	545,391	70,508	214,250	892,000	247,791
8	554,736	73,348	207,070	892,000	214,357
9	554,420	88,048	202,570	896,000	244,179
計	2,729,056	361,632	1,241,140	5,313,300	1,052,617

月別	院内施設備品等 賃借料	レンタルテレビ 等収益	その他使用料等	駐車場使用料 (一般)	託児料収益	病衣レンタル 収益
4	0	0	414,478	200,800	0	0
5	60,500	876,589	479,935	120,600	240,300	3,321
6	60,500	638,295	511,722	179,500	200,000	48,221
7	60,500	868,392	541,804	235,500	225,550	190,855
8	60,500	904,799	1,699,977	195,400	201,800	219,139
9	60,500	963,788	15,025,382	184,400	211,000	226,459
計	302,500	4,251,863	18,673,298	1,116,200	1,078,650	687,995

4. 委託料の状況

◎病院事業会計

(令和2年9月30日現在 単位:円)

委託事業名	委託先	契約金額(税別)	委託期間
物品管理業務(SPD)	宮野医療器(株)	月額 1,200,000	H30.6.1~ R5.3.31
医事業務	(株)ニチイ学館	月額 8,500,000	H31.4.1~ R5.3.31
コンピュータ及びコンピュータ 関連機器等に対する ハードウェア保守	データライブ(株)	6,242,000	R2.4.1~ R3.3.31
新型コロナウイルスに伴う 医事業務	(株)ニチイ学館	163,000	R2.3.23~ R2.6.30
大型連休(輪番日)小児科受付 及び案内業務	(株)ニチイ学館	40,000	R2.5.2~ R2.5.4
大型連休に伴う受診希望患者 の電話対応業務	(株)ニチイ学館	94,000	R2.5.2~ R2.5.6

委託事業名	委託先	契約金額(税別)	委託期間
店舗別契約	(株)アサヒセキュリティ	月額 84,000	R2. 9. 1～ R3. 3. 31
集配金業務	(株)紀陽銀行 (株)アサヒセキュリティ	上記に付随	上記に付随
病院総合管理業務	南海ビルサービス(株)	850,000,000	R2. 4. 1～ R7. 3. 31
臨床検査業務	(株)LSIメディエンス	単価契約	R2. 4. 1～ R7. 3. 31
給食委託業務	シダックスフード サービス(株)	月額 4,600,000 <small>上記に加え給食数実費</small>	H31. 4. 1～ R6. 3. 31
院内滅菌業務	ケアライフ・メディカル サブライ(株)	月額 1,820,000	H30. 6. 1～ R5. 3. 31
院内滅菌業務(追加)	ケアライフ・メディカル サブライ(株)	月額 686,500	R1. 9. 1～ R5. 3. 31
一般廃棄物収集運搬業務	(株)紀州環境サービス	4,680,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
産業廃棄物収集運搬処理 (感染性廃棄物)	大栄環境(株)、(株)GE	単価契約	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
胞衣汚物処理委託業務	(有)サンライト	単価契約	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
組織・臓器の引取及び処理	(株)関西ローマテリアル	単価契約	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
機械警備	セコム(株)	月額 202,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
院内情報配信システム	(株)メディネット	月額 33,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
公営病院用財務会計及び 固定資産管理システム保守	(株)日本経営情報システム	月額 20,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
DPC分析ベンチマークシステム 「EVE」保守	メディカル・データ・ ビジョン(株)	月額 50,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
病院向け経営支援システム 「Medical Code」保守	メディカル・データ・ ビジョン(株)	月額 100,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
X線循環器診断システム 保守点検業務	エア・ウォーター・リンク (株)	4,650,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31
超電導磁気共鳴診断装置 保守点検業務	(株)大黒	4,122,000	R2. 4. 1～ R3. 3. 31

委託事業名	委託先	契約金額(税別)	委託期間
HCU支援システム保守点検業務	セイコーメディカル(株)	4,404,000	R2.4.1～ R3.3.31
富士内視鏡情報管理システム保守点検業務	セイコーメディカル(株)	1,470,000	R2.4.1～ R3.3.31
薬剤部門システム保守点検業務	セイコーメディカル(株)	2,400,000	R2.4.1～ R3.3.31
X線CT装置保守点検業務	キャノンメディカルシステムズ(株)和歌山支店	4,022,400	R2.4.1～ R3.3.31
核医学診断装置保守点検業務	キャノンメディカルシステムズ(株)和歌山支店	3,480,000	R2.4.1～ R3.3.31
X線透視撮影装置保守点検業務	日立ヘルスケアシステムズ(株)関西支店	388,000	R2.4.1～ R3.3.31
医療情報システム保守	日本電気(株)和歌山支店	月額 3,832,000	R2.4.1～ R3.3.31
「リハメイト」アップグレード保守	ピクオス(株)	531,000	R2.4.1～ R3.3.31
WEBサイト運営管理保守	(株)クオリア	月額 20,000	R2.4.1～ R3.3.31
建物管理支援業務	合同会社 病院設備支援事務所	月額 30,000 別途訪問毎 30,000	R2.4.1～ R3.3.31
消費税確定申告書作成及び申告業務	菅原正明公認会計士・ 税理士事務所	月額 50,000	R2.4.1～ R2.9.30
ATMSソフトウェア/ハードウェア保守	アマノ(株)	351,000	R2.4.1～ R3.3.31
手術時の麻酔管理業務及びコンサルティング業務	輝仁会AIC医療 コンサルタント	単価契約	R2.4.1～ R3.3.31
富士FCRシステム保守点検業務	セイコーメディカル(株)	2,064,960	R2.4.1～ R3.3.31
産業廃棄物収集運搬・処理(混合廃棄物)	大栄環境(株)	単価契約	R2.4.1～ R3.3.31
臨床医のための臨床研究支援プログラム	(特非) 健康医療評価研究機構	454,546	H28.4.1～ R3.3.31
診療報酬改定対応及び診療科追加対応委託	日本電気(株)和歌山支店	7,000,000	R2.4.1～ R2.9.30

