

地方自治法第 1 9 9 条第 9 項の規定に基づき、平成 2 3 年度定期監査の結果を次のとおり公表する。

嬉野市監査委員 西 川 平 七
嬉野市監査委員 副 島 孝 裕

- 1 監査基準日 平成 2 3 年 1 2 月 3 1 日

- 2 監査の期日 平成 2 4 年 2 月 1 日～ 9 日
 - 2月 1日 総務課、選挙管理委員会事務局、財政課、市民課、税務課、
収納課、会計課
 - 2月 2日 茶業振興課、水道課
 - 2月 3日 議会事務局、監査委員事務局、建設・新幹線課、環境下水道課、
観光商工課
 - 2月 6日 地域づくり・結婚支援課、福祉課、健康福祉課、健康づくり課、
 - 2月 7日 企画企業誘致課、教育総務課・学校教育課、農業委員会事務局、
農林課
 - 2月 8日 二次調査
 - 2月 9日 まとめ

3 監査の項目

- (1) 職員の配置状況及び事務分担について
- (2) 事務事業の執行状況について
- (3) 附属施設の概要について
- (4) 特色ある事業または懸案事業及び事務等の状況について
- (5) 歳入歳出執行状況について

4 監査の方法

事務事業の執行状況について、提出を依頼した書類及び資料に基づき各部局の担当職員から説明を受けるとともに不明な点について事務事業が経済性、効率性及び有効性について適正に実施されているかに重点をおき監査を実施した。

また、工事請負費等を主体に各部局から67事業（別紙）を抽出し、点検、審査を行った。

5 監査の結果

平成23年度の事務事業について、点検、審査した範囲内においては、一部契約関係書類、その他事務書類の記載方法などに不適切な処理があったため訂正を要する事項があったが、法令・条例等については準拠して推進され、経理についても概ね適正に執行されており、総合的に適正かつ良好であることを確認した。

(1) 職員の配置状況及び事務分担について

職員の配置状況及び事務分担については、機構改革など事務の効率化、適正化に努められ、遅滞なく事務が執行されているが、超過勤務状況については一部常習化し、また、一部業務が一課に集中しているところがあり、定員適正化計画に基づき職員を適正に配置し、事務処理に遅滞、遺漏のないよう努められたい。

また、職員の健康状態は、特に業務の遂行に大きな影響を及ぼすため、職員の健康管理については、十分注意、配慮されたい。

(2) 予算の歳入歳出執行状況について

○歳入について

全体をみると、今年度においても経済情勢は厳しく、年度末に向け各費目において引き続きでき得る限りの努力が必要である。

税収については、収納対策の強化に関する様々な取り組みを行い、最善の努力と工夫に努められている中、今年度から収納課を新設されたことによる更なる徴収率の向上に期待する。

○歳出について

事業完了及び執行率の低い事業の進捗状況等について事情聴取を行い、その結果、時期的に特段の遅れのある事業はなく、順調であると認めた。

また、事務事業の執行においては、全体的に早期着手及び需用費等節減に努めているものと認めたが、予算の流用が散見されたため、予算については、当初から十分精査し、計上されたい。

