

平成29年度

定期監査結果報告書

庄内町監査委員

1 監査執行期日及び監査対象課等

監査執行期日	監査対象課等
平成29年8月28日	教育課 余目第一小学校、余目第三小学校、余目第四小学校
平成29年8月29日	教育課 余目第二幼稚園、余目第三幼稚園、余目第四幼稚園
平成29年8月30日	教育課 狩川幼稚園、立川小学校、立川中学校
平成29年8月31日	教育課 余目第一幼稚園、余目中学校
平成29年9月1日	教育課 余目第二小学校
平成29年9月27日	教育課 教育総務係、教育施設係、学校教育係、学校給食共同調理場
平成29年9月29日	社会教育課 余目第一公民館、余目第二公民館、余目第三公民館
平成29年10月3日	社会教育課 立谷沢公民館、清川公民館、狩川公民館 立川支所 立谷沢出張所、清川出張所
平成29年10月5日	社会教育課 社会教育係、文化スポーツ推進係、資料館
平成29年10月6日	社会教育課 図書館、内藤秀因水彩画記念館
平成29年10月10日	保健福祉課 子育て応援係、環境係
平成29年10月11日	保健福祉課 清川保育園、狩川保育園、子育て支援センター
平成29年10月12日	保健福祉課 福祉係、健康推進係、健康福祉係
平成29年10月13日	保健福祉課 介護保険係、地域支援係
平成29年10月19日	農林課 農政企画係、農産係、農林水産係
平成29年10月26日	税務町民課 納税係、町民係、国保係
平成29年10月27日	税務町民課 住民税係、資産税係
平成29年11月7日	情報発信課 情報発信係、企画調整係、地域振興係、庁舎整備対策係、ふるさと応援係
平成29年11月8日	商工観光課 商工労働係、観光物産係、立川地域観光振興係、新産業創造係、新エネルギー係
平成29年11月14日	総務課 危機管理係 立川支所 立川支所係
平成29年11月15日	総務課 総務係、文書法令係、財政係、管財係 選挙管理委員会
平成29年11月16日	議会事務局 農業委員会 農地農政係
平成29年11月21日	企業課 業務係、営業推進係、工務管理係、施設係、下水道係、統合推進係
平成29年11月29日	建設課 管理係、建設係、都市計画係

2 実施した監査の手続き

監査の対象となった財務に関する事務の執行及び関連事務が、法令等に沿って適正かつ効率的に行われているかについて、事前に提出された監査資料及び提示を求めた関係書類に基づいて、質問、証憑突合及びその他の通常実施すべき監査手続きにより実施した。

3 監査結果の総括について

(1) 事業の進捗状況及び各会計の執行状況について

各課の財務事務は概ね適正に執行されているものと認められた。但し、町税、保険税、使用料、負担金及び分担金等の未収は町の財政運営にとって大きなマイナス要因であり、重要な課題である。公平公正の観点からも町としてこれまで以上に収納促進及び滞納整理対策を強化されたい。

町税については、第3次アクションプランによる行動により成果が出てきているが、債権（税外債権含む）についての役場横断組織による管理指針と回収マニュアルの作成を検討されたい。

(2) 各種の契約締結に関する事務手続きについて

契約事務については概ね適正であると認めるが、一部に契約書と約款の綴目に割印の無いものがあつたので適正に処理されたい。また、入札調書、見積調書の予定価格の記載については、処理されていないものが散見される、様式変更を含め取扱いを統一されたい。

(3) 出勤簿、休暇簿及び出張命令簿について

出勤簿等の記載については概ね良好であるが、年休、休暇の記入漏れがあるので訂正されたい。また、旅費の支給を要しない旅行命令については、出張命令簿を整備し、出勤簿にも表示されたい。

