

氷 監 第 6 8 号
平成30年 1月16日

氷 川 町 長 藤 本 一 臣 様
氷川町議会議長 上 田 健 一 様
氷川町教育委員会教育長 太 田 篤 洋 様
氷川町農業委員会会長 上 村 修 様

氷川町監査委員 本 田 孝 志
同 長 尾 憲 二 郎

定期監査の結果について（報告）

地方自治法第199条第4項の規定に基づき監査を実施したので、同条第9項の規定により下記のとおり報告します。

記

1. 監査対象

平成28年度内の事務事業及び平成29年4月1日から平成29年10月末日までの間における各課等の財務等に関する事務事業の執行等の状況について

2. 監査期日

期	日	曜日	午前9時00分より	午後1時30分より
平成29年11月21日		火	総務課	企画財政課
平成29年11月22日		水	税務課	健康福祉課
平成29年11月24日		金	町民環境課	農業委員会・出納室
平成29年11月27日		月	農地整備課	商工観光課
平成29年11月28日		火	学校教育課	総務振興課
平成29年11月30日		木	生涯学習課	農業振興課
平成29年12月 1日		金	建設下水道課	常葉保育所・議会・郵便切手受払簿の確認

3. 監査の場所

監査室、常葉保育所

4. 監査の主眼点

- (1) 予算の編成は適正に行われているか。
- (2) 予算の執行は計画的かつ効率的に行われているか。
- (3) 調定、徴収事務は適正に行われているか。
- (4) 違法、不当な支出及び不経済支出となっているものはないか。
- (5) 事務処理は適正かつ適切に行われているか。

5. 監査の結果（各課共通事項）

- (1) 予算の編成は適切に行われているか。
適切に行われている。
- (2) 予算の執行は、計画的かつ効率的に行われているか。
平成29年度上半期（4月～10月）の各所属課の歳出予算執行状況は次表のとおりである。
- (3) 調定、徴収事務は適正に行われているか。
適正に行われていた。
- (4) 違法、不当な支出及び不経済支出となっているものはないか。
見受けられなかった。
- (5) 事務処理は、適正かつ適切に行われているか。

【総務課】

●氷川町個人情報保護条例について

氷川町個人情報保護条例第6条（登録対象事務の登録及び閲覧）に基づく登録簿の提示を求めたが、提出がなかった。

条例第37条（規則への委任）で、「第33条から前条までに定めるもののほか、・・・」とある。また、氷川町個人情報保護審査会規則第1条（趣旨）において、「氷川町個人情報保護条例第33条第8項の規定に基づき・・・」とあるが、同条例33条は削除されている。条例を見直すか規則を見直すかされたし。

【税務課】

●氷川町土地（宅地）評価業務委託について

本契約は、債務負担行為により、平成27年度・平成28年度・平成29年度の3カ年で実施された業務である。契約期間は、平成27年4月23日から平成30年3月31日となっている。また、契約書第6条には期間延長についての事項もある。

今後の契約においては、契約期間の終期は、契約事項の竣工検査を行う期間と、竣工検査の指摘事項の修正を行う期間を考慮すべきと考える。

- 滞納整理においては、九電電柱敷地料・太陽光発電量金の差し押さえによる徴収等努力されている。

【健康福祉課】

- 竜北・宮原福祉センターの管理について

竜北・宮原福祉センターについては、指定管理者で管理されているが予算書を見ると両施設とも電気料等需用費、警備委託料等委託料、テレビ受信料等使用料及び賃借料等一般会計より支出されている。指定管理経費に合わせて委託管理できないか。

【出納室】

- 物品出納簿に基づき在庫品の確認を行った。残数は出納簿と合致した。

【関係課】

- 郵便切手受払簿について

総務課、総務振興課、健康福祉課（3本）、農地整備課、教育委員会（学校教育課・生涯学習課）が対象となり、チェックを行った。様式は、各課で作成されており適切に処理されていた。また、受払簿の残高と切手の残数の金額と合致した。

