

岡山市長 大森雅夫様

岡山市監査委員 重松浩二郎
同 土居幸徳
同 中原淑子
同 吉本賢二

定期監査の結果について

地方自治法第199条第4項の規定に基づく令和3年9月10日実施定期監査の結果に関する報告について、同条第9項の規定により提出します。

記

1 監査の対象及び範囲

市民生活局	市民生活部	市民生活企画総務課 区政推進課
	スポーツ文化部	スポーツ振興課
市民協働局	市民協働部	人権推進課 女性が輝くまちづくり推進課
保健福祉局	保健福祉部	保健福祉企画総務課 監査指導課 国保年金課
	障害・生活福祉部	障害福祉課 障害者更生相談所 北区中央福祉事務所 北区北福祉事務所
都市整備局	都市・交通部	都市企画総務課 都市計画課 交通政策課

前記の課等において、令和3年4月1日から令和3年7月31日までに執行された収入事務及び支出事務等

2 監査の実施場所及び期間

監査委員室

令和3年9月1日から令和3年10月29日まで

3 監査の着眼点及び実施内容

令和3年度に執行された財務に関する事務等が、法令等にのっとり適正に行われているかどうかを主眼とし、抽出した関係書類について、岡山市監査基準に準拠して証憑突合、質問等の手法により監査を実施した。

4 監査の結果

監査した結果、次のとおり一部に改善を要する事項が認められたので、それぞれ必要な措置を講じ、今後の事務処理に万全を期されたい。

その他については、今後の処理方法を指導した軽易な事項はあったが、おおむね適正に処理されていた。

なお、改善済みのもの及び今後の処理方法について指導した軽易な事項は、記述を省略した。

(1) 収入事務について

ア 令和3年7月31日現在、滞納繰越分の収入未済額が、生活改善資金貸付金元金回収において3,926万円余(収納率1.2%)、結婚支度資金貸付金元金回収において458万円余(収納率0.9%)、環境改善資金貸付金元金回収において18万円余(収納率1.6%)、住宅改修資金貸付金元利収入において1億917万円余(収納率0.5%)、住宅新築資金貸付金元利収入において9億9,307万円余(収納率0.6%)、宅地取得資金貸付金元利収入において4億2,210万円余(収納率0.7%)、住宅建設資金貸付金元利収入において742万円余(収納率0.5%)認められた。

今後とも、これらの解消に格段の努力をされたい。

なお、現年度分のあるものについては、滞納繰越を生じないように要望する。

(人権推進課)

イ 令和3年7月31日現在、滞納繰越分の収入未済額が、一般被保険者療養給付費返納金において2,296万円余(収納率13.7%)、退職被保険者等療養給付費返納金において19万円余(収納率20.0%)認められた。

今後とも、これらの解消に格段の努力をされたい。

なお、現年度分についても、滞納繰越を生じないように要望する。

(国保年金課)

ウ 令和3年7月31日現在、滞納繰越分の収入未済額が、知的障害者福祉施設措置費負担金において43万円余(収納率0%)、障害者住宅整備資金貸付金元利収入において125万円余(収納率6.1%)、私用電話料において9千円余(収納率0%)、返納金において367万円余(収納率0%)認められた。また、障害福祉サービス事業者の不正請求に係る返納金の債権管理に不備が認められた。

今後とも、これらの解消に格段の努力をされたい。

なお、現年度分についても、滞納繰越を生じないように要望する。

(障害福祉課)

エ 令和3年7月31日現在、返還金、徴収金及び返納金の滞納繰越分の収入未済額が、合計で3億5,256万円余(収納率2.9%)認められた。

債権管理条例、生活保護法による返還金及び徴収金事務処理要綱、生活保護の返還金等に係る事務処理基準に基づき、債権管理を徹底し、今後とも、これらの解消に格段の努力をされたい。

なお、現年度分についても、滞納繰越を生じないように要望する。

(北区中央福祉事務所)

オ 令和3年7月31日現在、返還金、徴収金及び返納金の滞納繰越分の収入未済額が、合計で5,063万円余(収納率4.1%)認められた。

債権管理条例、生活保護法による返還金及び徴収金事務処理要綱、生活保護の返還金等に係る事務処理基準に基づき、債権管理を徹底し、今後とも、これらの解消に格段の努力をされたい。

なお、現年度分についても、滞納繰越を生じないように要望する。

(北区北福祉事務所)

【資料】

人権推進課

収 入 状 況

(令和3年7月31日現在)

節	細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
社 会 福 祉 費 貸付金元利収入	生活改善資金貸付金 元金回収(滞納繰越分)	円 39,727,871	円 458,000	円 39,269,871	% 1.2
	結婚支度資金貸付金 元金回収(滞納繰越分)	4,624,500	42,000	4,582,500	0.9
	環境改善資金貸付金 元金回収(滞納繰越分)	192,600	3,000	189,600	1.6
	住宅改修資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	109,746,864	567,000	109,179,864	0.5
	住宅新築資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	998,745,237	5,674,640	993,070,597	0.6
	宅地取得資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	425,150,452	3,041,834	422,108,618	0.7
	住宅建設資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	7,462,425	40,000	7,422,425	0.5

国保年金課

収 入 状 況

(国民健康保険費)

(令和3年7月31日現在)

目	細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
返納金	一般被保険者療養給付費 返納金（滞納繰越金）	円 26,609,133	円 3,639,654	円 22,969,479	% 13.7
	退職被保険者等療養給付費 返納金（滞納繰越金）	249,630	50,000	199,630	20.0

障害福祉課

収 入 状 況

(令和3年7月31日現在)

目	細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
民生費負担金	知的障害者福祉施設措置費負担金 （滞納繰越分）	円 431,100	円 0	円 431,100	% 0
民生費貸付金 元 利 収 入	障害者住宅整備資金貸付金 元利収入（滞納繰越分）	1,336,052	82,000	1,254,052	6.1
雑 入	私用電話料（滞納繰越分）	9,931	0	9,931	0
	返納金（滞納繰越分）	3,672,588	0	3,672,588	0

北区中央福祉事務所

収 入 状 況

生活保護法第63条の規定に基づく返還金

(令和3年7月31日現在)

細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
返納金（滞納繰越分）	円 98,290,040	円 3,990,045	円 94,299,995	% 4.1

生活保護法第78条の規定に基づく徴収金

細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
返納金（滞納繰越分）	円 264,721,160	円 6,658,686	円 258,062,474	% 2.5

返還金及び徴収金以外の返納金

細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
返納金（滞納繰越分）	円 204,692	円 0	円 204,692	% 0

返納金（滞納繰越分）合計

細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
	円	円	円	%
返納金（滞納繰越分）	363,215,892	10,648,731	352,567,161	2.9

北区北福祉事務所

収 入 状 況

生活保護法第63条の規定に基づく返還金 (令和3年7月31日現在)

細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
	円	円	円	%
返納金（滞納繰越分）	10,843,689	571,698	10,271,991	5.3

生活保護法第78条の規定に基づく徴収金

細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
	円	円	円	%
返納金（滞納繰越分）	41,701,751	1,578,720	40,123,031	3.8

返還金及び徴収金以外の返納金

細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
	円	円	円	%
返納金（滞納繰越分）	264,186	22,000	242,186	8.3

返納金（滞納繰越分）合計

細 節	調定額	収入済額	収入未済額	収納率
	円	円	円	%
返納金（滞納繰越分）	52,809,626	2,172,418	50,637,208	4.1