

令和2年度

監 査 報 告 書

大 田 市 監 査 委 員

監 第 4 号

令和3年2月9日

大 田 市 長 楫 野 弘 和 様

大田市議会議長 松 村 信 之 様

大田市監査委員 富 田 正 治

大田市監査委員 塩 谷 裕 志

定期監査及び財政援助団体等監査の結果について（報告）

地方自治法第199条第4項の規定により定期監査を、同法同条第7項の規定により財政援助団体等監査を行ったので、その結果を同条第9項の規定により報告します。

【 目 次 】

定期監査（工事関係）報告書	1
第1 監査の対象	1
第2 監査の範囲	1
第3 監査実施年月日	1
第4 監査の方法	1
第5 監査の結果及び意見	1
第6 監査（工事）の概要	4
定期監査報告書	6
第1 監査の対象	6
第2 監査の範囲	6
第3 監査実施年月日	6
第4 監査の方法	6
第5 監査の結果及び意見	6
第6 監査の概要	8
財政援助団体等監査報告書	15
第1 監査の対象	15
第2 監査の範囲	15
第3 監査実施年月日	15
第4 監査の方法	15
第5 監査の結果及び意見	15
第6 監査の概要	17

定期監査（工事関係）報告書

第1 監査の対象

- 令和元年度 公共下水道事業（仁摩処理区）馬路地区管渠工事
〔上下水道部下水道課〕
- 令和元年度 橋梁長寿命化工事 正原橋（正原線）（繰越）
〔建設部土木課〕
- 平成31年度 舗装改築工事 三瓶高原線
〔建設部土木課〕
- 令和元年度 都市公園整備事業 石見銀山公園落石対策工事
〔建設部都市計画課〕
- 大田消防署三瓶出張所庁舎建替工事（建築主体工事）
〔消防部総務課〕

第2 監査の範囲

令和元（平成31）年度に実施された建設部、消防部及び上下水道部の工事のうち、上記の建築工事及び土木工事を抽出して監査対象とした。

第3 監査実施年月日

令和2年12月22日(火)

第4 監査の方法

当該工事に係る予算執行事務と設計書及び契約書等の提出を求め、工事施行伺、支出負担行為伺書など一連の工事関係書類の事務処理並びに契約書、設計書、設計図並びに工事写真などにより工事施工内容について調査し、併せて担当者から事情を聴取することにより監査を実施した。

また、現地において関係職員立会いのうえで実地調査を行った。

第5 監査の結果及び意見

今回の監査にあたっては、①工事等の監督・監理・検査、②周辺環境への配慮、地域貢献、③コスト縮減、創意工夫などの項目に留意し、工事起案から設計・積算・契約事務及び工事着手より施工方法や施工管理、安全管理、監督業務などの書類全般について、関係法令等に準拠し、適正かつ効率的に執行がなされているかについて調査を行った。

また、事業計画から工程計画策定プロセスにおいて、周辺への安全対策にも十分配慮した適正な事業計画・設計図書の作成がなされているか、工事施工変更の基礎資料及び変更理由が適切かなどについて確認を行った。

監査の結果、予算執行等の事務については概ね適正に執行されていた。また、工事の契約関係書類、設計図書類及び施工状況・工事監理等の工事関係書類も、管理すべき種類ごとに分類され、全般的によく整理されており、施工状況は設計図書に従い概ね適切に施工されているものと認めた。

今後も引き続き安全や環境に配慮し、より品質の高い公共工事に向け設計図書に従って適切な施工管理に努められたい。なお、事務処理上の軽易な指摘事項については、監査の過程において指示したので、記述は省略する。

今回の監査における意見・指摘事項として記述した以下の2点については、改善に向け検討をお願いしたい。

<検討・改善を要する事項>

(1) 入札参加者数について

令和元（平成31）年度に実施された設計額が1,000万円以上の72件の一般競争入札のうち、入札参加業者が1者のみの案件が37件で51.4%といった状況となっており、前年度と比べ増加している。落札率の平均は95.8%で、前年度と比べ低くなっている。なお、今回、監査対象とした5件の工事のうち、2件が1者入札となっており、不落により随意契約がなされたものが1件あった。

1者入札の改善に向けた取り組みについては、対策などの検討がなされているところではあるが、引き続き他市の状況等の把握に努める中で、健全な競争が行われるよう改善に向け必要な対策を講じられたい。

(2) 不落に伴う随意契約について

このたびの監査の対象とした大田消防署三瓶出張所庁舎建替工事（建築主体工事）の一般競争入札は、不落となり地方自治法施行令第167条の2第8号及び大田市入札執行要領第19条の規定に基づいて随意契約がなされていた。

