

# 定期監査結果報告書

令和元年12月26日

## 1. 監査の種類

定期監査（財務事務監査及び行政監査）

## 2. 監査の対象

令和元年度上半期の財務及び行政に関する事務の執行

## 3. 監査の方法

令和元年度9月末日における財務に関する事務及び経営に係る事業の管理が法令、条例、規則等に準拠して適正に執行されているかについて、事前に関係各課等から資料の提出を求め、関係帳簿及び関係書類等进行检查し、監査当日は関係職員から説明を受け監査を実施した。

## 4. 監査対象課及び監査期日等

部署名等	実施年月日	監査場所
医療介護課	令和元年10月30日	監査委員事務局
総合政策課	令和元年10月30日	監査委員事務局
生涯学習課	令和元年10月30日	監査委員事務局
消防本部	令和元年10月30日	監査委員事務局
学校政策課	令和元年10月31日	監査委員事務局
都市建設課	令和元年10月31日	監査委員事務局
市民生活課	令和元年10月31日	監査委員事務局
危機管理課	令和元年10月31日	監査委員事務局

部 署 名 等	実 施 年 月 日	監 査 場 所
市 民 病 院	令和元年 11 月 1 日	監査委員事務局
税 務 課	令和元年 11 月 1 日	監査委員事務局
議 会 事 務 局	令和元年 11 月 1 日	監査委員事務局
上 下 水 道 課	令和元年 11 月 5 日	監査委員事務局
農 業 振 興 課 農 業 委 員 会	令和元年 11 月 5 日	監査委員事務局
総 務 課 選 挙 管 理 委 員 会	令和元年 11 月 5 日	監査委員事務局
東九州道・ 中心市街地対策課	令和元年 11 月 5 日	監査委員事務局
福 祉 事 務 所	令和元年 11 月 6 日	監査委員事務局
財 務 課	令和元年 11 月 6 日	監査委員事務局
農地水産林政課	令和元年 11 月 6 日	監査委員事務局
商工観光スポーツ ランド推進課	令和元年 11 月 6 日	監査委員事務局

#### 5. 監査を実施した監査委員

串間市監査委員 吉本之俊

串間市監査委員 門田国光

#### 6. 監査の結果

対象とした各課等に関する事務、事業の執行等については、概ね適正に行われていると認められたが、一部に改善等が求められるものが見受けられたので、早急に必要な改善又は検討を加え事務処理等の適正な執行に努められたい。

なお、口頭で指摘した事項についても十分検討し、改善に努められたい。

## <共通事項>

- (1) 予算執行状況のヒアリングにおいて、今後の執行の予定がなく不用額と確認したものについては、減額補正をされるよう徹底されたい。また、今後も予算執行状況を適時把握し、十分な精査の上、適正な予算執行に努められたい。
- (2) 各種補助事業においては、補助金申請に係る提出書類の内容審査を十分行った上で受理されたい。また、補助団体等の活動状況や会計処理等についても適時確認を行い、適切に指導を実施されたい。なお、事業実績の成果についても十分に検証されたい。
- (3) 休暇簿、勤務を要しない日の振替等整理簿、時間外勤務命令簿、旅行命令簿、出張復命書等については、修正テープの使用による文言修正や修正箇所への訂正印漏れ等が見受けられたので、適正な事務執行に努められたい。
- (4) 出張復命については、串間市職員服務規程に基づき帰庁後速やかに処理されたい。また、出張復命書については、出張期間の記載漏れや旅行命令簿との出張日時の相違が見受けられたので適正に処理されたい。なお、軽易な事項については、口頭で復命することができるとなっているが、旅行命令簿に口頭復命の旨を記載されたい。
- (5) 公用車を利用する1日行程の市外旅行及び市内旅行に係る精算払の旅費については、請求及び支払いが遅延しているものが見受けられたので、遅くとも出張した日の翌月までには事務処理をすべきであると思料する。
- (6) 備品台帳については、備品購入後における記載漏れが見受けられたので、速やかな台帳記載に努められたい。また、物品の分類及び区分については、財務規則に基づき適正に処理されたい。
- (7) 提出資料に数値の誤りや誤謬が見受けられたため、各課において十分精査され提出されたい。また、質問事項に対しては的確に受け答えられるよう内容の把握と資料の作成に努められたい。