以上、平成29年度の定期監査を実施した結果について総括所見とします。

なお、各課等の監査結果については、監査実施後に口頭にて講評を行っていますが、その中で今後改善並びに検討を要する事項を以下に記したので、それぞれ対応されたい。

4 各課等に対する個別事項

【総務課】総務係、文書法令係、財政係、管財係、危機管理係

- 危機管理係は現組織体制が、危機に備える態勢として整っていない。人員の配置を再考されたい。
- 保育園、教育施設等の非常勤一般職の勤務条件については、現場の声を聞き柔軟に対応できないか検討されたい。

【情報発信課】情報発信係、企画調整係、地域振興係、庁舎整備対策係、ふるさと応援係

- 総体的に概ね良好と認められた。

【税務町民課】 住民税係、資産税係、納税係、町民係、国保係

○地縁団体の減免申請書は、遅滞無く提出を求める等適正に措置されたい。

【保健福祉課】 福祉係、健康推進係、健康福祉係、介護保険係、地域支援係、子育て応援係、環境係、清川保育園、狩川保育園、子育て支援センター

○庄内町社会福祉協議会に対する庄内町社会福祉協議会補助金について、人件費の補助基準を明確なものに設定するよう検討されたい。

○庄内町社会福祉協議会と町の仕事の棲み分け（責務）で、何をすべきなのかを協議検討されたい。

○高齢者世帯雪下ろし事業の実績報告について、高齢者除雪事業の様式3を参考に明確に確認できるよう検討されたい。

○家族介護慰労金支給事業については、施設入所の費用との比較も視野に制度の充実を検討されたい。

【建設課】 管理係、建設係、都市計画係

○町道雑草刈業務委託事業について、完了通知書に作業実施が確認できる写真を添付されたい。

○京田川堤防除草委託事業について、周辺集落の作業軽減、効率化も考慮した上で、作業単価引上げを河川管理者の山形県に継続して協議要望されたい。

【農林課】 農政企画係、農産係、農林水産係

○総体的に概ね良好と認められた。

【商工観光課】 商工労働係、観光物産係、立川地域観光振興係、新産業創造係、新エネルギー係

○総体的に概ね良好と認められた。

【企業課】 業務係、営業推進係、工務管理係、施設係、下水道係、統合推進係

○総体的に概ね良好と認められた。

【農業委員会】 農地農政係

○総体的に概ね良好と認められた。

【議会事務局】

○総体的に概ね良好と認められた。

【選挙管理委員会】

○総体的に概ね良好と認められた。

【立川支所係】

- 立川支所係は、窓口業務の占める割合がかなり大きい。業務量を考慮し、職員の適正な配置を再考されたい。

【清川出張所】

- 総体的に概ね良好と認められた。

【立谷沢出張所】

- 総体的に概ね良好と認められた。

**【教育課】 各幼稚園、各小学校、各中学校、教育総務係、教育施設係、学校教育係、
学校給食共同調理場**

- 所管の小学校、中学校、幼稚園の施設等で老朽化している設備が散見される。年次修繕計画を立て安全を最優先に適正に対処されたい。
- 余目第三幼稚園の駐車可能台数が少ないため、園児の送迎や引渡しの際に支障が生じている。隣接の第三小学校の築山撤去を早期に進めるなど、土地有効利用策を早急に検討されたい。
- 学校給食の食材搬入方法が大幅に変更され、一部の小学校では、木製スロープ補助具を使って給食コンテナの搬入出が行われている。臨時的な対応としては理解できるが、安全面から恒久的な施設整備を検討されたい。

**【社会教育課】 各公民館、社会教育係、文化スポーツ推進係、図書館、
内藤秀因水彩画記念館、資料館**

- 各公民館の施設等で老朽化している設備が散見される。年次修繕計画を立て安全を最優先に適正に対処されたい。
- 避難所に指定されている余目第一公民館の敷地出入口については、2か所必要である。改善を検討されたい。
- 体育施設の備品整備については、体育協会を要望の取りまとめ役にするなど、一定のルールを作り、より効果的、効率的な整備を進められたい。