国土交通省においては平成17年8月29日国地契第46号 国土交通省通知「不落随契の原則廃止等その厳正化について」に則り、不

落随意契約は原則廃止するといった運用が執られているところである。

当該工事請負契約は法令等に基づき適正になされたものではあるが、入札制度においては競争性、公正性、透明性を更に高めるための対策が求められているところであり、入札時に提出された工事費内訳書の点検や事情聴取を行うなど、不落随意契約が発生しないよう更なる対策を検討されたい。

第6 監査（工事）の概要

〔上下水道部下水道課〕

○令和元年度 公共下水道事業（仁摩処理区）馬路地区管渠工事

1. 工事場所 大田市仁摩町馬路地内
2. 工事概要 工事延長 L=986.0m Φ 150mm L=802.6m
 Φ 75mm L=183.4m
3. 請負業者 石見銀山建設株式会社
4. 契約方法 総合評価方式一般競争入札
5. 契約日 令和元年7月3日
6. 請負金額 67,197,900円
7. 契約工期 令和元年7月4日～令和2年3月13日
8. 完成日 令和2年2月6日

〔建設部土木課〕

○令和元年度 橋梁長寿命化工事 正原橋（正原線）（繰越）

1. 工事場所 大田市静間町地内
2. 工事概要 橋長 L=105.8m 橋梁補修工一式
3. 請負業者 株式会社 佐藤企業
4. 契約方法 一般競争入札
5. 契約日 令和元年11月26日
6. 請負金額 80,846,700円
7. 契約工期 令和元年11月27日～令和2年5月29日
8. 完成日 令和2年5月15日

〔建設部土木課〕

○平成31年度 舗装改築工事 三瓶高原線

1. 工事場所 大田市三瓶町小屋原地内
2. 工事概要 施工延長 L=1594.8m 路上路盤再生工 A=6510 m²
切削オーバーレイ工 A=5900 m² ガートレール撤去・設置 L=10m
3. 請負業者 第一建設株式会社大田支店
4. 契約方法 一般競争入札
5. 契約日 令和元年5月31日
6. 請負金額 61,880,760円
7. 契約工期 令和元年6月1日～令和元年9月30日
8. 完成日 令和元年9月24日

〔建設部都市計画課〕

○令和元年度 都市公園整備事業 石見銀山公園落石対策工事

1. 工事場所 大田市大森町地内
2. 工事概要 ロープ伏工 2箇所 岩接着工 1箇所
3. 請負業者 有限会社 大田技建工業
4. 契約方法 一般競争入札
5. 契約日 令和元年 10月 7日
6. 請負金額 10,144,200円
7. 契約工期 令和元年 10月 8日～令和 2年 3月 6日
8. 完成日 令和 2年 3月 2日

〔消防部総務課〕

○大田消防署三瓶出張所庁舎建替工事（建築主体工事）

1. 工事場所 大田市三瓶町地内
2. 工事概要 消防署庁舎建替工事（鉄骨・平屋 282㎡）一式
3. 請負業者 有限会社 藤井工務店
4. 契約方法 一般競争入札
5. 契約日 令和元年 5月 16日
6. 請負金額 117,480,000円
7. 契約工期 令和元年 5月 17日～令和 2年 3月 25日
8. 完成日 令和 2年 3月 25日

定期監査報告書

第1 監査の対象

建設部 事業推進課
都市計画課
土木課

第2 監査の範囲

令和2年度（令和2年4月1日から11月末日）における財務に関する事務事業のうち抽出した事業の執行状況。

第3 監査実施年月日

令和3年1月27日（水）

第4 監査の方法

新型コロナウイルスの全国的な感染拡大により、行政運営においては大きな影響を受けたところではあるが、今回の監査は、スタートして2年目となる第2次大田市総合計画で定められた年次計画に基づき予算化され実施されている事業で、建設部が所掌する事務事業の中から継続して行われている事業や新規に取り組みされた事業などを抽出した。

各事業では、予算の執行状況、事務事業の実施状況について、財務規則・契約規則等に則り適正に事務処理がなされているか、これらの事務・事業が最小の経費で最大の効果を挙げられるようにしているか、事業推進にあたり組織内外での連携が図られているか、また、継続的に実施されている事業にあっては、これまでの成果や効果などの検証を踏まえ社会情勢や行政需要の変化への対応がなされているかなどの視点で監査を行った。

