

# 監 査 委 員 公 告

平成13年3月30日

## 兵庫県監査委員

毛	利	倫
橋	本	俊作
小	西	庸夫
原	吉	藏

### 監査の結果に係る措置結果について

平成12年度において公表した監査の結果に対し、地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第12項の規定により、知事、公営企業管理者、教育委員会委員長及び公安委員会委員長から監査の結果に基づき措置を講じた旨の通知が、平成13年3月14日にあったので、当該通知に係る事項を次のとおり公表する。

- 目 次 -

定期監査の結果に係る措置

1	平成12年6月2日付け公表分に係る措置	-----	3
2	平成12年9月25日付け公表分に係る措置	-----	9
3	平成12年11月24日付け公表分に係る措置	-----	22
4	平成13年2月22日付け公表分に係る措置	-----	26

## 定期監査の結果に係る措置

### 1 平成12年6月2日付け 監査報告に係る措置

地方機関等

企画管理部関係

東播磨県民局

収入の促進について

設備近代化資金違約弁償金等の収入未済額9,911,541円のうち、平成12年5月末現在240,000円を収入した。

明石財務事務所

1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額98,756,657円のうち、平成13年1月末現在70,392,057円の徴収等を行った。

2 課税事務について

個人事業税の過大課税額13,500円については、平成12年3月8日に更正処理した。

3 経理事務について

通勤手当等の過大支給額175,062円については、平成12年3月31日までに返納し、旅費の過少支給額5,493円については、平成12年3月17日に追給した。

社財務事務所

収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額38,234,600円のうち、平成13年1月末現在18,824,800円の徴収等を行った。

加古川財務事務所

1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額381,709,057円のうち、平成13年1月末現在56,896,718円の徴収等を行った。

2 課税事務について

個人事業税の過大課税額34,500円、過少課税額51,600円については、平成12年3月10日に更正処理した。

3 経理事務について

電気料金の早収期限日での納付遅れの防止については、事務処理の確認を徹底するとともにチェック体制を強化した。

## 竜野財務事務所

### 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額3,344,300円については、平成13年1月31日までに徴収等を行った。

## 上郡財務事務所

### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額80,636,226円のうち、平成13年1月末現在19,244,367円の徴収等を行った。

### 2 課税事務について

個人事業税の過大課税額35,000円については、平成12年2月10日に、不動産取得税の過少課税額723,400円については、平成12年2月16日までに更正処理した。

### 3 管理事務について

還付加算金の過大還付額26,600円については、平成12年2月9日までに収入した。

## 県立看護大学

### 経理事務について

旅費の過大支給額3,097円、過少支給額13,860円については、平成12年3月16日までに返納及び追給した。

## 県民生活部関係

### 明石保健所

#### 経理事務について

通勤手当の過大支給額37,360円については、平成12年3月16日までに返納した。

### 高砂保健所

#### 経理事務について

報酬の支出先誤り額12,500円については、平成12年2月28日に返納し、平成12年2月29日に追給した。

### 社保健所

#### 経理事務について

通勤手当の過少支給額20,000円については、平成12年4月14日に追給した。

## 竜野保健所

### 経理事務について

通勤手当の過大支給額27,100円については、平成12年2月16日までに返納した。

## 赤穂保健所

### 経理事務について

通勤手当の過少支給額14,000円については、平成12年3月16日に追給した。

## 佐用保健所

### 物品の損傷について

自動車の運転については、交通法規の遵守とともに安全運転を心がけるよう職場会議等で機会あるごとに職員へ周知徹底を図り、交通事故の防止に努めている。

## 中央こどもセンター

### 収入の促進について

児童福祉施設弁償金等の収入未済額12,076,846円のうち、1,281,607円を不納欠損処理し、平成13年2月末現在2,808,834円を収入した。

## 県立のじぎく療育センター

### 1 診療報酬請求事務について

診療報酬の過大請求額9,260円、及び過少請求額9,347円のうち5,047円については、平成12年10月10日までに、審査機関等に再請求した。

### 2 収入の促進について

のじぎく療育センター使用料等の収入未済額738,483円のうち、平成13年2月末現在438,123円を収入した。

## 農林水産部関係

### 加古川農林事務所

#### 経理事務について

期末手当等の過大支給額127,702円については、平成12年3月23日に返納した。

### 竜野農林事務所

#### 物品の損傷について

自動車の運転については、職場会議における安全教育の徹底、交通安全運転講習会の実施等により、交通事故の防止に努めている。

## 社土地改良事務所

### 経理事務について

時間外勤務手当の過大支給額5,336円については、平成12年3月7日に返納した。

## 県立中央農業技術センター

### 1 経理事務について

扶養手当等の過大支給額18,165円については、平成12年3月16日に返納した。

### 2 物品の損傷について

自動車の運転については、職場会議における安全教育の徹底、交通安全運転講習会の実施等により、交通事故の防止に努めている。

## 東播磨農業水利建設事務所

### 経理事務について

通勤手当の過大支給額92,000円については、平成12年4月16日までに返納した。

## 県土整備部関係

### 社土木事務所

#### 1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図るとともに、設計図書審査表の一層の活用を図り、発生防止に努めている。

#### 2 経理事務について

旅費の過大支給額6,480円については、平成12年3月22日に返納した。

## 加古川土木事務所

### 1 占・使用許可事務について

(1) 許可期間が満了した公有土地水面使用許可等については、平成12年3月31日に更新手続を終了した。

(2) 港湾施設占用料の過大徴収額164,340円のうち82,170円については、平成12年3月15日に還付し、82,170円については、予算措置を講じ、年度内に還付する。