5. 元年度9月末と2年度9月末の収益収支の比較 (税抜)

(単位：千円)

科 目	令和2年9月末	令和元年9月末	増減額
病院事業収益	3,881,904	3,495,182	386,722
医業収益	3,118,396	3,312,663	△ 194,267
入院収益	2,180,685	2,285,612	△ 104,927
外来収益	754,839	855,256	△ 100,417
その他医業収益	80,413	99,336	△ 18,923
他会計負担金等	102,459	72,459	30,000
医業外収益	722,238	182,406	539,832
他会計負担金	74,819	70,118	4,701
他会計補助金	82,087	70,715	11,372
長期前受金戻入	252,752	18,317	234,435
資本費繰入収益	79,488	0	79,488
その他医業外収益等	233,092	23,256	209,836
特別利益	41,270	112	41,157
病院事業費用	3,288,144	3,369,350	△ 81,206
医業費用	3,219,960	3,294,156	△ 74,196
給与費	1,701,248	1,702,597	△ 1,349
材料費	610,667	705,146	△ 94,478
経費	629,149	595,267	33,882
減価償却費	272,796	282,452	△ 9,656
その他医業費用	6,100	8,695	△ 2,595
医業外費用	68,183	75,043	△ 6,859
特別損失	0	151	△ 151
収 支	593,760	125,832	467,929
内 医 業 収 支	△ 101,564	18,507	△ 120,071

新型コロナウイルス感染症の全国的な発生により入院・外来患者数の減少等があり、材料費減により医業費用は減少したが、この患者数減少に伴い入院収益・外来収益とも減少したため医業収益は大きく減少した。

結果、医業収支は悪化の状況にある。

6. 他市公立病院との比較

◎初診時にかかる特別の料金について・・・(表1)

区分	病院名	特別の料金(円)
400床以上	和歌山県立医科大学付属病院	5,000
400床以上	日本赤十字社和歌山医療センター	5,000
200床以上	和歌山労災病院	5,000
200床以上	南和歌山医療センター	2,100
200床以上	公立那賀病院	1,500
200床以上	国保日高総合病院	1,300
200床以上	橋本市民病院	780

初診料については、表1のとおりであり、今後、適正な料金設定をすべきと考える。

◎令和元年度 公立那賀病院との病院事業経営比較について・・・（表2）

区 分	単位	橋本市民病院	那賀病院	対橋本 (%)	
病床数	床	300	304	101.3	
医師数	人	49	50	102.0	
医業収益	千円	6,601,594	6,954,124	105.3	
内外来収益	千円	1,694,017	2,226,732	131.4	
医業収支	千円	△ 636,917	△ 445,516	69.9	
患者1人1日 医業収益	円	28,743	32,675	113.7	
外来患者1人1日 外来収益	円	12,101	18,325	151.4	
患者1人1日 医業費用	円	31,516	34,769	110.3	
医業収益に対する 人件費の割合	%	61.22	55.47	90.6	
区 分	単位	橋本市民病院	那賀病院	対那賀 (%)	
給与費	千円	4,041,264	3,857,569	104.8	
1人あたり 平均 基本給	医 師	円	578,338	537,245	107.6
	看 護 師	円	309,940	272,798	113.6
	医療技術員	円	317,507	283,696	111.9
	事務職員	円	329,000	288,515	114.0

那賀病院との経営比較(令和元年度分)は、表2の通りであり、医師数は大差ないものの、医業収支に於いては橋本市民病院では赤字637百万円に対し、那賀病院では赤字446百万円。患者1人1日医業収益では橋本市民病院29千円、那賀病院33千円(橋本市民病院対那賀病院比率113.7%)。患者1人1日外来収益では12千円対18千円(同151.4%)である。

医業収益に対する人件費の割合は橋本市民病院61.2%、那賀病院55.5%であり、給与費は、橋本市民病院4,041百万円に対し、那賀病院3,858百万円で、橋本市民病院の那賀病院に対する割合は104.8%、1人あたりの平均基本給に於いては、医師107.6%、看護師113.6%、医療技術員111.9%、事務職員114.0%の状況であり、総じて言えば、医業収入は少なく医業費用は多い状況で、今後、根本的に経営戦略を構築して対処すべきものとする。

7. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、次の事項については改善、検討を要するものとして指摘する。

- (1) 委託契約の完了報告、検査、検収、請求、支払手続などの条文の未記載については、平成30年度定期監査でも同様な指摘をしたが、今回、約4割、未記載であり、改善がなく、進展が見られない。
- (2) 支出負担行為については、債務の確認であり、その確認を行ったうえに支出伝票をするのが、地方自治法の法的結論である。よって支出負担行為のない支出は無効であると言わざるを得ない。
また、橋本市民病院事業会計規則に支出負担行為を追加修正されたい。
- (3) 初診料の各病院との比較は、表1のとおりであり、今後、適正な料金を設定すべきと考える。
- (4) 那賀病院と経営比較すると、表2のとおりであり、総じて医業収入は少なく、医業費用は多い状況で、今後、根本的に経営戦略を構築して対処すべきものとする。
- (5) 債権管理について、回収困難債権の管理回収業務を積極的に弁護士に委託すること。現在の債権管理台帳には、入金、残額の内訳状況の記載が不足している。市の債権管理マニュアルを参考に、債権管理台帳の整備に努められたい。現在、分納誓約の件数が813件中、67件(8.2%)である。今後も分納誓約の件数を増やすこと。また、連帯保証人への請求努力をしないで、債権放棄しているケースがある。今後連帯保証人への請求等を徹底し債権回収の努力をされたい。
- (6) 医師・看護師・職員等の駐車場使用料徴収を条例化されたい。
(現況：橋本市公共施設指定駐車場使用に関する規程)

訪問看護ステーション

1. 職員の配置

(令和2年9月30日現在 単位：人)

区 分	職員数	備 考
所長	1	会計年度任用職員(看護師)
事務長	1	会計年度任用職員(事務)
看護師	6	会計年度任用職員(看護師・介護支援専門員 1 看護師・助産師 1 看護師 4)
介護支援専門員	1	会計年度任用職員
事務員	2	会計年度任用職員
計	11	

2. 予算の執行状況

◎病院事業会計（令和2年度から市民病院との統合により企業会計へ移行）

収益的収入及び支出(税込)

(収入)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

科 目	現在予算額	執行額	予算残額	執行率
訪問看護収益	64,991,000	34,125,918	30,865,082	52.51
計	64,991,000	34,125,918	30,865,082	52.51

(支出)

科 目	現在予算額	執行額	予算残額	執行率
訪問看護費用	67,443,000	30,863,658	36,579,342	45.76
計	67,443,000	30,863,658	36,579,342	45.76

資本的支出(税込)

(支出)

(令和2年9月30日現在 単位：円・%)

科 目	現在予算額	執行累計額	予算残額	執行率
建設改良費	1,377,000	1,310,080	66,920	95.14
計	1,377,000	1,310,080	66,920	95.14

3. 使用料及び手数料等の状況(収入済額)

◎病院事業会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

月別	医療保険サービス収入 (自己負担金収入)	介護保険サービス収入 (自己負担金収入)	エンゼルケア料 (死後処置)
4	111,850	218,683	13,200
5	130,710	205,405	39,600
6	95,760	260,533	13,200
7	114,010	298,706	26,400
8	101,350	272,311	66,000
9	80,930	269,721	0
計	634,610	1,525,359	158,400

4. 委託料の状況

◎病院事業会計

(令和2年9月30日現在 単位：円)

委託事業名	委託先	契約金額(税込)	委託期間
訪問看護ケアマネジメント保守 介護の森システムサポート 委託料	(株)富士通マーケティング 和歌山支店	66,000	R2.4.1~ R2.5.31

5. 収益収支(税込)

(単位：円)

科 目	令和2年9月末
訪問看護収益	34,125,918
医療保険サービス収入	17,117,658
介護保険サービス収入	12,469,801
受取利息	238
雑収益	4,538,221
訪問看護費用	30,863,658
給与費	26,292,521
材料費	41,167
経費	4,262,340
減価償却費	267,630
研究研修費	0
収 支	3,262,260

6. 訪問看護利用者等の比較 (3ヶ年 上半期)

(令和2年9月30日現在 単位：人・回)

	利用者数			訪問回数		
	令和2年度	令和元年度	平成30年度	令和2年度	令和元年度	平成30年度
4月分	63	63	58	481	400	379
5月分	65	67	54	507	457	340
6月分	72	65	47	587	469	251
7月分	81	66	47	636	582	262
8月分	76	66	56	518	459	430
9月分	74	69	55	579	470	335
合計	431	396	317	3,308	2,837	1,997
月平均	72	66	53	551	473	333

7. 監査の結果

歳入歳出の予算執行状況については、収支伝票など証憑書類を審査したところ、いずれも適切に執行され、事務処理についても概ね適正に処理されているものと認められた。