監査にあたっては、あらかじめ建設部の対象課から必要な監査資料の提出を求め、照合検査等をするとともに担当職員から説明を聴取した。

第5 監査の結果及び意見

監査の結果、事務事業の執行状況は概ね適正に行われているものと認めるところであるが、事務の一部について以下に指摘したとおり検討・改善を要する事項が認められたので、それぞれ必要な措置を講じ、適正な事務執行に努めら

りたい。

なお、提出された関係書類において、不明な点、疑問な点については、事情聴取の中で確認を行った。特筆すべき事項は認められなかったが、軽易な事項については監査の過程において触れたので記述は省略する。

また、監査対象事業ごとの予算執行状況及び監査対象課が所管する予算の執行状況を表にして掲げている。執行率の低い経費について内容を聴取したところであるが、事務事業の進捗に応じて今後執行が予定されていることなどから、適正な執行状況と判断したところである。

< 検討及び改善を要する事項 >

(1) 道路維持事業における業務委託の契約方法について【土木課】

道路維持業務委託（除草）については、ほとんどの業務委託契約が指名競争入札により締結されていたが、地方自治法施行令第167条の2第1項第6号（競争入札に付することが不利と認められるとき）を理由とした随意契約で行われているものがあつた。

この随意契約は、平成23年度から行われており、相当の期間が経過していることや、入札制度においては競争性、公正性、透明性の確保が求められているところでもあることから、随意契約を選択する必要性等の検証を実施され、現状の契約方法の見直しを検討されたい。

(2) 郵便切手・収入印紙・島根県収入証紙の管理等について【管理係】

郵便切手・収入印紙・島根県収入証紙の管理については、管理簿を備えており、切手等の受入・使用枚数内訳などの記載がなされ、切手等受払簿を兼ねた管理がなされていた。島根県収入証紙の保有においては、使用見込のないものが認められた。

切手等は持ち出しが容易であり、換金性の高いものであることから、現金と同様に慎重に取り扱う必要がある。定期的に切手等の現物と文書発送簿等との照合を行うとともに、管理監督者の確認を定期に受けるなど、適正な管理に努められたい。

(3) 郵便切手・収入印紙・島根県収入証紙の管理のルール化について

【総務部・出納室】

現在、庁内の各部等で保有されている郵便切手については、料金別納での支払いに活用予定であり、見直しが図られようとしているが、切手・印紙・証紙の取り扱いについては、管理簿の記載方法や現物の確認方法など、明確なルールが示されていないため、各々独自の方法がとられていた。

切手等の取り扱いについては、郵便料金計量器導入と共に、管理に係るリスク軽減等の観点から、料金受取人払などの支払い方法を積極的に活用し、極力保有しないことが望ましいものとする。

印紙・証紙も含め、やむを得ず保有が必要となったものについては、亡失や損傷等のリスクを防ぐため、統一的で明確なルールを定めるなど、適正な管理が行われるよう検討していただきたい。

第6 監査の概要

【事業推進課】

○地籍調査事業

事業の目的

国土調査法に基づく都市調査であり、大田市全域の地籍調査事業を進めることにより、総合的・計画的な土地利用を促進し、公共事業の円滑な推進や民間活動の活性化を図る。

今年度は、久手町、温泉津町井田（福田）、川合町、大田町地内において地籍調査を行うもの。

予算執行状況（令和2年11月30日現在）

款) 農林水産費 項) 農業費 目) 地籍調査費

(単位：円, %)

節	予算現額 (A)	支出負担 行為済額	支出 済 額		決算見込額
			金 額 (B)	執行率(B/A)	
旅 費	77,000	0	0	0.00	77,000
需 用 費	1,613,000	1,196,654	1,115,111	69.13	1,613,000
役 務 費	509,000	317,968	288,028	56.59	509,000
委 託 料	24,636,000	22,124,300	2,871,000	11.65	24,636,000
使 用 料 及び賃借料	1,382,000	1,381,552	806,092	58.33	1,381,552
負担金補助 及び交付金	128,000	102,500	64,000	50.00	127,500
公 課 費	15,000	13,200	5,000	33.33	14,200
計	28,360,000	25,136,174	5,149,231	18.16	28,358,252

【都市計画課】

○建築物耐震改修促進事業

事業の目的

木造住宅の耐震診断・改修等の事業を行う者に対して費用の補助を行う。

予算執行状況（令和2年11月30日現在）

款) 土木費 項) 都市計画費 目) 都市計画総務費 (単位：円, %)

節	予算現額 (A)	支出負担 行為済額	支出 済 額		決算見込額
			金 額 (B)	執行率(B/A)	
負担金補助 及び交付金	2,926,000	877,000	413,000	14.11	877,000
計	2,926,000	877,000	413,000	14.11	877,000