### 2 管理事務について

廃川敷地の無断使用329平方メートルについては、平成12年8月31日に解消した。

### 3 収入の促進について

港湾施設使用料等の収入未済額1,867,952円のうち、平成13年2月末現在435,176円を収入した。

### 4 物品の損傷について

自動車の運転については、交通安全研修会等の実施により、管理体制を強化し、交通事故の防止に努めている。

## 竜野土木事務所

### 1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図るとともに、設計図書審査表の一層の活用を図り、発生防止に努めている。

### 2 工事用取得土地の登記事務について

未登記の工事用取得土地については、境界確定を行うため関係者と協議を重ね、未登記の解消に努めている。

## 上郡土木事務所

### 1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図るとともに、設計図書審査表の一層の活用を図り、発生防止に努めている。

### 2 収入の促進について

港湾施設占用料等の収入未済額4,199,310円のうち、平成13年2月末現在167,920円を収入した。

### 3 経理事務について

児童手当の過大支給額5,000円については、平成12年2月18日に返納し、勤勉手当の過少支給額26,433円については、平成12年3月23日に追給した。

### 4 予算執行について

予算不足を生じさせた支払済工事代金の返納については、予算不足が生じないよう適正な予算執行に努めている。

## 教育委員会関係

### 東播磨教育事務所

#### 収入の促進について

大学奨学資金貸付金返還金及び高校奨学資金貸付金返還金の収入未済額121,842,620円のうち、平成13年2月末現在21,574,760円を収入した。

## 県立嬉野台生涯教育センター

#### 経理事務について

使用料及び賃借料(複写機使用料)の過少支出額8,410円については、平成12年4月6日に支出した。

## 農業高等学校

#### 授業料の徴収状況について

納期内に納付しない者については、保護者には文書等により連絡をとり、生徒にも担任教諭を通じて連絡・指導の徹底を行った。

また、全日制高校授業料の収入未済額111,000円については、平成12年2月19日までに収入した。

三木東高等学校

経理事務について

勤勉手当の過少支給額34,307円については、平成12年4月14日に追給した。

東播磨高等学校

経理事務について

児童手当の過大支給額20,000円については、平成12年3月7日に返納した。

太子高等学校

経理事務について

扶養手当等の過大支給額16,800円については、平成12年2月16日に返納した。

伊和高等学校

授業料の徴収状況について

全日制高校授業料の収入未済額161,400円については、平成12年3月16日までに収入した。

のじぎく養護学校

経理事務について

勤勉手当の過大支給額111,229円については、平成12年4月4日に返納した。

いなみ野養護学校

経理事務について

通勤手当の過大支給額106,200円については、平成12年3月17日までに返納した。

赤穂養護学校

経理事務について

扶養手当等の過大支給額5,350円については、平成12年2月16日に返納した。



## 2 平成12年9月25日付け 監査報告に係る措置

### 本 庁

#### 県 民 生 活 部

#### 県 立 病 院 局

##### 1 経営成績について

経営収支の改善を図るため、平成12年度についても県立病院経営計画委員会を設置し、平成6年3月の兵庫県立病院経営問題調査会報告の提言に基づき、各病院ごとの経営計画を策定するとともに、計画の達成並びに経営収支の改善について各病院に指導を行った。

##### 2 過年度未収金について

各病院において、過年度未収金107,835,794円のうち、平成13年1月末現在15,122,113円を収入した。

##### 3 経理事務について

その他流動資産の過少計上額4,000,000円については、平成12年6月30日に修正処理した。

### 企 業 庁

#### 経理事務について

(1) 時間外勤務手当の過少支給額7,018円については、平成12年7月27日に追給した。

(2) 通勤手当の過大支給額5,880円については、平成12年7月24日に返納し、扶養手当等の過少支給額149,600円については、平成12年8月3日に追給した。

### 地 方 機 関 等

#### 企画管理部関係

#### 阪 神 県 民 局

##### 1 経理事務について

(1) 県災害援護金精算に伴う返納金等の年度及び収入科目の誤りについては、複数担当者によるチェック体制を一層強化するなど、適正な業務執行に努めている。

(2) 生涯能力開発給付金の過大支出額9,185円については、平成12年6月22日に収入した。

##### 2 物品の活用について

公用車の利用については、その後、管内市町及び関係団体等との連絡業務に活用している。

#### 神戸財務事務所

##### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額1,123,307,874円のうち、平成13年1月末現在189,745,912円の徴収等を行った。

## 2 課税事務について

個人事業税等の過大課税額47,500円については、平成12年7月10日までに、不動産取得税の過少課税額17,700円については、平成12年7月6日までに更正処理した。

## 3 経理事務について

行政財産の使用許可に伴う光熱水費等の過少徴収額47,543円については、平成12年6月27日までに追徴した。

### 灘財務事務所

#### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額147,859,588円のうち、平成13年1月末現在60,368,510円の徴収等を行った。

#### 2 課税事務について

個人事業税の過少課税額72,800円については、平成12年6月12日に更正処理した。

### 兵庫財務事務所

#### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額220,940,912円のうち、平成13年1月末現在89,132,331円の徴収等を行った。

#### 2 課税事務について

不動産取得税等の過大課税額45,300円については、平成12年7月10日までに、個人事業税の過少課税額117,100円については、平成12年7月10日に更正処理した。

### 西神戸財務事務所

#### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額514,963,724円のうち、平成13年1月末現在131,422,324円の徴収等を行った。

#### 2 課税事務について

個人事業税の過少課税額20,200円については、平成12年6月12日に更正処理した。

### 尼崎財務事務所

#### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額1,573,008,990円のうち、平成13年1月末現在234,618,649円の徴収等を行った。

#### 2 課税事務について

特別地方消費税等の過大課税額10,847円については、平成12年7月6日に、個人事業税の過少課税額10,300円については、平成12年6月29日に更正処理した。

#### 西宮財務事務所

##### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額697,209,045円のうち、平成13年1月末現在206,810,764円の徴収等を行った。