## <各課に関する個別事項>

### 【医療介護課】

- (1) 医師確保活動においては、各種学会等へ参加しているところであるが、現在、市民病院においては常勤医師8名での診療体制となっており、現在の診療体制を維持していくためには、一刻も早い医師確保が必要である。市民病院と連携を取りながら医師確保活動の早急な執行に取り組まれない。
- (2) 生活支援体制整備事業において生活支援コーディネーターを配置し、地域の様々な課題の解消に取り組まれているが、集落における少子高齢化の進行と人口減少により、「地域の生活課題を地域で解決できる仕組みづくり」が、今後重要となってくると思料されるので、総合政策課が所管する地域連携組織との連携を密にして、事業推進に努められたい。
- (3) 当初予算で計上していた研修室のスクリーンの修繕が未執行となっている。当初予定していなかった自動扉の不具合による突発対応に予算を充当したとのことであるが、必要に応じて補正予算に計上し、早期の執行をすべきであると思料する。
- (4) 市内の居宅介護支援事業所に勤務する介護支援専門員については年齢構成が高くなっており、将来的に人材不足が懸念されるので、「介護支援専門員人材育成事業」を活用して、介護支援専門員の確保に努められたい。

### 【総合政策課】

- (1) がんばっどふるさと応援寄附金については、返礼品に様々な体験型のものを追加するなど寄付を増やす試みを行っているが、昨年度同時期と比較して寄付金額が大幅に減となっているので、今後もより一層魅力のある返礼品を提供し、知人や友人等、多くの人に寄付していただけるようにPRを図り、目標達成に向け努力されたい。
- (2) 地方創生マーケティング事業業務委託で、市内の企業等の経済活動を把握することであるが、その結果を各種施策に活かせるよう関係各課と情報を共有し、串間市の強みや魅力を様々な視点から発信できるよう事業を推進されたい。

### 【生涯学習課】

- (1) 図書館の駐車場舗装工事を当初予算で計上しているが未執行となっている。空調工事と図書館祭りが行われる時期を考慮して2月頃の執行を予定しているとのことであるが、他工事や行事の調整を図り、早期に実施すべきであると思料する。
- (2) 文化会館における自主事業については、入場者層を固定化・少数化するものだけでなく、老若男女が楽しめるような事業を展開し、利用者増、入館者増に努められたい。

- (3) 旧吉松家住宅改修基本計画策定については、仕様書、設計書の作成準備中であるが、今年度中の執行は難しいとのことである。今後とも国・県とも十分協議の上、早期の執行に向け努力されたい。

#### 【消防本部】

- (1) 備品台帳について、記載漏れが見受けられたが、財務規則に基づき適正な備品管理に努められたい。

#### 【学校政策課・学校給食共同調理場】

- (1) 小学校及び中学校へ配分されている消耗品費や備品購入費等の予算については、これから執行する分も見受けられるが、昨年度決算においても多額の不用額が生じていたので、今後においては執行状況の的確な把握に努め、早期の執行を指導されたい。
- (2) 学校給食共同調理場における自動炊飯器のテフロン加工剥離修繕について、当初予算で計上しているが、自動炊飯器のマイコンの不具合による突発対応により未執行となっている。児童、生徒の食の安全を守るためにも速やかに執行すべきであると思料する。

#### 【都市建設課】

- (1) 道路台帳権原調査委託においては、案件があるときに執行するとのことであるが、境界立会や測量等の調査には時間を要すると思われるので、早めの執行に努められたい。
- (2) 串間市総合運動公園については、市民や施設利用者等から改修要望等が上がってきていると思われるが、関係課、指定管理者等と協議を行い、予算や優先順位等を勘案しながら適切な施設管理を図られたい。

#### 【市民生活課】

- (1) エコ肥料の売払収入が減少しており在庫が増えつつあるとのことなので、市民に向け周知等を行い販売促進につなげられたい。また、沿道美化等のボランティア活動への利活用も模索されたい。
- (2) じん芥処理費において、公用車車検に係る修繕料が1台分計上漏れとなっており、予算流用での対応予定とのことであるが、予算編成にあたっては、積算を十分に精査され予算計上されたい。