○都市公園整備事業

事業の目的

設置後、年数経過により修繕頻度の増加する都市公園施設について、更新、改築、修繕を年次計画で行うことにより、サイクルコストを削減しつつ、安全・安心な都市公園施設を恒常配置する。

予算執行状況（令和2年11月30日現在）

款) 土木費 項) 都市計画費 目) 公園整備費 (単位：円, %)

節	予算現額 (A)	支出負担 行為済額	支出 済 額		決算見込額
			金 額 (B)	執行率(B/A)	
需用費	1,860,000	367,988	135,888	7.31	1,860,000
役務費	191,000	49,050	49,050	25.68	191,000
委託料	3,400,000	0	0	0.00	3,400,000
使用料 及び賃借料	312,000	295,080	172,130	55.17	312,000
工事請負費	67,140,000	45,399,200	17,380,000	25.89	67,140,000
公有財産 購入費	200,000	180,880	180,880	90.44	200,000
公課費	7,000	6,600	6,600	94.29	7,000
計	73,110,000	46,298,798	17,924,548	24.52	73,110,000

○公共住宅修繕事業

事業の目的

大田市公共住宅等長寿命化計画に基づき、公共住宅の修繕を行い、既存住宅の長寿命化を図る。

予算執行状況（令和2年11月30日現在）

款) 土木費 項) 住宅費 目) 住宅管理費 (単位：円, %)

節	予算現額 (A)	支出負担 行為済額	支 出 済 額		決算見込額
			金 額 (B)	執行率(B/A)	
委 託 料	5,364,000	4,870,800	880,000	16.41	5,354,800
工 事 請 負 費	21,604,000	21,473,100	21,473,100	99.39	21,473,100
計	26,968,000	26,343,900	22,353,100	82.89	26,827,900

【土木課】

○除雪事業

事業の目的

除雪に関わる委託料、工事請負費。

予算執行状況（令和2年11月30日現在）

款) 土木費 項) 道路橋梁費 目) 道路維持費 (単位：円, %)

節	予算現額 (A)	支出負担 行為済額	支 出 済 額		決算見込額
			金 額 (B)	執行率(B/A)	
需 用 費	6,225,000	1,851,068	660,714	10.61	6,225,000
役 務 費	742,000	286,120	191,670	25.83	742,000
委 託 料	24,872,000	5,291,264	77,264	0.31	24,872,000
工 事 請 負 費	9,110,000	8,580,000	6,270,000	68.83	9,110,000
公 課 費	51,000	0	0	0.00	51,000
計	41,000,000	16,008,452	7,199,648	17.56	41,000,000

○道路維持事業

事業の目的

市道の維持・舗装補修工事、除草・維持管理・パトロール等保全事業を実施するもの。

予算執行状況（令和2年11月30日現在）

款) 土木費 項) 道路橋梁費 目) 道路維持費

(単位：円, %)

節	予算現額 (A)	支出負担 行為済額	支 出 済 額		決算見込額
			金 額 (B)	執行率(B/A)	
需 用 費	1,530,000	1,399,046	1,355,046	88.57	1,530,000
役 務 費	10,856,000	10,855,085	9,645,265	88.85	10,856,000
委 託 料	99,546,000	99,545,710	52,235,810	52.47	99,546,000
使 用 料 及び賃借料	10,000	10,000	0	0.00	10,000
工 事 請 負 費	12,852,000	1,778,700	1,778,700	13.84	12,852,000
負 担 金 補 助 及び交付金	206,000	205,700	82,500	40.05	206,000
計	125,000,000	113,794,241	65,097,321	52.08	125,000,000

○橋梁等長寿命化事業

事業の目的

橋梁長寿命化修繕計画に基づき、計画的に橋梁等の修繕、点検を実施する。

予算執行状況（令和2年11月30日現在）

款) 土木費 項) 道路橋梁費 目) 橋梁維持費

(単位：円,%)

節	予算現額 (A)	支出負担 行為済額	支 出 済 額		決算見込額
			金 額 (B)	執行率(B/A)	
旅 費	66,000	0	0	0.00	66,000
需 用 費	1,981,000	1,119,670	1,097,802	55.42	1,981,000
役 務 費	162,000	117,046	117,046	72.25	162,000
委 託 料	45,562,000	35,915,462	5,970,000	13.10	45,562,000
使 用 料 及び賃借料	701,000	624,972	228,743	32.63	701,000
工 事 請 負 費	84,500,000	71,115,000	10,846,000	12.84	84,500,000
公 課 費	28,000	21,200	21,200	75.71	28,000
計	133,000,000	108,913,350	18,280,791	13.74	133,000,000