##### 2 課税事務について

個人事業税等の過大課税額97,400円、過少課税額632,000円については、平成12年7月10日までに更正処理した。

#### 伊丹財務事務所

##### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額161,541,900円のうち、平成13年1月末現在61,377,974円の徴収等を行った。

##### 2 課税事務について

個人事業税等の過大課税額25,500円、個人事業税の過少課税額41,500円については、平成12年7月7日までに更正処理した。

##### 3 経理事務について

時間外勤務手当の過少支給額17,700円については、平成12年7月14日に追給した。

#### 和田山財務事務所

##### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額8,049,301円のうち、平成13年1月末現在950,000円の徴収等を行った。

##### 2 課税事務について

個人事業税の過少課税額93,300円については、平成12年6月12日に更正処理した。

##### 3 経理事務について

寒冷地手当の過少支給額18,800円については、平成12年7月21日に追給した。

#### 神戸商科大学

##### 経理事務について

扶養手当等の過大支給額129,938円については、平成12年5月25日に返納した。

#### 県民生活部関係

#### 宝塚保健所

##### 経理事務について

通勤手当の過少支給額45,200円については、平成12年6月19日に追給した。

## 和田山保健所

### 経理事務について

旅費の過大支給額5,120円については、平成12年6月8日に返納した。

## 県立生活科学研究所

### 経理事務について

旅費の過少支給額13,394円については、平成12年6月16日に追給した。

## 西宮こどもセンター

### 収入の促進について

児童福祉施設弁償金等の収入未済額18,149,624円のうち、2,132,875円を不納欠損処理し、平成13年2月末現在1,276,378円を収入した。

## 県立婦人相談センター

### 経理事務について

通勤手当の過大支給額67,120円については、平成12年5月19日までに返納し、時間外勤務手当の過少支給額6,399円については、平成12年5月16日に追給した。

## 県立厚生専門学院

### 経理事務について

通勤手当の過少支給額5,760円については、平成12年5月25日に追給した。

## 県立尼崎病院

### 1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、病床利用率及び診療単価の向上により収益の増加を図るとともに、材料費及び経費の節減を行い、収支の改善に努めている。

### 2 過年度未収金について

過年度未収金16,391,282円のうち、平成13年1月末現在1,641,595円を収入した。

### 3 盗難について

盗難の防止については、防犯カメラの設置等の防止対策を講じた。

### 4 経理事務について

時間外勤務手当の過少支給額25,552円については、平成12年7月14日に追給した。

## 県立塚口病院

### 1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、紹介患者率の向上、平均在院日数の短縮、病床利用率及び診療単価の向上により収益の増加を図るとともに、材料費及び経費の節減を行い、収支の改善に努めている。

## 2 過年度未収金について

過年度未収金20,159,725円のうち、平成13年1月末現在982,295円を収入した。

## 3 経理事務について

- (1) 児童手当等の過大支給額116,754円については、平成12年8月7日までに返納した。
- (2) 貯蔵品の過大計上額234,497円については、平成12年6月30日に修正処理した。
- (3) 減価償却費の過大計上額59,940円、過少計上額78,642円については、平成12年6月30日に修正処理した。

## 県立西宮病院

### 1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、質の高い医療の確保により患者数の増加を図るとともに、職員の経営参画意識の醸成により費用の節減を行い、収支の改善に努めている。

### 2 診療報酬請求事務について

診療報酬の過少請求額9,500円については、平成13年2月8日までに、審査機関に再請求した。

### 3 過年度未収金について

過年度未収金17,801,674円のうち、平成13年1月末現在7,211,858円を収入した。

### 4 盗難について

盗難の防止については、パトライトの設置等、防犯体制を強化した。

### 5 経理事務について

通勤手当の過大支給額35,000円については、平成12年7月21日に返納した。

## 県立加古川病院

### 1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、病床利用率の向上、平均在院日数の短縮、紹介患者率の向上、医療機器の有効活用、請求漏れ防止等により収益の確保を図るとともに、材料費の節減を行い、収支の改善に努めている。

### 2 過年度未収金について

過年度未収金8,598,554円のうち、平成13年1月末現在1,403,981円を収入した。

### 3 経理事務について

- (1) 医業未収金の過少計上額14,202円については、平成12年6月30日に修正処理した。
- (2) その他医業収益の過少徴収額82,675円については、平成12年7月25日に追徴した。
- (3) 通勤手当の過大支給額61,200円については、平成12年8月4日までに返納し、過少支給額4,900円については、平成12年7月14日に追給した。

## 県立淡路病院

### 1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、病診・病病連携を密にするとともに、病床利用率の向上、経費の節減及び減点对策の強化を図り、収支の改善に努めている。

2 過年度未収金について

過年度未収金11,760,416円のうち、平成13年1月末現在1,978,346円を収入した。

3 経理事務について

貯蔵品の過大計上額22,710円については、平成12年6月30日に修正処理した。

県立光風病院

1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、アルコール病棟の利用改善による病床利用率の向上及びデイケアの充実による収益の増加を図るとともに、材料費や経費の節減を行い、収支の改善に努めている。

2 過年度未収金について

過年度未収金4,096,522円のうち、平成13年1月末現在418,930円を収入した。

3 経理事務について

(1) 補助金の過大計上額4,050,000円については、平成12年6月22日に修正処理した。

(2) 貯蔵品の過少計上額48,000円については、平成12年6月30日に修正処理した。

県立柏原病院

1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、病床利用率の向上、平均在院日数の短縮、紹介患者率の向上、服薬指導の充実により収益の増加を図るとともに、費用の効率的な執行を行い、収支の改善に努めている。

2 診療報酬請求事務について

診療報酬の過少請求額120,310円については、平成13年2月7日までに、審査機関に再請求した。

3 過年度未収金について

過年度未収金7,513,922円のうち、平成13年1月末現在198,492円を収入した。

4 経理事務について

通勤手当の過少支給額13,700円については、平成12年7月14日に追給した。

県立こども病院

1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、効率的な施設利用及び医療機器の稼働の推進と患者サービスの向上により収益を確保するとともに、経費の節減を行い、収支の改善に努めている。