#### 【危機管理課】

- (1) 土砂洪水ハザードマップ作成業務委託について、10月の大雨により全国各地で河川の氾濫が相次ぎ、甚大な被害が出ていることから、想定外の事態も踏まえて十分に精査され作成されたい。

## 【市民病院】

(1) 医療体制については、今年度末で医師2名が異動となる予定であり、医師6名体制となった場合、当直、救急対応が困難となる。また、病院経営の柱である医療収益を上げるためには、医師の確保が最重要課題である。

今後とも大学や医療機関への訪問の機会を増やし、医師紹介会社等あらゆる手段を講じて医師確保に取り組まれない。

(2) 歳出削減の取り組みについては、経費の多くを占めている委託料の適正化について、経営コンサルタントより提案があった警備、清掃業務の一括契約など、契約方法の見直し可能な部分もあると思われるので、病院改革プランに掲げている目標に向け更なる削減に努められない。

## 【税務課】

(1) 市税の徴収率については、前年度同時期と比較してほぼ同様程度となっているようであるので、今後とも滞納処分や市外徴収も含め、年度末目標率に向かって更なる徴収に努められない。

(2) 軽自動車税において、徴収率に大きな変化はないが、予算額に対して収入率が現時点で上回っている点に関しては、収入見込みと実際の課税額を勘案して、より正確なデータ分析を行い、適切な予算計上を行うよう努められない。

## 【議会事務局】

(1) 費用弁償については、予算額に対して執行率が低い状況である。毎年多額の不用額が生じているので、早めの執行と減額補正に努められない。

## 【上下水道課】

(1) 漁業集落排水使用料、下水道使用料については、前年度同時期と比較して徴収率が減となっているところである。各会計における債権管理については、引き続き公平、公正に対応し、年度末目標率に向かって更なる徴収に努められない。

## 【農業委員会】

(1) 歳入歳出予算執行状況等において、特に指摘する事項はない。

今後執行予定の予算については、計画に基づき適正に執行されるとともに、不用額については、減額補正により対応されたい。

## 【農業振興課】

(1) 食用かんしょにおける茎・根腐敗症については、産地に大変深刻な被害が生じているところであり抜本的な対策が必要であると思料する。国・県、JA等関係機関と連携して産地維持のためあらゆる手段を講じられたい。

(2) 事業補助金の添付資料において、内容が簡略であるものが見受けられたため、特に補助対象科目が限定しているものなどは詳細な資料を提出するよう対処されたい。

#### 【総務課】

(1) 臨時職員の配置については、要望に対して充足していない課があることから、各課からの要望に対して十分協議を行ったうえで人員配置に努められたい。

#### 【東九州道・中心市街地対策課】

(1) 道の駅の施設完成に向け事業を推進しているが、完成後の集客に向けて広報誌等で取り組みの掲載を企画しているとのことなので、ホームページ等を活用しながら、情報の発信に努められたい。

#### 【福祉事務所】

(1) 公立・法人保育所保護者負担金における徴収率については、前年度同時期と比較して若干の減少となっているところである。以前も指摘したが、収納対策について催告書の発送等も検討されたい。

#### 【財務課】

(1) 未利用地の売払いについては、対象物件に串間市所有である旨や面積、金額等の詳細を記載した看板を立てるなど周知を行い、早期に売却できるように対策を講じられたい。

(2) 入札時における不落や辞退も見受けられるので、今後も継続して業者の手持ち工事の確認等を行い、指名審査会においても十分な精査に努められたい。

#### 【農地水産林政課】

(1) 有害鳥獣対策については、有害鳥獣対策協議会において新規加入者もみられるようだが、シカの日撃情報など新たな課題も懸念されるので、今後も狩猟免許取得推進や補助事業の情報を生産者にも周知し、農産物被害の軽減に努められたい。

#### 【商工観光スポーツランド推進課】

(1) 現在、都井岬観光交流館建設や串間温泉いこいの里バイオマスボイラー、太陽光発電施設整備、高松キャンプ場整備等の大型事業を進めているところであるが、事業の進捗状況を常に把握し、遅滞のないように事業推進に努められたい。

(2) 串間市いこいの里温泉施設の改修に伴い、本城支所、公民館、ふれあいセンターの機能の移転も行われるので、事業の進捗状況を随時確認しながら、関係各課とも十分協議されたい。