【予算の執行状況】

監査対象課の令和2年11月末現在の一般会計歳入歳出の状況は次のとおりであった。

歳入の状況

(単位:円,%)

科 目			予 算	調 定 額	収入済額	収入率
款	項	目	(A)	(B)	(C)	(C/B)
分担金 及び 負担金	分担金	土木費分担金	2,841,000	0	0	-
	負担金	土木費負担金	0	401,111	0	0.00
使用料 及び 手数料	使用料	総務使用料	1,057,000	1,056,468	796,765	75.42
	使用料	土木使用料	58,394,000	52,378,683	27,992,087	53.44
	手数料	土木手数料	2,095,000	2,117,810	2,071,600	97.82
国 庫 支出金	国庫負担金	災害復旧費 国庫負担金	122,728,000	0	0	-
	国庫補助金	土木費国庫補助金	(113,168,000) 291,895,000	(174,514,000) 0	(58,812,000) 0	(33.70) -
県 支出金	県負担金	農林水産業費 県負担金	24,999,000	0	0	-
	県補助金	土木費県補助金	11,061,000	9,730,000	9,730,000	100.00
	委託金	土木費委託金	4,994,000	3,000,000	3,000,000	100.00
諸収入	雑入	雑入	4,228,000	2,904,492	2,651,757	91.30
市 債	市 債	土 木 債	(148,400,000) 513,500,000	0 0	0 0	- -
		災 害 復 旧 債	99,100,000	0	0	-
		合 計	(261,568,000) 1,136,892,000	(174,514,000) 71,588,564	(58,812,000) 46,242,209	(33.70) 64.59

※()内 令和元年度からの繰越額

歳出の状況

(人件費を除く)

(単位：円，%)

科 目			予算現額 (A)	支 出 済 額	
款	項	目		金 額 (B)	執行率 (B/A)
農林水産業費	農 業 費	地 籍 調 査 費	28,360,000	5,149,231	18.16
商 工 費	商 工 費	観 光 費	16,483,000	0	0.00
土 木 費	土 木 管 理 費	土 木 総 務 費	6,065,000	4,454,083	73.44
	道 路 橋 梁 費	道 路 橋 梁 総 務 費	10,309,000	310,310	3.01
		道 路 維 持 費	174,467,000	77,935,279	44.67
		道 路 新 設 改 良 費	(23,243,000)	(22,541,523)	(96.98)
			291,000,000	130,774,000	44.94
		橋 梁 維 持 費	(55,633,000)	(46,688,775)	(83.92)
			136,000,000	18,280,791	13.44
	河 川 海 岸 費	県 道 改 良 事 業 費	3,900,000	840,000	21.54
		河 川 維 持 費	11,401,000	8,004,000	70.20
			(7,191,000)	(7,191,000)	(100.00)
	都 市 計 画 費	用 悪 水 路 費	40,000,000	6,673,000	16.68
			(36,311,000)	(10,400,127)	(28.64)
		都 市 計 画 総 務 費	66,249,000	1,340,796	2.02
		街 路 事 業 費	(148,649,000)	(109,273,034)	(73.51)
		293,633,000	87,973,744	29.96	
	公 園 整 備 費	(6,812,000)	(6,465,791)	(94.92)	
		73,110,000	17,924,548	24.52	
		94,106,000	47,908,717	50.91	
	住 宅 費	住 宅 管 理 費	45,722,000	34,079,625	74.54
	災 害 復 旧 費	公 共 土 木 施 設 災 害 復 旧 費	公 共 土 木 施 設 災 害 復 旧 費	343,500,000	71,574,124
合 計			(277,839,000)	(202,560,250)	(72.91)
			1,634,305,000	513,222,248	31.40

※()内 令和元年度からの繰越額

財政援助団体等監査報告書

第1 監査の対象

久利まちづくり推進協議会 池田地区まちづくり推進協議会
大田まちづくりセンター運営委員会 企業組合 労協しまね事業団

第2 監査の範囲

地方自治法第199条第7項の規定に基づき、令和元年度（平成31年4月1日から令和2年3月31日）において、久利まちづくり推進協議会、池田地区まちづくり推進協議会及び大田まちづくりセンター運営委員会が行ったまちづくり事業活動に対し交付金を交付した出納及びその他事務の執行状況、また企業組合労協しまね事業団が行った大田市葬祭場の指定管理に係る施設の管理・運営状況及びその他事務の執行状況について