2 診療報酬請求事務について

診療報酬の過大請求額9,050円のうち8,170円については、平成12年12月10日までに、審査機関に再請求した。

3 過年度未収金について

過年度未収金8,348,558円のうち、平成13年1月末現在406,386円を収入した。

#### 4 経理事務について

- (1) 委託料(ドクターズカー運行業務委託)の過少支出額5,000円については、平成12年7月21日に支出した。
- (2) 通勤手当等の過大支給額662,515円については、平成12年7月21日に返納し、旅費交通費等の過少支給額19,370円については、平成12年7月18日までに追給した。

#### 県立成人病センター

##### 1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、病診・病病連携による紹介患者の確保、病床利用率の向上、平均在院日数の短縮、服薬指導の拡充により収益の増加を図るとともに、材料の採用品目の見直しや経費の節減を行い、収支の改善に努めている。

##### 2 診療報酬請求事務について

診療報酬の過大請求額19,300円及び過少請求額9,000円のうち、過大請求額に係る18,000円については、平成13年1月10日に、審査機関に再請求した。

##### 3 過年度未収金について

過年度未収金2,605,200円のうち、平成13年1月末現在349,690円を収入した。

##### 4 経理事務について

通勤手当等の過大支給額32,219円については、平成12年7月21日に返納し、過少支給額19,174円については、平成12年7月14日に追給した。

#### 県立姫路循環器病センター

##### 1 経営成績について

平成12年度の経営改善重点事項として、経営計画推進委員会の充実を図るとともに、地域医療機関との連携、高度専門医療の提供、救命救急センターの円滑な患者の受け入れ等、医療資源の有効な活用と費用の効率的な執行を図り、収支の改善に努めている。

##### 2 過年度未収金について

過年度未収金10,559,941円のうち、平成13年1月末現在530,540円を収入した。

##### 3 経理事務について

- (1) 医業未収金の過少計上額15,026円については、平成12年7月7日に修正処理した。
- (2) その他医業収益の過少徴収額1,364,930円については、平成12年8月21日に追徴した。
- (3) 期末手当等の過大支給額218,772円については、平成12年8月1日に返納し、通勤手当の過少支給額20,600円については、平成12年7月14日に追給した。
- (4) 貯蔵品の過大計上額125,550円については、平成12年6月28日に修正処理した。

産業労働部関係

県立工業技術センター

経理事務について

勤勉手当等の過大支給額144,034円については、平成12年5月15日までに返納した。

県立神戸高等技術専門学院

経理事務について

報償費の過大支給額1,390円については、平成12年5月22日に返納し、報償費等の過少支給額12,703円については、平成12年5月22日までに追給した。

県立障害者高等技術専門学院

経理事務について

通勤手当の過少支給額48,300円については、平成12年5月26日に追給した。

農林水産部関係

神戸農林事務所

補助事業について

設計どおり施工されていなかった便器については、平成12年6月12日に工事完了を確認した。

和田山農林事務所

経理事務について

旅費の過大支給額6,600円については、平成12年7月3日までに返納した。

神戸土地改良事務所

1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、チェック体制を強化するとともに、職員の資質向上を図り、再発防止に努めている。

2 補助事業について

工事設計額の積算誤りについては、管内市町に対し、チェック体制の強化を指導するとともに、設計担当者に対して、研修会を実施する等資質向上を図り、再発防止に努めている。

和田山土地改良事務所

1 工事用取得土地の登記事務について

工事用取得土地の未登記筆数46筆のうち、平成13年2月末現在3筆を登記した。

2 経理事務について

時間外勤務手当の過少支給額21,273円については、平成12年7月14日に追給した。



## 但馬高原林道建設事務所

### 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、チェック体制を強化するとともに、職員の資質向上を図り、再発防止に努めている。

## 県立北部農業技術センター

### 物品の損傷について

自動車の運転については、職場会議における安全教育の徹底、交通安全運転講習会の実施等により、交通事故の防止に努めている。

## 県土整備部関係

### 神戸土木事務所

#### 1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図るとともに、設計図書審査表の一層の活用を図り、発生防止に努めている。

#### 2 管理事務について

廃川敷地の無断使用3,154平方メートルのうち、平成13年2月末現在16平方メートルを解消した。

### 西宮土木事務所

#### 1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図るとともに、設計図書審査表の一層の活用を図り、発生防止に努めている。

#### 2 管理事務について

廃川敷地の無断使用311平方メートルについては、引き続き無断使用の解消に努めている。

#### 3 収入の促進について

違約金等の収入未済額1,524,140円のうち、平成13年2月末現在164,710円を収入した。

#### 4 照明灯の引継ぎについて

市へ未引継ぎとなっていた道路照明灯等については、平成12年7月1日に引き継ぎした。

#### 5 経理事務について

(1) 消滅時効完成に伴う不納欠損の決定を行っていなかったものについては、平成12年7月1日に処理した。

(2) 需用費(道路照明灯電気料金)の過大支出額132,594円については、平成12年9月22日に収入した。

## 八鹿土木事務所

### 1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図るとともに、設計図書審査表の一層の活用を図り、発生防止に努めている。

### 2 経理事務について

工事完成検査後に未還付となっていた契約保証金1,339,400円については、平成12年5月21日に還付した。

## 阪神都市整備局

### 経理事務について

財務規則に定める手続きをとらずに処理したものについては、平成12年3月31日に財務規則に定める手続きにより処理を行った。

## 尼崎港管理事務所

### 収入の促進について

港湾施設使用料等の収入未済額101,691,337円のうち、平成13年2月末現在32,802,027円を収入した。

## 企業庁関係

### 播磨科学公園都市建設局

#### 経理事務について

扶養手当等の過大支給額77,280円については、平成12年7月5日に返納し、児童手当の過少支給額5,000円については、平成12年6月30日に追給した。

## 阪神臨海建設事務所

### 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、設計図書審査のチェック体制を強化し、再発防止に努めている。

## 情報公園都市建設事務所

### 経理事務について

時間外勤務手当の過少支給額21,915円については、平成12年7月14日に追給した。

## 姫路利水事務所

### 経理事務について

- (1) 建設諸収入の過大調定額638,909円については、平成12年6月30日に修正処理した。
- (2) 電気料金を早収期限日までに納入するため、平成12年10月支払分から自動振替払としている。