平成29年度上半期予算執行状況(平成29年10月31日現在)

区分	歳入						歳出					
	予算額(円)	調定額(円)	調定率	収入済額(円)	収納率	予算現額(円)	支出負担済額(円)	執行率	支出済額(円)	執行率		
会計												
一般												
議事課	0	0	0.0%	0	0%	71,272,000	45,919,225	64.4%	44,645,130	62.6%		
総務課	267,983,000	1,062,022	0.4%	880,022	82.9%	1,720,245,000	1,058,150,395	61.5%	811,846,830	47.7%		
総務振興課	10,055,000	359,480	3.6%	355,159	98.8%	46,615,000	25,035,556	53.7%	17,234,100	37.0%		
企画財政課	4,495,959,000	3,492,367,286	77.7%	2,815,744,004	80.6%	1,208,394,000	495,893,616	41.0%	404,938,820	33.5%		
税務課	933,719,000	960,852,695	102.9%	580,016,298	60.4%	18,074,000	13,571,248	75.1%	5,662,554	31.3%		
町民環境課	609,223,000	253,023,677	41.5%	249,566,081	98.6%	535,079,000	486,806,578	91.0%	448,448,927	83.8%		
健康福祉課	494,634,000	134,646,287	27.2%	133,641,518	99.3%	1,408,564,000	800,265,417	56.8%	713,349,973	50.6%		
農業委員会	3,611,000	907,100	25.1%	907,100	100.0%	6,183,000	2,532,693	41.0%	2,506,377	40.5%		
農業振興課	849,232,000	103,461,163	12.2%	100,701,163	97.3%	1,144,796,000	254,957,556	22.3%	204,204,924	17.8%		
農地整備課	178,723,000	35,521,497	19.9%	16,192	0.0%	244,619,000	82,763,192	33.8%	23,643,159	9.7%		
商工観光課	504,000	357,331	70.9%	14,619	4.1%	3,200,000	1,906,000	59.6%	1,294,000	40.4%		
建設下水道課	325,016,000	51,167,960	15.7%	26,879,486	52.5%	738,575,000	486,088,742	65.8%	317,743,931	43.0%		
学校教育課	136,208,000	2,708,040	2.0%	2,232,040	82.4%	79,713,000	40,465,691	50.8%	33,423,761	41.9%		
生涯学習課	29,309,000	4,136,193	14.1%	3,782,507	91.4%	105,220,000	71,354,053	67.8%	37,059,962	35.3%		
計	8,334,176,000	5,040,570,731	60.5%	3,914,736,189	77.7%	7,330,549,000	3,865,709,962	52.7%	3,066,002,448	41.8%		
国民健康保険	2,465,273,000	1,894,987,654	76.9%	1,349,920,950	71.2%	2,465,273,000	1,272,755,517	51.6%	1,187,474,148	48.2%		
介護保険	1,578,931,000	974,619,387	61.7%	803,143,660	82.4%	1,578,931,000	778,900,380	49.3%	745,557,559	47.2%		
後期高齢者医療	159,760,000	70,119,930	43.9%	59,045,060	84.2%	159,760,000	47,763,365	29.9%	47,759,568	29.9%		
下水道事業	589,252,000	394,225,582	66.9%	379,841,772	96.4%	589,252,000	359,517,783	61.0%	295,287,794	50.1%		
宅地開発事業	4,438,000	4,498,952	101.4%	4,498,952	100.0%	4,438,000	2,201,394	49.6%	2,201,394	49.6%		
計	4,797,654,000	3,338,451,505	69.6%	2,596,450,394	77.8%	4,797,654,000	2,461,138,439	51.3%	2,278,280,463	47.5%		
合計	13,131,830,000	8,379,022,236	63.8%	6,511,186,583	77.7%	12,128,203,000	6,326,848,401	52.2%	5,344,282,911	44.1%		