第3 監査実施年月日

令和2年11月10日（火）

第4 監査の方法

今回の監査は、財政援助所管課となる政策企画部まちづくり定住課から、あらかじめ必要な資料及び当該団体の預金通帳の写しの提出を求め、また環境生活部環境政策課からは、指定管理に関わる必要な資料及び協定書に基づく指定管理者からの報告書等の写しの提出を求め、照合検査等を行うとともに、所管課の担当職員から説明を聴取するなどの方法で実施した。

第5 監査の結果及び意見

監査においては、所管課から提出をされた交付金交付関係書類、及び交付団体が行った事業の実績報告書等により、①交付金の支出手続きは、財務規則、交付金交付要綱に基づき適正に行われているか、②実施事業が交付金の目的に沿って適正で有効かつ効率的に執行されているか、③団体に対する指導監督は適切に行われているかなどを主眼として行った。

また、指定管理業務については、協定書に基づき適正かつ効率的に施設の管理・運営がなされているか、協定書に基づく書類の提出等が適正に行われているか、所管課の指導監督は適正に行われているかなどを主眼に行った。

なお、提出された関係書類において、不明な点、疑問な点については、補足資料の提出を求め確認を行った。

監査の結果、交付金交付事務及び指定管理に係る管理・運営並びにその他の事務などは、概ね適正に執行されていると認めるところであるが、一部について検討及び改善を要する事項が見受けられたので、必要な措置を講ずるとともに、適正な事務事業の執行に努められたい。

なお、軽微な指摘事項については、口頭で留意又は改善を促したので記述は省略する。

< 検討・改善を要する事項 >

(1) 協働によるまちづくり推進事業交付金の算定について

まちづくりセンターにおけるまちづくり推進事業に対して、まちづくりセンター活動等交付金が運営費及び活動経費として積算され、毎年度配分し交付されている。これらの交付額の算出方法については、平成21年度に定められたもので、見直しがなされず現在まで踏襲されていた。算定方法については適時見直しを行うなど改善をはかられたい。

(2) 大田市葬斎場の指定管理における変更協定書について

年度中途の10月から消費税率が8%から10%に引き上げられたことに伴い、平成27年3月30日に締結された大田市葬斎場の管理に関する協定書（以下「協定書」という。）の第29条第1項に規定された指定管理料（18,700千円）の額が、平成31（令和元）年度は19,046千円に増額変更され、平成31年3月29日付で変更協定書が締結されていた。

この変更協定書には、変更された指定管理料19,046千円の表示があることから、指定管理者が20,000円の印紙を貼付し提出されていた。

しかし、指定管理に関する協定書は、総務省の見解によると①協定は契約ではなく、「指定」という行政処分の附款であると考えられること、②指定管理の法的性質は、「仕事の完成」を約する「請負」ではないことなどの理由から、「請負に関する契約書」に該当するものではなく、印紙の貼付は不要と解されている。平成27年に締結された当初の協定書には印紙の貼付がなかった。

以上のことから、変更協定書へも印紙の貼付は必要ないものと判断される。今後は、指定管理者への指導を徹底されると共に、このようなことが発生しないよう対策を検討されたい。

第6 監査の概要

1. 組織の概要

○久利まちづくり推進協議会

(所在地) 大田市久利町久利790番地1

(代表者) 森山 護

(目的) 高齢化が深化しているこのまちを、最少の負担で町民が心豊かで住んで良かったと思えるまちづくりにつとめ、もって町勢の回復をはかろうとするもの。

(事業) 目的を達成するために、次に掲げる事業を行う。

(1) 高齢者、障がい者、児童等社会的弱者と共生できるまちづくり

(2) 健康で文化的生活が、誰でも享受できるまちづくり

(3) 農産物の生産・販売を通じて、働く意欲と健康回復できるまちづくり

(4) 環境美化につとめ、生き生きしたまちづくり

(5) 地域が安心・安全で住みよいまちづくり

(6) その他、目的達成に必要な事業

(推進組織) 事業を推進するため、次の組織を設置し、目的、事業に応じた事業活動を行う。

(1) 総務部

(2) 地域振興部

(3) ふれあい部

(4) 住民福祉部

(補助交付額) 持続可能なまちづくり自立促進交付金 1,300,000 円

持続可能なまちづくり総合交付金 1,000,000 円

(事業実施状況)

令和元年度 自立促進交付金 収支決算書 (久利まちづくり推進協議会)

[収入の部]

(単位:円)

区分	予算額	支出額	残高	備考
交付金	1,300,000	1,300,000	0	
合 計	1,300,000	1,300,000	0	

[支出の部]

(単位:円)