## 淡路建設事務所

### 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、設計図書審査のチェック体制を強化し、再発防止に努めている。

## 教育委員会関係

### 阪神教育事務所

#### 収入の促進について

大学奨学資金貸付金返還金及び高校奨学資金貸付金返還金の収入未済額21,881,200円のうち、平成13年2月末現在299,400円を収入した。

## 埋蔵文化財調査事務所

### 経理事務について

扶養手当等の過少支給額67,407円については、平成12年5月18日までに追給した。

## 須磨友が丘高等学校

### 経理事務について

通勤手当の過少支給額101,640円については、平成12年6月16日に追給した。

## 神戸高塚高等学校

### 経理事務について

扶養手当等の過少支給額16,500円については、平成12年5月25日に追給した。

## 兵庫工業高等学校

### 授業料の徴収状況について

全日制高校授業料の収入未済額63,000円については、平成12年4月24日までに収入した。

## 長田商業高等学校

### 予算執行について

需用費(被服費)の過年度分支出については、チェック体制の強化を図り、適正な事務処理に努めている。

## 尼崎稲園高等学校

### 授業料の徴収状況について

全日制高校授業料の収入未済額67,500円については、平成12年4月4日までに収入した。

## 尼崎高等学校

### 授業料の徴収状況について

全日制高校授業料の収入未済額261,000円については、平成12年4月14日までに収入した。

## 尼崎南高等学校

### 授業料の徴収状況について

納期内に納付しない者については、担任教諭及び事務担当者が連携し、生徒本人・保護者双方に納付の義務を説き、納期日の厳守について啓発に努めた。

## 武庫工業高等学校

### 1 授業料の徴収状況について

全日制高校授業料の収入未済額171,000円については、平成12年4月11日までに収入した。

### 2 経理事務について

産業教育手当の過大支給額26,312円については、平成12年5月2日に返納した。

## 西宮高等学校

### 経理事務について

給料等の過大支給額31,915円については、平成12年5月23日に返納した。

## 西宮甲山高等学校

### 経理事務について

住居手当の過少支給額7,000円については、平成12年6月16日に追給した。

## 西宮今津高等学校

### 授業料の徴収状況について

全日制高校授業料の収入未済額72,000円については、平成12年4月24日までに収入した。

## 芦屋南高等学校

### 経理事務について

通勤手当の過大支給額14,760円については、平成12年5月25日に追給した。

## 芦屋高等学校

### 経理事務について

時間外勤務手当の過大支給額5,921円については、平成12年5月23日に返納した。

## 武庫高等学校

### 授業料の徴収状況について

納期内に納付しない者については、機会あるごとに保護者あて連絡をとり注意を促すとともに、家庭訪問等を行い、より一層の納期内納付について理解を得られるよう努めた。

## 宝塚高等学校

### 経理事務について

通勤手当の過大支給額10,500円については、平成12年5月23日に返納した。

## 川西緑台高等学校

### 盗難について

職員会議において、改めて物品の管理の徹底について注意を促すとともに、物品を保管している保管庫も必ず施錠するようにした。

## 川西明峰高等学校

### 経理事務について

通勤手当の過少支給額6,700円については、平成12年5月25日に追給した。

## 盲 学 校

### 経理事務について

通勤手当の過大支給額38,640円については、平成12年6月1日に返納した。

### 3 平成12年11月24日付け 監査報告に係る措置

本 庁

企 画 管 理 部

1 予算執行について（職員課）

物品等の注文から支払いまでの手順や書類の管理方法を見直し、再発防止に向けて、チェック機能の充実を図った。

2 県税の調定及び収入状況について（税務課）

県税の収入未済額21,709,720,791円については、法定徴収猶予分等を含めた26,492,593,996円のうち、平成13年1月末現在8,565,101,098円の徴収等を行った。

3 収税事務について（税務課）

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額5,507,759,156円については、平成13年1月末現在1,327,404,424円の徴収等を行った。

4 経理事務について（教育課）

通勤手当の過大支給額11,340円については、平成12年10月6日に返納した。

県 民 生 活 部

1 予算計上について（総務課）

予算計上の誤りについては、事務処理の確認を徹底するとともにチェック体制を強化した。

2 予算執行について（健康増進課）

支出事項の誤りについては、支出内容の精査、確認を徹底するとともに、チェック体制を強化し、適正な事務処理の確保に努めている。

3 収入の促進について（障害福祉課、児童課、医療課）

(1) 児童福祉施設弁償金の収入未済額40,304,879円のうち、1,578,757円を不納欠損処理し、平成13年2月末現在3,392,360円を収入した。

(2) 看護婦学生等修学資金貸付金返還金の収入未済額2,802,000円のうち、平成13年2月末現在558,000円を収入した。

(3) 心身障害者扶養共済加入金の収入未済額15,520,480円のうち、平成13年2月末現在963,360円を収入した。

(4) 児童扶養手当過年度過払金返還金の収入未済額69,620,490円のうち、平成13年2月末現在2,114,880円を収入した。

(5) 母子寡婦福祉資金貸付金償還金の収入未済額177,467,113円のうち、平成13年2月末現在14,729,308円を収入した。

- 4 経理事務について } 総務課、課長(県生活ネットワーク担当)、課長(少子高齢担当)、課長(健康づくり担当)、生活創造課  
こころ豊かな人づくり推進課、芸術文化課、長寿社会課、障害福祉課  
社会援護課、医療課、健康増進課、国民健康保険課、環境整備課、水質課、経営課