(3) 事務の執行状況について

事務の執行状況については、目立った停滞は見られず、概ね順調に執行されていると認めた。

しかし、昨年同様、契約事務の執行に関して、契約書など関係書類の不備が見受けられた。

また、事務の執行に関して、補正予算案が議会で可決される前に事業を執行している重大な不適正処理があった。

事務の執行にあたっては、公平・公正であること、費用対効果に留意すること、法令を理解し、遵守して適正、正確な事務処理に努められたい。

(4) 付属施設の状況について

公共施設の管理・利用状況は、順調に推移していると認めた。利用料の収納についても概ね遅滞なく行われていた。

今後も、より一層適正な事務処理に努められたい。

(5) その他特色ある事業または懸案事業及び事務等の状況について

本年度も各課から特色ある事業または懸案事業の取組状況について、提出資料に基づき報告を受けた。

今後においても、限られた予算の中で創意工夫した事務事業の進展が行われるよう期待する。

以下、課ごとに結果を申し述べる。

【総務課】

市長交際費に係る他市等への贈答用の「うれしのの水」については、当初予算から交際費に計上すべきであり、予算計上には十分注意されたい。

【市民課】

「楽々ふれあいお届けサービス」については、外出が困難な市民の利便性の向上を図るための制度であるが、利用者が少ないため市民へ制度の周知徹底を図られたい。

【収納課】

今年度においても収納対策については、新しい取り組みが行われている。

なお、佐賀県滞納整理推進機構に出向経験者の修得したノウハウを活用し、今後も創意工夫し徴収率アップに努められたい。

【茶業振興課】

製茶機(蒸機)導入工事請負契約に係る契約書の収入印紙の額が不足していた。契約を締結する際については、法令等を確認のうえ、適正な事務処理に努められたい。

【地域づくり・結婚支援課】

B & G海洋クラブの指導員のスポーツ保険が未加入であった。

7月には、カヌー教室が開催されており、事故はなかったものの危険を伴うものであるため来年度からは、確実に加入されたい。

また、市内4地区からの地域コミュニティ交付金の申請内容に間違いが散見された。申請書の受理については、十分確認のうえ、処理されたい。

【福祉課】

12月補正により予算計上された生活のしづらさなどに関する調査について、予算が議会で可決される以前に事業が執行されていた。

なお、12月1日から6日までの事業執行に伴う消耗品購入については、事業執行前に業者から納入されているが未だに支払が行われていない。

この事業直前には、嬉野市議会臨時会も開会されており、予算計上も対応できたものと考えられる。事業執行に伴う事務処理については、適正に行うとともに、負担行為に係る支出事務については、遅滞なく行われたい。

【その他】

監査調書については、軽微な間違いが多数見受けられたので提出前に必ず、部・課内で精査し、各部・課長の責任のもとに再度確認されたい。

各種契約締結に係る起案文書及び契約書について、契約の方法や契約保証金など嬉野市財務規則の適用条項は、第何条第何項第何号の規定に該当するのか明確に記載し、かつ確認されたい。

各種起案文書について、未だ決裁印、訂正印もれや決済日及び完結日記入もれ等が多数見受けられたので、事務処理の徹底を図られたい。

地方自治法第199条第12項において、市長等は監査委員から監査の結果報告の提出があった場合、市長等は当該監査の結果に基づき、又はその結果を参考として措置を講じたときは、その旨を監査委員に通知するものとする。その場合は、監査委員は、当該通知に係る事項を公表しなければならないと規定されている。

市長等が監査委員の監査結果の報告に基づく改善策を講じない場合は、監査委員に対する報告義務はないものであるが、監査委員の監査結果報告・公表後、相当期間経過しても監査委員から改善策が公表されなければ、市長等が改善策を講じていないこととなることを認識されたい。

以上

(別紙)

平成23年度定期監査 提示資料一覧

※以下の事業について、一連の書類を当日御提示ください。

担当課	区分(予算科目)				事業名	予算額
	款	項	目	節		
総務課	総務費	総務管理費	一般管理費	委託料	市追悼式業務	3,650,000
					人事評価制度構築業務	1,155,000
	消防費	消防費	非常備消防費	負担金、補助及び交付金	消防団員公務災害補償基金負担金	26,154,000
			防災行政無線費	委託料	嬉野市デジタル防災行政無線整備事業	17,000,000
財政課	総務費	総務管理費	財産管理費	委託料	嬉野市庁舎等常駐警備業務委託	13,200,000
				工事請負費	嬉野市役所空調機修繕工事	1,370,000
				委託料	組織機構改革に伴う庁舎移転業務	5,500,000
				備品購入費	集中管理車購入事業	1,330,000
税務課	総務費	徴税费	賦課徴収費	委託料	評価替路線評価時点修正業務	7,035,000
	労働費	労働諸費	労働諸費	委託料	緊急雇用創出基金事業(土地、家屋台帳電子化業務)	13,734,000
茶業振興課	農林水産業費	農業費	茶業振興費	補助金	就労環境整備事業 陣野地区共同トイレ設置	2,220,000
			茶業研修施設費	委託料	茶業研修施設指定管理	15,700,000
				工事請負費	製茶機(蒸機)導入工事	2,898,000
水道課	資本的支出	建設改良費	統合事業費	工事請負費	統合整備送水管布設(一工区)工事	3,570,000
					統合整備送水管布設(二工区)工事	3,646,650
					統合整備送水管布設(三工区)工事	3,738,000
					統合整備送水管布設(四工区)工事	3,609,900
					統合整備送水管布設(五工区)工事	3,763,200
					統合整備送水管布設(六工区)工事	3,786,300
					統合整備送水管布設(七工区)工事	3,612,000
建設・新幹線課	土木費	道路橋りょう費	道路橋りょう維持費	委託料	市道維持補修(嬉野地区)業務委託	7,990,500
				委託料	市道維持補修(塩田地区)業務委託	7,990,500
			交通安全施設整備費	工事請負費	交通安全施設(嬉野地区)工事	903,000
				工事請負費	交通安全施設(塩田地区)工事	1,239,000
		都市計画費	公園管理費	工事請負費	嬉野運動総合公園 多目的広場遊具移設工事	693,000
		新幹線費	新幹線費	委託料	嬉野松児童公園改修工事 トイレ改修スロープ設置	6,328,350
			委託料	新幹線嬉野温泉駅ユニバーサルデザイン計画策定業務委託	5,355,000	