部	事業名	予算額	支出額	残高	備考
総務部	盆踊り大会	55,000	11,800	43,200	
	久利地域総合 まちづくり計画推進	85,000	240,550	△ 274,276	甘夏・柚子甘夏B・ラベル
			118,726		やさか・ひやころう視察研修
	事務費	196,000	183,791	12,209	
合 計	336,000	554,867	△ 218,867		
地域振興部	鳥獣害対策	20,000	112,428	△ 92,428	猿檻設置調査
	環境保全事業	115,000	93,779	21,221	
	高齢者支援事業	100,000	51,638	48,362	
	文化祭	80,000	58,494	21,506	
	地域内交通対策事業	342,000	228,750	113,250	
	合 計	657,000	545,089	111,911	
ふれあい部	各種大会開催	98,000	64,074	33,926	
	ノルディックウォーキング事業	100,000	76,263	23,737	
	事務費	20,000	19,900	100	
	合 計	218,000	160,237	57,763	
住民福祉部	敬老会	10,000	0	10,000	
	災害時要支援者台帳	10,000	6,000	4,000	
	安否確認等整備調査	49,000	0	49,000	
	事務費	20,000	33,807	△ 13,807	
	合 計	89,000	39,807	49,193	
	総合計	1,300,000	1,300,000	0	

令和元年度総合交付金事業収支決算書（久利まちづくり推進協議会）

〔収入の部〕

（単位：円）

区分	予算額	支出額	残高	備考
交付金	1,000,000	1,000,000	0	
合 計	1,000,000	1,000,000	0	

〔支出の部〕

（単位：円）

部	事業名	予算額	支出額	残高	備考
総務部	自主防災組織運営費	2,500	0	2,500	
	小 計	2,500	0	2,500	
地域振興部	景観保全（城山歩道整備）	350,000	350,000	0	
	景観保全（亀淵整備）	200,000	200,000	0	
	猿檻	100,000	0	100,000	
	小 計	650,000	550,000	100,000	
ふれあい部	町民運動会	30,000	55,539	△ 25,539	
	健康づくり教室	50,000	33,902	16,098	
	小 計	80,000	89,441	△ 9,441	
住民福祉部	いきいきサロン活動支援	267,500	360,559	△ 93,059	
	小 計	267,500	360,559	△ 93,059	
	合 計	1,000,000	1,000,000	0	

○池田地区まちづくり推進協議会

(所在地) 大田市三瓶町池田1887番地1

(代表者) 中間 功

(目的) 大田市協働によるまちづくり推進事業に基づき、三瓶まちづくり委員会と連携し、高齢者を守ると共に将来を担う子ども達の育成や三瓶の自然保護と観光振興を図るため、伝統文化、観光資源等を活用し、潤いと癒しが感じられるまちづくりを推進する。

(事業) 目的達成のため次の事業を行う。

(1) 住民だれもが尊重し、支え、助け合う、子どもから高齢者までの全世代が安らぎ、安心して生活できるための環境づくり

(2) 豊かな自然や伝統文化、多彩な産業等を守り、育て、活かす取り組み

(3) 池田地区および三瓶地域の良さを住民一人ひとりが理解し、地域の魅力と価値を創造しつづけるために、積極的な情報発信による人、モノの交流を推進する。

(4) その他、本会の目的達成のため必要な事業。

(推進組織) 必要に応じて専門部会を設けることができる。

(1) 産業振興部…特産物等開発研究委員会

(2) 環境福祉部…浮布池環境整備推進委員会

(3) 地域活性化部…伝統文化を活かし地域活性化

(補助交付額) 持続可能なまちづくり自立促進交付金 1,050,000円

(事業実施状況)

令和元年度 自立促進交付金 収支決算報告書 (合計)
(池田地区まちづくり推進協議会)

[収入の部]

(単位:円)

区分	金額	積算根拠
調査費	150,000	
活動経費	900,000	
合 計	1,050,000	

[支出の部]

(単位:円)

