

令和6年度
定期監査結果報告書

大 衡 村 監 査 委 員

衡監第47号
令和7年2月5日

大 衡 村 長 小川 ひろみ 殿

大衡村監査委員 和 泉 文 雄
大衡村監査委員 佐 野 英 俊

令和6年度定期監査の結果報告について

地方自治法第199条第4項の規定に基づく定期監査を実施したので、その結果を同法第199条第9項の規定により報告します。

1. 監査の概要

- (1) 実施期日
令和7年1月21日（火）から1月29日（水）までの8日間
- (2) 監査対象
令和6年4月1日から12月31日までの令和6年度執行の全部局に関する事務
- (3) 監査項目及び確認した資料
 - 総括
 - 1 職員一覧表
 - 2 時間外勤務命令一覧表
 - 3 事務事業執行状況表
 - 4 前回監査の指摘事項に対する処理状況表
 - 予算執行
 - 5 歳入予算整理簿
 - 6 歳出予算執行状況明細書
 - 7 使用料・手数料内訳表
 - 8 前年度繰越未納額処理状況表
 - 9 不納欠損額内訳表（予定）
 - 10 契約締結内訳表
 - 11 委託料内訳表
 - 12 使用料及び賃借料内訳表
 - 13 請負工事一覧表及び明細表
 - 14 負担金、補助金、交付金内訳表
 - 財産管理
 - 15 貸付金内訳表
 - 16 行政財産の目的外使用許可一覧表
 - 17 普通財産の貸付一覧表
 - 18 公有財産処分内訳表
 - 19 不用品処分内訳表
 - 20 自動車運転状況表
 - 21 基金管理運用状況表
 - 22 各補助団体、協議会等通帳管理
 - 23 備品台帳

2. 監査の結果

村長から提出された資料を精査し、各課に対しても聞き取り調査を実施した。

その結果、財政に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理については、関係法令等に従い概ね適正に処理されているものと認めた。

各種会計歳出予算の執行状況は、総じて順調に推移しているが、昨年同様人件費の予算の流用・充用が数多く見受けられた。

予算の流用・充用は制度から問題視されるものではないが、予算積算時の確実性に努められたい。

今後の行財政の運営にあたっては法令等を遵守し、公正で合理的かつ能率的な執行に努められたい。

3. 各課の主な確認事項

職員の勤務状況及び健康管理については全課に確認

[総務課]

- ・ 前回指摘事項の改善について
時間外勤務の縮減については実施中の業務量調査の結果による適正な人員配置が必要
- ・ 村長公用車運転手の配置について
会計年度任用職員にて対応

[企画財政課]

- ・ 前回指摘事項の改善について
備品管理台帳（第164条第3項の規定による物品の品目）の整理について（完了）
担当課として抜き打ち確認もする
- ・ 村史編さんの事務状況
事務専従の会計年度任用職員がH20まで主な項目を整理済み
役場OB、OGによる村史編さん委員会設置（5人）
- ・ 業務量調査の進捗状況について

[産業振興課]

- ・ 事業進捗状況について
遅れなく推進
- ・ 企業立地推進状況について
空区画は順調に立地予定
- ・ 随意契約ガイドラインに基づく事務推進
- ・ 上北沢排水処理施設パッシブトリートメントの導入
検討委員会の方向付け後の事業推進について

[都市建設課]

- ・ 事業進捗状況について
繰越事業もあるが順調に推進
- ・ R4号拡幅工事に伴う村工事進捗状況について
国の工事に併せて計画どおり

- ・ 随意契約ガイドラインに基づく事務推進
 - タカカツ万葉パークキャンプ場オープニングセレモニーに関する運営委託
 - 万葉クリエートパークキャンプ場建築物確認申請業務
- ・ 合併処理浄化槽維持管理（設置規模：使用料）事務のその後について
- ・ 善川外堤防除草作業について 河川愛護会への受託作業に切り替えた

[健康福祉課]

- ・ 事業進捗状況について
- ・ 予防接種事業について
 - 带状疱疹・インフルエンザ・コロナワクチン等の実施状況
- ・ (社) みんなの輪への貸付土地一部返還について
 - 返還された土地の今後の利活用
- ・ R5・6年度 子ども・子育て支援事業計画策定の進捗状況
 - 契約額 6,100,000円の財源
 - 納期3月19日予定のパブリックコメントの具体

[教育委員会]

- ・ 奨学金の償還状況について
- ・ 大衡小・中学校の学力調査結果について（前年度比較）
- ・ 学力向上対策について
 - きめ細やかな支援体制 支援員、ALTの配置
 - 保幼小中連携事業（研究会、検討会の開催）
 - 地域、家庭との連携
 - 大衡塾の開催 冬期講習、直前講習の実績について
- ・ 給食センター整備後の諸課題について
- ・ 旧給食センターの今後の在り方について

[住民生活課]

- ・ 国民健康保険療養費の現状
- ・ マイナンバーカードの直近交付状況について
- ・ マイナ保険証利用状況について
- ・ 万葉サンサンエネルギー発電等普及促進事業補助金の交付実績
- ・ 年末年始のごみ収集日周知について
- ・ 窓口延長業務の継続方針

[税務課]

- ・ 各種税金等の現在の徴収率(対前年比)
- ・ 不納欠損見込(滞納整理事務の取り組み)