通勤手当等の過大支給額367,632円については、平成12年10月18日までに返納し、時間外勤務手当等の過少支給額952,012円については、平成12年10月20日までに追給した。

## 産業労働部

### 1 収入の促進について(経営支援課、商工振興課、労政福祉課)

- (1) 設備近代化資金貸付金償還金の収入未済額25,923,397円のうち、平成13年2月末現在706,938円を収入した。
- (2) 企業合同資金貸付金償還金の収入未済額28,273,327円のうち、平成13年2月末現在122,574円を収入した
- (3) 工場共同化資金貸付金償還金の収入未済額1,008,061,000円のうち、平成13年2月末現在9,000,000円を収入した。
- (4) 地域改善対策高度化資金貸付金償還金の収入未済額2,082,631,779円のうち、平成13年2月末現在3,900,000円を収入した。
- (5) 地場産業等振興近代化資金貸付金償還金の収入未済額4,697,419円のうち、平成13年2月末現在399,904円を収入した。
- (6) 設備近代化資金違約弁償金の収入未済額15,848,743円のうち、平成13年2月末現在2,130,500円を収入した。
- (7) 高度化資金違約弁償金の収入未済額593,630,332円のうち、平成13年2月末現在9,000,000円を収入した。
- (8) 共同施設資金貸付金償還金及び高度化資金貸付金利子の収入未済額については、現地訪問や呼び出しによる償還指導を実施し、分割納付を勧めるとともに、引き続き貸付先等の状況を的確に把握し、債権の早期回収に努めている。
- (9) 勤労者持家促進強化資金貸付金償還金及び貸付金利子の収入未済額については、計画的な回収を図るため、貸付先に返済計画の策定を指導している。

### 2 補助金の交付について(経営支援課)

補助金の過大交付額73,739円については、平成12年10月6日に収入した。

### 3 経理事務について(総務課、新産業創造課)

賃金等の過大支給額18,863円については、平成12年10月11日までに返納した。

## 農林水産部

### 1 工事用取得土地の登記事務について(農地整備課)

工事用取得土地の未登記筆数74筆のうち、平成13年2月末現在7筆を登記した。

2 収入の促進について（農林経済課、林務課）

(1) 農業改良資金貸付金償還金の収入未済額14,476,000円のうち、平成13年2月末現在5,508,000円を収入した。

(2) 林業改善資金貸付金償還金の収入未済額3,785,979円のうち、平成13年2月末現在140,000円を収入した。

3 経理事務について（総合農政課、農産園芸課、林務課）

時間外勤務手当等の過大支給額2,562円については、平成12年10月16日に返納し、過少支給額61,122円については、平成12年10月16日までに追給した。

県土整備部

1 工事関係事務について（営繕課）

工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図り、発生防止に努めている。

2 工事用取得土地の登記事務について（用地課）

工事用取得土地の未登記筆数17筆のうち、平成13年2月末現在1筆を登記した。

3 廃川敷地の管理について（用地課）

廃川敷地の無断使用3,794平方メートルのうち、平成13年2月末現在345平方メートルを解消した。

4 収入の促進について（総務課、港湾課、住宅整備課）

(1) 港湾施設使用料(一般会計)の収入未済額4,592,270円のうち、平成13年2月末現在4,102,940円を収入した。

(2) 港湾施設占用料の収入未済額4,246,140円のうち、平成13年2月末現在180,960円を収入した。

(3) 過年度賃借料返納金の収入未済額3,410,400円のうち、平成13年2月末現在210,000円を収入した。

(4) 県営住宅使用料の収入未済額793,306,763円のうち、平成13年2月末現在262,491,308円を収入した。

(5) ひょうご県民住宅使用料の収入未済額7,617,440円のうち、平成13年2月末現在5,484,500円を収入した。

(6) 借上県営住宅使用料の収入未済額50,905,464円のうち、平成13年2月末現在15,466,773円を収入した。

(7) 弁償金の収入未済額361,255,066円のうち、平成13年2月末現在10,335,790円を収入した。

(8) 港湾施設使用料(特別会計)の収入未済額104,733,220円のうち、平成13年2月末現在36,354,440円を収入した。

(9) 違約金及び延納利息の収入未済額については、再三の催告にもかかわらず収入には至らなかったため、現在、法的措置による回収に向け、準備を進めている。



5 経理事務について { 総務課、課長(技術企画担当)、課長(交通政策担当)、課長(空港政策担当)  
道路建設課、河川課、砂防課、港湾課、新都市建設課、建築指導課 }

- (1) 違約金の調定遅れの防止については、担当者研修会や会議等を通じ、適正な事務処理に努めている。
- (2) 旅費等の過大支給額122,025円については、平成12年10月16日までに返納し、時間外勤務手当等の過少支給額405,376円については、平成12年10月20日までに追給した。

## 教育委員会

### 1 予算執行について(社会教育・文化財課)

平成11年度予算で執行すべき委員報酬112,500円を新年度予算で過年度支出したことについては、チェック体制の強化を図り、適正な事務処理に努めた。

### 2 授業料の徴収状況について(財務課)

授業料の納期内納付については、これまでも学校教育や生徒指導の一環として位置づけ、学校と保護者の連携を密にし、納付率の向上に取り組むよう学校長を指導しているが、保護者会などあらゆる機会を通じて納期限の周知徹底を図るよう、より一層指導を強化した。