環境下水道課	衛生費	清掃費	し尿処理費	委託料	し尿汲取業務委託 塩田地区	165,018,000
					し尿汲取業務委託 嬉野地区	
					し尿汲取業務委託 嬉野地区	
	事業費	事業費	整備費	工事請負費	嬉野市公共下水道事業 湯野田地区枝線管渠布設(1工区)工事	14,217,000
					五町田谷所地区管渠布設(3工区)工事	29,673,000
		管理費	工事請負費	美野地区農業集落排水処理施設 改修工事	1,197,000	
				馬場下地区農業集落排水処理施設 改修工事	2,635,500	
観光商工課	商工費	商工費	観光費	委託料	緑の温泉地整備事業	3,000,000
				委託料	パーキングシステム保守	600,000
			観光施設費	賃借料	パーキングシステム賃借料	2,722,000
				工事請負費	パーキングシステム撤去	1,100,000
				公有財産購入費	駐車場整備工事(仮整備)	1,050,000
	総務費	総務管理費	企画費	工事請負費	駐車場等用地購入	87,320,000
				湯宿広場配湯管布設工事	10,000,000	
地域づくり・結婚支援課	総務費	総務管理費	地域振興事業費	負担金、補助及び交付金	地域コミュニティ交付金 久間地区	1,085,000
					地域コミュニティ交付金 大草野地区	964,000
					地域コミュニティ交付金 吉田地区	950,000
					地域コミュニティ交付金 五町田地区	1,002,000
	教育費	保健体育費	保健体育総務費	工事請負費	市体育館本館転落防止柵改修工事	1,019,000
				市体育館本館及び屋根改修工事	3,923,875	
				市体育館空調設備改修工事	89,500,200	
福祉課	民生費	社会福祉費	老人福祉費	報償費	愛の一声運動事業(福祉連絡員謝礼)	978,000
		児童福祉費	児童福祉総務費	工事請負費	保育所建設事業	9,000,000
				負担金、補助及び交付金	保育所緊急整備事業	104,448,000
健康づくり課	衛生費	保健衛生費	母子保健事業費	負担金、補助及び交付金	不妊治療費助成事業	700,000
			予防費	委託料	子宮頸がん等ワクチン接種事業(ヒブワクチン接種費用)	23,048,000
					子宮頸がん等ワクチン接種事業(子宮頸がんワクチン接種費用)	21,150,000
企画企業誘致課	総務費	総務管理費	企画費	委託料	サガントス交流事業	1,050,000
				負担金、補助及び交付金	太陽光発電システム設置事業	8,400,000
					地域公共交通活性化協議会	6,925,000

教育総務・ 学校教育課	教育費	小学校費	学校管理費	工事請負費	学校図書室環境整備事業 間仕切、建具、塗装、硝子工事	14,100,000
					学校図書室環境整備事業 空調設備工事(大久保電機)	
					学校図書室環境整備事業 空調設備工事(松尾電機)	
		中学校費	学校管理費	委託料	嬉野中武道場実施設計業務	7,291,000
農林課	農林水産業費	林業費	広川原キャンプ場費	委託料	広川原キャンプ場バンガロー改築工事設計業務	1,165,000
					広川原キャンプ場便所改築工事設計業務	1,021,000
				工事請負費	広川原キャンプ場バンガロー(5人用)改築工事	8,835,000
					広川原キャンプ場バンガロー(10人用)改築工事	
					広川原キャンプ場炊事場新築工事	3,500,000
	広川原キャンプ場便所改築工事	20,000,000				