区分	経費内訳	金額	支出内容	
調査費	特産物等開発研究委員会 需用費	164	研修会講師礼状 切手代	
		8,316	文具 PCインク	
		82	研修視察礼状	
		31,013	封筒外	
		15,552	ポストイット外	
		4,873	U S B	
	浮布池環境整備推進委員会 需用費	謝 金	24,000	水質検査調査員謝金2,000円×12回
		需用費	10,171	P C インク
			37,050	チップソー外
			82	8/18浮布池の環境を守ろう研修会 (礼状切手代)
			120	切手代
			7,061	コピー用紙
			3,790	草刈り作業用 軍手外
	7,000	池の原自治会館使用料 1,000円×7回		
		726	輪転機 製版・印刷代	
	小 計	150,000		
活動経費	特産物等開発研究委員会 謝 金	75,816	研修視察バス代、振込手数料	
		6,000	6/26研修会講師謝金	
		5,000	研修視察謝礼	
	特産物等開発研究委員会 委託費	60,000	特産品等開発研究委員会レシピ作り部会 レシピ等の作成委託費	
		謝 金	20,000	8/18研修会講師謝金
	浮布池環境整備推進委員会 需用費	使用料	137,720	浮布池周辺伐採作業費 振込手数料
		需用費	39,900	チップソー
			5,217	刈込鉄
			347	混合油
	地域活性化	委託費	320,000	浮布広場環境整備・重機・運搬トラック借上げ料・運転手日当外
		謝 金	135,000	田植えばやし練習講師謝金
		借上費	60,000	田植えばやし練習太鼓輸送トラック借上げ
		需用費	35,000	小屋原自治会館 田植えばやし練習会場使用料 音響使用料
	小 計	900,000		
	合 計	1,050,000		

○大田まちづくりセンター運営委員会

(目的) 地域の課題解決に向けた自主的な取り組みを支援するとともに、市民と行政の協働により地域の活性化に向けたまちづくりの推進を図る。

(推進組織) まちづくりセンターの事業の企画、調査及び審議を行うため、まちづくりセンター運営委員会を置く。

(補助交付額) まちづくりセンター活動交付金 1,139,000 円

(事業実施状況)

令和元年度 大田まちづくりセンター運営経費及び活動経費交付金支出報告書

※交付金額 1,139,000 円＋利息 17 円

運営経費の明細

(単位：円)

費目	項目	支出額	備考
運営委員会運営経費	委員報酬等	50,000	委員数：9名、年3回 (4/26.10/25.2/12)
	運営委員会費その他	9,140	インク、お茶代
	計	59,140	
センター運営諸経費	消耗品代	70,556	インク、封筒、紙 事務用品
	お茶代	5,000	来客用お茶代
	郵券代	17,981	切手・はがき代
	ピアノ調律費	14,300	定期調律費年1回
	交通費	5,920	
	計	113,757	
センター修繕費及び 備品購入費	修繕代	159,750	10 畳敷き畳＋壁クロス 貼り
	備品代	29,000	無線マイク
	計	188,750	
合計		361,647	A

活動経費の明細

(単位：円)

事業名	支出額	備考
おおだ町橋南 VS 橋北歌合戦	160,000	
第35回まちセンおおだまつり	4,276	
救急医療キット設置拡充事業	33,000	
大田盆踊り大会助成	85,000	
三瓶川美化活動	63,200	
子ども手芸教室	100,000	
共催イベント(ふれあいカフェ)	13,044	
国際交流ふれあうかい	39,430	
広報活動事業	279,420	
合 計	777,370	B

合計 (A+B) 1,139,017 円支出 通帳残高 0 円

○企業組合 労協しまね事業団

(所在地) 大田市大田町大田イ129番地

(代表者) 山室 まこと

(指定管理として管理を行う公の施設の名称) 大田市葬祭場

(指定の期間) 平成27年4月1日～令和2年3月31日

(指定管理料) 19,046,000 円 (令和元年度)

- (業務の範囲)
- (1) 火災に関する業務
 - (2) 葬祭場の施設、設備等の維持管理に関する業務
 - (3) その他市長が管理運営上必要と認める業務

(事業実施状況)

令和元年度 大田市葬祭場管理業務の実施に係る収支状況			
平成31年4月1日 から 令和2年3月31日まで			
収 入		支 出	
項 目	金 額 (円)	項 目	金 額 (円)
指定管理料	19,046,000	人件費	11,655,841
(消費税及び地方消費税 の額を含む)		うち	
		職員給料	(6,709,415)
		職員手当 (賞与)	(1,160,970)
		非常勤職員給与	(2,272,433)
		非常勤職員手当 (賞与)	(233,829)
		法定福利	(1,219,927)
		福利厚生費	(59,267)
		燃料費	2,858,559
		水光熱費	1,442,439
		うち	
		水道使用料	(65,358)
		電気使用料	(1,377,081)
		修繕費	124,980
		業務委託費	1,530,528
		消耗品費	201,702
		消耗備品費	276,048
		通信費	92,312
その他雑収入		租税公課	20,000
公衆電話利用料の 相殺収入	642	雑費 (振込手数料・事務費・保険料・ AEDリース料・銀山TV・図書費等)	212,158
自動販売機電気代 戻入れ分	49,017	その他管理費 (斎場間移動費)	182,000
		本部管理費	1,859,656
合 計	19,095,659	合 計	20,456,223