### 3 収入の促進について(人権教育推進課)

- (1) 大学奨学資金貸付金返還金の収入未済額129,896,950円のうち、343,000円を不納欠損処理し、平成13年2月末現在14,573,150円を収入した。
- (2) 高校奨学資金貸付金返還金の収入未済額187,934,450円のうち、81,000円を不納欠損処理し、平成13年2月末現在12,360,650円を収入した。

## 警察本部

### 経理事務について

旅費の過少支給額23,323円については、平成12年9月19日に追給した。

## 4 平成13年2月22日付け 監査報告に係る措置

地方機関等

企画管理部関係

西播磨県民局

経理事務について

時間外勤務手当等の過大支給額2,950円については、平成13年1月18日に返納し、過少支給額195,078円については、平成13年2月16日に追給した。

但馬県民局

経理事務について

- (1) 報償費(認定訓練派遣等給付金)の過大支出額128,216円については、平成12年12月11日に収入した。
- (2) 通勤手当等の過少支給額53,906円については、平成12年12月15日に追給した。

淡路県民局

経理事務について

- (1) 需用費(法規追録代)等の過大支出額46,553円については、平成12年12月19日までに収入した。
- (2) 時間外勤務手当の過大支給額104,620円については、平成13年1月19日までに返納し、過少支給額29,027円については、平成13年1月16日に追給した。

北摂整備局

1 工事関係事務について

物件移転補償の評価設計額の積算誤りについては、チェック体制を強化し、再発防止に努めている。

2 経理事務について

賃金の過少支給額59,012円については、平成12年12月19日に追給した。

姫路財務事務所

1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額359,714,335円のうち、平成13年1月末現在26,363,746円の徴収等を行った。

2 課税事務について

個人事業税等の過大課税額25,955円については、平成13年1月13日までに、過少課税額85,200円については、平成13年2月13日までに更正処理した。

### 3 経理事務について

- (1) 職員会館使用料の過少徴収額9,400円については、平成13年1月26日までに追徴した。
- (2) 電気料金の早収期限日での納付遅れの防止については、事務処理の確認を徹底するとともにチェック体制を強化した。

#### 豊岡財務事務所

##### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額11,799,700円のうち、平成13年1月末現在9,520,200円の徴収等を行った。

##### 2 課税事務について

個人事業税等の過大課税額397,400円、過少課税額166,900円については平成12年11月1日までに更正処理した。

#### 柏原財務事務所

##### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額2,522,973円については、会社更生計画に基づく分割納付の履行確認を行うなど、引き続き収入の促進に努めている。

##### 2 課税事務について

個人事業税等の過大課税額159,000円、過少課税額232,900円については、平成13年1月10日までに更正処理した。

#### 洲本財務事務所

##### 1 収税事務について

200万円以上の県税高額滞納者に係る滞納額137,600,540円のうち、平成13年1月末現在3,706,350円の徴収等を行った。

##### 2 課税事務について

不動産取得税の過大課税額27,500円、過少課税額9,000円については、平成12年11月30日に更正処理した。

#### 姫路工業大学

##### 1 授業料の徴収状況について

大学授業料の収入未済額3,392,100円については、223,800円を調定減額し、平成13年1月17日までに3,168,300円を収入した。

##### 2 経理事務について

- (1) 財産使用料の調定遅れの防止については、職場会議等で機会があるごとに注意を促している。
- (2) 行政財産の使用許可に伴う光熱水費等(庁舎清掃委託料等)の過少徴収額12,752円については、平成13年1月31日までに追徴した。

