

平成29年度

定期監査報告書

球磨村監査委員

定期監査結果報告書

第1 監査の対象機関

総務課、企画振興課、税務課、住民福祉課、健康衛生課、産業振興課
農業委員会、建設課、教育委員会、議会事務局

第2 監査実施期間

平成29年10月24日（火）～27日（金）までの4日間

第3 監査の主眼

球磨村監査基準による他関係法令等に沿い、財務に関する事務の執行について、合规性、正確性をはじめ経済性・効率性の観点にも留意して実施した。また、行政に関する事務の執行については、事前に提出された資料に基づき、それぞれ抽出による調査をするとともに、担当職員から説明を聴取して、事業事務の執行が適正かつ合理的・効率的に行われているかどうか、また各課からの重点目標を主眼として監査を実施した。

第4 監査結果

財務に関する事務の執行及び行政に関する事務の執行については概ね適正と認められたが、監査の際に確認された指摘事項及び意見事項について提示する。なお、全体的に提出された監査資料の様式間の整合性が執れていない等あったので、内容についての精査をお願いする。

監査対象機関	監査の結果
総務課	<ul style="list-style-type: none">① 使用料（情報通信施設使用料、公営住宅使用料）、財産貸付収入（土地貸付収入）の自主財源の確保には、十分努力してほしい。② 自主防災組織の育成が大事だと考えるので、十分努力してほしい。③ 職員定数に関する会計年度任用職員制度への移行と行政改革大綱の見直しは同時期に実施だということなので、じっくり検討をお願いしたい。④ 4月1日から3月31日までの契約の仕方は、前年度に債務負担行為で起こした方がよいのではないかと検討してほしい。⑤ 防災備蓄関係では、備蓄用倉庫を作って鍵をかけて厳重に保管すべきではないかと。食糧の安全確保の面から十分検討してほしい。
企画振興課	<ul style="list-style-type: none">① まち・ひと・しごと創生事業の中のやまめ養殖では、かわせみの利用促進を考えて料理のメインにしたらどうかと思う。② ふるさと納税制度については、ふるさとチョイス等球磨村オリジナル商品を設けていただき増額を願いたい。

	③ プレミアム商品券については、商工会との連携を密にして、継続事業としての対策をお願いしたい。
税務課	<p>① 各税の滞納対策については、安易に不納欠損とすることなく、分納誓約書など適正な対策を執ると共に、引き続き収入未済額の解消に積極的に取り組まれ、滞納者に対する働きかけに努力してほしい。</p> <p>② 今後も滞納整理計画書や重点目標に沿って執務していただきたい。</p> <p>③ 国保税の課税・徴収及び滞納者への対応に関しては、健康衛生課との緊密な連携をお願いする。</p>
住民福祉課	<p>① 滞納者への対策について、保育料の徴収等は自主財源だから十分努力するようにしてほしい。</p> <p>② 介護保険料の滞納者対策は、滞納整理計画書を作成して実行することが大事だと思うので、徴収・復命をきちんと執務努力するようにしてほしい。</p> <p>③ 住民福祉課は補助事業も多く、複雑多岐にわたっているので住民サービスが低下しないように、しっかり取り組んでいただきたい。</p> <p>④ 高齢化率が高くなっているので、介護予防事業、施設利用など住民に対して万全な体制で実施していただきたい。</p>
健康衛生課	<p>① 特定健診受診率は50%台の横ばいではあるが、疾病予防や早期発見に関する健診、健康教育や相談、保健、栄養指導等の充実強化と共に、特に若い住民などを中心とする未受診者の対策に努められたい。</p> <p>② 国保制度改革の住民への周知に努められ、国保税の課税・徴収及び滞納者への対応に関しては、税務課との連携をお願いする。</p> <p>③ 渡地区の簡易水道敷設替えについて、計画に沿った更新を進められ、安全で安心な生活用水の供給に務められたい。</p>
産業振興課	<p>① 農業者の高齢化と後継者不足で大変厳しい状況ではあるが、奨励作物を徹底してやって行ってほしい。</p> <p>② 球磨村に合った集落営農、中山間地域等直接支払制度の活用を願いたい。</p> <p>③ 有害鳥獣対策については、被害が甚大であるので、引き続き万全な対策をお願いする。</p> <p>④ 林地台帳の整備、村有林整備の確保と対策をお願いする。</p> <p>⑤ 農業委員会の農地利用状況調査は重要な仕事と考えるので執務に努められたい。今後の耕作放棄地対策に検討をお願いする。</p>
建設課	① 重点目標に向かって課題もあるかと思うが、事業の緊急性や事業効果、優先順位に配慮するとともに、事業の設計積算の適正化、厳正なる入札による工事発注を行い、工期内完成を厳守していただきたい。

	② 繰越事業に関しては注視しているので、早めに入札し年度内完成をお願いしたい。
教育委員会	<p>① 不登校対策については、学校、関係機関との連携を密にして早めのきめ細やかな対応をしてほしい。</p> <p>② 郷土芸能に関しては、後継者不足もあると思うが、引き続き保存への対策、検討をお願いしたい。</p> <p>③ コミュニティースクールについては、頑張って取り組んでほしい。</p> <p>④ 地域未来塾については、子ども達には大変ありがたいと思う。</p> <p>⑤ 予算執行について、事務的なことは学校と連携を取って、計画的に実施されたい。教委で執行する学校予算も学校への明細の提供を行うようにしてほしい。</p>