

美祿市監査告示第7号

地方自治法第199条第14項及び美祿市監査基準第24条第2項の規定に基づき、財政援助団体等監査の結果に関する措置状況等を別紙のとおり公表する。

令和3年7月19日

美祿市監査委員 重村 暢之
同 荒山 光広

(地域振興課(地域交流ステーション指定管理))

【 指導事項 】

内容	措置状況	対応状況
<p>【利用料の記載について】 使用申請書に利用料について記載するところがなく、於福地域交流ステーションと厚保地域交流ステーションで取扱いが統一されていない。</p>	措置済み	両ステーションとも発行した使用許可書の写しを保存するよう、取扱いを統一しました。

【 検討事項 】

内容	措置状況	対応状況
<p>【事業に係る予算等について】 美祿線利用促進事業等に係る経費については、事業計画時から収入、支出、それぞれについて予算計上することが望ましいため、事業内容を踏まえ、取扱いを協議されたい。</p>	措置済み	美祿線利用促進事業等に係る経費がある場合は、両ステーションとも当初予算に計上するよう指導した結果、令和3年度から改善されています。

【 意見要望 】

内容	措置状況	回答
<p>【指定管理の評価について】 指定管理評価分析書の評価に基づき、具体的な指導を行い、業務の改善を図られたい。</p>	検討中	業務内容の改善が図られるよう、具体的な指導を行います。
<p>【指定管理料について】 指定管理者指定期間(5年)中において、最低賃金の改正等を踏まえ、指定管理に係る予算と決算の乖離が生じないよう、経費の執行状況を確認されたい。</p>	検討中	指定管理に関する経費の執行状況を確認し、予算と決算に乖離が生じないよう、指導します。

(地域福祉課(伊佐児童クラブ指定管理))

【 指導事項 】

内容	措置状況	対応状況
【修理費について】 リスク分担では市の負担となっている50千円を超える修理費について、指定管理料から支出されていた。	実施中	市が当初予算で措置していなかった修繕等が発生し、緊急のため、指定管理料から支出して修理を行っていました。 今後は、リスク分担で決められている50千円を超える修理費については、市で予算措置を行い、対応します。
【備品について】 備品の確認、台帳の整理がなされていなかった。	措置済み	監査後、備品の確認を行い、台帳の整備を行いました。 今後は、適正な備品管理に努めます。
【事業計画書について】 指定管理者から事業計画書の提出を受けていなかった。 予算と決算の費目が突合していなかった。	実施中	今後は、事業計画書を提出するよう指導を行い、適正な予算措置に努めます。 また、提出された書類の内容確認を徹底し、適正な予算執行管理を行います。

【 意見要望 】

内容	措置状況	回答
【指定管理の評価について】 指定管理評価分析書の評価に基づき、具体的な指導を行い、業務の改善を図りたい。	実施中	評価分析を行うだけでなく、それに基づいた具体的な指導を行い、適正な業務運営が図られるよう努めます。

(伊佐さくらっ子クラブ)

【指導事項】

内容	措置状況	対応状況
【指定管理に係る収益について】 指定管理料の決算において生じた収益は、指定管理者の利益であるが、翌年度の指定管理に伴う繰越金として計上されていた。	実施中	決算において生じた収益については、翌年度の指定管理料が入金されるまでの間、翌年度の運営費に充てており、指定管理料入金後もそのまま支出費用として計上していました。 今後は、決算で生じた収益については、指定管理者の利益として別の会計で管理するようにします。

(農林課)

【 指導事項 】

内容	措置状況	対応状況
【農業管理センター補助金】 【事業費について】 事業の補助対象(負担割合)が明確にされていなかった。	検討中	負担割合を明確にし、予算書に基づいた決算書の作成を行います。
【農業管理センター補助金】 【額の確定通知について】 補助金の額の確定通知がされていなかった。	措置済み	要綱に基づき補助金等の額を確定し、当該補助事業者に通知済みです。
【八代ぬくもりの里指定管理】 【修繕料について】 年度協定において規定されている修繕料の精算が明確にされていなかった。	措置済み	年度協定に基づいた修繕の精算について令和元年度より対応済みです。