(3) 扶養手当等の過大支給額17,522円、過少支給額6,400円については、平成13年2月16日までに返納及び追給した。

県民生活部関係

三田保健所

経理事務について

時間外勤務手当の過少支給額19,726円については、平成13年1月23日までに追給した。

豊岡保健所

経理事務について

時間外勤務手当の過少支給額33,508円については、平成12年11月16日に追給した。

浜坂保健所

経理事務について

時間外勤務手当の過大支給額5,432円、過少支給額6,599円については、平成12年11月16日に返納及び追給した。

篠山保健所

経理事務について

扶養手当等の過少支給額54,243円については、平成13年2月16日までに追給した。

柏原保健所

収入の促進について

保健所手数料等の収入未済額667,020円については、平成12年12月1日までに収入した。

津名保健所

物品の損傷について

自動車の運転については、交通法規の遵守とともに安全運転を心がけるよう職場会議等で機会あるごとに職員へ周知徹底を図り、交通事故の防止に努めている。

中播磨福祉事務所

収入の促進について

知的障害者福祉措置費弁償金等の収入未済額1,141,039円のうち、平成13年2月末現在646,010円を収入した。

## 北但福祉事務所

### 経理事務について

時間外勤務手当の過少支給額10,725円については、平成12年12月15日に追給した。

## 氷上福祉事務所

### 経理事務について

扶助費(特別障害者手当)の過大支出額26,860円については、平成13年1月11日に収入した。

## 淡路福祉事務所

### 収入の促進について

知的障害者福祉措置費弁償金等の収入未済額619,300円のうち、平成13年2月末現在551,100円を収入した。

## 県立淡路文化会館

### 経理事務について

報酬等の過少支給額13,791円については、平成12年12月22日に追給した。

## 姫路こどもセンター

### 収入の促進について

児童福祉施設弁償金等の収入未済額12,406,635円のうち、372,100円を不納欠損処理し、平成13年2月末現在1,508,359円を収入した。

## 農林水産部関係

### 姫路農林水産事務所

#### 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、チェック体制を強化するとともに、職員の資質向上を図り、再発防止に努めている。

### 豊岡農林事務所

#### 物品の損傷について

自動車の運転については、職場会議において交通安全運転の徹底を図るとともに、安全運転研修会を実施し、交通事故の防止に努めている。

### 柏原農林事務所

#### 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、チェック体制を強化するとともに、職員の資質向上を図り、再発防止に努めている。

## 洲本農林水産事務所

### 占・使用許可事務について

漁港施設占用料の過少徴収額23,680円については、平成13年1月9日に追徴した。

## 洲本家畜保健衛生所

### 経理事務について

時間外勤務手当の過大支給額5,768円については、平成12年12月15日に返納した。

## 豊岡土地改良事務所

### 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、チェック体制を強化するとともに、職員の資質向上を図り、再発防止に努めている。

## 篠山土地改良事務所

### 経理事務について

旅費の過少支給額5,706円については、平成12年12月28日に追給した。

## 洲本土地改良事務所

### 1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、チェック体制を強化するとともに、職員の資質向上を図り、再発防止に努めている。

### 2 工事用取得土地の登記事務について

工事用取得土地の未登記筆数28筆のうち、平成13年2月末現在4筆を登記した。

### 3 経理事務について

時間外勤務手当の過大支給額5,196円については、平成12年12月26日までに返納し、過少支給額4,852円については、平成13年1月16日に追給した。

## 県土整備部関係

### 姫路土木事務所

### 1 工事関係事務について

工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図るとともに、設計図書審査表の一層の活用を図り、発生防止に努めている。

### 2 占・使用許可事務について

道路占用料の過少徴収額14,010円については、平成13年2月7日に追徴した。

## 豊岡土木事務所

- 1 工事用取得土地の登記事務について  
未登記の工事用取得土地については、境界確定を行うため関係者と協議を重ね、未登記の解消に努めている。
- 2 経理事務について
  - (1) 本来支払うべき県立但馬空港管理事務所で支払うための変更手続を、平成12年11月28日に行った。
  - (2) 旅費の過少支給額6,068円については、平成12年11月27日に追給した。

## 浜坂土木事務所

- 1 工事用取得土地の登記事務について  
未登記の工事用取得土地については、境界確定を行うため関係者と協議を重ね、未登記の解消に努めている。
- 2 経理事務について  
扶養手当等の過大支給額11,550円については、平成12年12月15日に返納した。

## 柏原土木事務所

- 1 工事関係事務について  
工事設計額の積算誤りについては、担当者研修会や会議等を通じ、審査体制の強化や再発防止の徹底を図るとともに、設計図書審査表の一層の活用を図り、発生防止に努めている。
- 2 占・使用許可事務について  
道路占用料の過大徴収額42,000円については、平成13年1月22日に還付した。

## 洲本土木事務所

- 1 工事用取得土地の登記事務について  
未登記の工事用取得土地については、境界確定を行うため関係者と協議を重ね、未登記の解消に努めている。
- 2 収入の促進について  
港湾施設使用料等の収入未済額1,479,256円のうち、25,200円を調定減額し、平成13年2月末現在707,110円を収入した。
- 3 経理事務について  
扶養手当等の過大支給額102,173円については、平成13年1月16日までに返納した。
- 4 物品の損傷について  
自動車の運転については、交通安全研修会等の実施により、管理体制を強化し、交通事故の防止に努めている。

## 姫路港管理事務所

### 収入の促進について

港湾施設使用料等の収入未済額17,490,684円のうち、平成13年2月末現在10,142,374円を収入した。

## 県立但馬空港管理事務所

### 経理事務について

時間外勤務手当の過大支給額15,995円については、平成12年12月11日に返納し、過少支給額20,730円については、平成12年12月15日に追給した。

## 県立淡路景観園芸学校

### 授業料の徴収状況について

淡路景観園芸学校授業料の収入未済額1,117,200円については、平成12年11月14日に収入した。

## 教育委員会関係

### 丹有教育事務所

#### 収入の促進について

大学奨学資金貸付金返還金及び高校奨学資金貸付金返還金の収入未済額25,185,660円のうち、150,000円を不納欠損処理し、平成13年2月末現在2,632,000円を収入した。

### 西播磨教育事務所

#### 収入の促進について

大学奨学資金貸付金返還金及び高校奨学資金貸付金返還金の収入未済額150,564,940円のうち、274,000円を不納欠損処理し、平成13年2月末現在4,546,000円を収入した。

### 但馬教育事務所

#### 1 収入の促進について

大学奨学資金貸付金返還金及び高校奨学資金貸付金返還金の収入未済額11,803,660円のうち、平成13年2月末現在1,699,660円を収入した。

#### 2 経理事務について

期末手当等の過大支給額176,301円については、平成12年11月16日に返納した。

### 淡路教育事務所

#### 収入の促進について

大学奨学資金貸付金返還金及び高校奨学資金貸付金返還金の収入未済額3,641,000円のうち、平成13年2月末現在498,000円を収入した。



## 有馬高等学校

### 授業料の徴収状況について

納期内に納付しない者については、事務担当者と教諭が連携を図り、生徒の家庭状況等の理解の上、保護者に対し文書等により繰り返し納期内納付の周知徹底を行った。

また、全日制高校授業料の収入未済額220,500円については、平成13年1月19日までに収入した。

## 三田西陵高等学校

### 授業料の徴収状況について

全日制高校授業料の収入未済額135,000円については、平成13年2月16日までに収入した。

## 白鷺工業高等学校

### 経理事務について

使用料及び賃借料(修学旅行見学地入場料)の過少支出額14,600円については、平成13年3月8日に支出した。

## 豊岡高等学校

### 授業料の徴収状況について

納期内に納付しない者については、保護者への連絡、生徒への連絡・指導の徹底や授業料免除制度の周知についても徹底を図った。

## 淡路高等学校

### 物品の損傷について

自動車の運転については、校内の各種会議等で機会あるごとに職員への安全運転の徹底を図り、交通事故の防止に努めている。

## 上野ヶ原養護学校

### 経理事務について

電気料金の早収期限日での納付遅れの防止については、チェック体制の強化を図るとともに、支払い期日には必ず通帳に記入し、支払いの再確認を行うようにした。