【 意見要望 】

内容	措置状況	回答
【農業管理センター補助金】 【事業効果の検証について】 補助に対する効果の検証を行い、次の対策に活かしていただきたい。	検討中	補助に対する効果の検証を行い、次の対策に活かすよう、農協と協議・検討を行います。
【八代ぬくもりの里指定管理】 【指定管理の評価について】 指定管理評価分析書の評価に基づき、具体的な指導を行い、業務の改善を図りたい。	検討中	指定管理評価分析書の評価に基づき、サービス向上への取組等、具体的な指導を行えるようにしていきたいと思います。

(八代ぬくもりの里)

【指導事項】

内容	措置状況	対応状況
【事業報告書について】 事業計画書、事業報告書において、予算額、利用者数の目標値等の整合性がとれていなかった。	措置済み	事業計画書の予算額、利用者数の目標値に基づき、事業報告書を作成しました。
【指定管理に係る収益について】 指定管理料の決算において生じた収益は、指定管理者の利益であるが、翌年度の指定管理に伴う繰越金として計上されていた。	措置済み	指定管理料の決算において生じた収益は、翌年度の指定管理に伴う繰越金として計上せず、収支決算書を作成しました。

(山口県農業協同組合)

【指導事項】

内容	措置状況	対応状況
【農業管理センター補助金】 【補助申請手続きについて】 事業は4月から実施しているが、補助申請書の提出は6月となっていた。	検討中	交付要綱に基づき、適切に対応していきます。
【農業管理センター補助金】 【関係書類の整備について】 事業の収支状況を明らかにする関係書類が整備されていなかった。	検討中	交付要綱に基づき、事業の実施状況及び当該事業に係わる収支について一切の状況を明らかにする帳簿その他の関係書類を整備していきます。

【意見要望】

内容	措置状況	回答
【農業管理センター補助金】 【事業効果の検証について】 補助に対する効果の検証を行い、次の対策に活かしていただきたい。	検討中	補助に対する効果の検証を行い、事業の取り組みや対策に活用していきます。

(観光振興課)

【検討事項】

内容	措置状況	対応状況
【観光協会運営事業補助金・推進事業補助金】 【事業費決算について】 補助事業を効果的に実施するため、事業の変更申請、精算等に係るルールを取り決め、事業内容の変更等に対応された い。	措置済み	補助事業の進捗状況、実施内容に応じて、事業の変更申請を行うように観光協会と協議を行い、令和3年度から実施します。

((一社)美祢市観光協会)

【指導事項】

内容	措置状況	対応状況
【観光協会運営事業補助金・推進事業補助金】 【事業費決算について】 予算額と決算額に大きな乖離が生じていた。	措置済み	補助事業の進捗状況、実施内容に応じて、事業の変更申請を行うよう観光振興課と協議を行い、令和3年度から実施します。
【観光協会推進事業補助金】 【補助事業に係る経費の支出について】 補助金交付決定前に経費の支出がされていた。	措置済み	補助金交付決定後、対象事業を実施します。

(商工労働課)

【 検討事項 】

内容	措置状況	対応状況
【高年齢者就業機会確保事業費等補助金】 【補助金交付要綱について】 補助金交付要綱において、具体的な補助対象経費等の記載がないため、内容を検討されたい。	実施中	補助対象経費が分かるよう、要綱の一部改正を行いました。

【 意見要望 】

内容	措置状況	回答
【高年齢者就業機会確保事業費等補助金】 【補助金のあり方について】 シルバー人材センターの決算において、多くの収益が計上されていることを踏まえ、補助金のあり方について検討されたい。	検討中	毎年シルバー人材センターから補助金における要望書により予算措置をしていたが、要望書提出前にシルバー人材センターと補助金額について検討を行うこととします。

((公社)美祢市シルバー人材センター)

【意見要望】

内容	措置状況	回答
【高年齢者就業機会確保事業費等補助金】【事業の検証について】 受注件数、契約金額等の事業実績、就業率等を踏まえ、結果の分析を行い、次年度の事業に反映していただきたい。	実施中	事業実績等を踏まえ、結果の分析を行うとともにシルバー人材センター事業を推進してまいります。