

岡山市長 大森 雅夫 様

岡山市監査委員 白 神 利 行
同 種 田 和 英
同 鷹 取 清 彦
同 松 田 安 義

定期監査の結果について

地方自治法第199条第4項の規定に基づく平成27年9月、10月実施定期監査の結果に関する報告について、同条第9項の規定により提出する。

記

1 監査の対象及び範囲

財政局	南区市税事務所
市民生活局	市民生活企画総務課 区政推進課 スポーツ振興課
市民協働局	人権推進課 女性が輝くまちづくり推進課
南区役所	総務・地域振興課 区選挙管理委員会事務局 市民保険年金課 農林水産振興課 建設課 維持管理課 灘崎支所
都市整備局	都市企画総務課 都市計画課 交通政策課

前記の課等において、平成27年4月1日から平成27年7月31日までに執行された収入事務及び支出事務

2 監査の期間

平成27年9月1日から平成27年10月30日まで

3 監査の方法

平成27年度に執行された財務に関する事務等が、法令等にのっとり、適正に行われているかどうかを主眼とし、関係書類について抽出により監査した。

4 監査の結果

監査した結果，次のとおり一部に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，今後の事務処理に万全を期されたい。

なお，改善済みのもの及び今後の処理方法を指導した軽易な事項は，記述を省略した。

(1) 収入事務について

ア 平成27年7月31日現在，一般会計における滞納繰越分の収入未済額が，社会福祉費貸付金元利収入の生活改善資金貸付金元金回収において9,904万円余（収納率0.8%），結婚支度資金貸付金元金回収において802万円余（収納率0.2%），環境改善資金貸付金元金回収において48万円余（収納率0%），技能修得資金貸付金元金回収において5万円（収納率0%），住宅補修資金貸付金元利収入において3万円余（収納率0%），民生費雑入の返納金において375万円余（収納率0%）認められた。

また，住宅新築資金等貸付事業費特別会計における滞納繰越分の収入未済額が，住宅新築資金貸付金元利収入において1億3,594万円余（収納率0.4%），宅地取得資金貸付金元利収入において4億7,349万円余（収納率0.4%），住宅改修資金貸付金元利収入において1億3,654万円余（0.4%），住宅建設資金貸付金元利収入において794万円余（0.4%）認められた。

今後とも，収入未済額の解消に格段の努力をされたい。

なお，現年度分のあるものについては，滞納繰越を生じないように要望します。

（市民協働局人権推進課）

イ 平成27年7月31日現在，滞納繰越分の収入未済額が，土木費雑入の小規模工事に係る損害賠償金（訴訟確定分）において5,361万円余（収納率0%），小規模工事に係る損害賠償金（和解による分割納付分2社の内の1社分）において189万円余（収納率0%），合計で5,550万円余（収納率0%）認められた。これらの収入未済の解消に格段の努力をされたい。

また，土木費雑入の小規模工事に係る損害賠償金（和解による分割納付分2社の内の1社分）においては，当年度に納付される予定の毎月の金額について現年度分として調定され，前年度に納付されるべき半年分が年度を超えて納付され，その後も半年以上納付が遅れており，平成27年7月31日現在で14万円の未納が認められた。これについては，債権額の全体が財務会計上不明であるため，債権額全体を滞納繰越分として年度当初に調定して債権を確保したうえで，和解に基づく完済計画に沿った分割納付をさせるようにされたい。

（都市整備局都市企画総務課）

(2) 郵便切手等の保管について

郵便切手について，種別ごとの管理ではなく総額での管理としているが，台帳金額と実際の保有切手の金額の合計とが相違していることが認められた。

受払簿への記載を種別ごととするとともに，定期的に受払簿の記載内容と残数についてチェックを行うなど，適正な管理に努められたい。

（南区役所総務・地域振興課）

【資料】

○市民協働局人権推進課

収 入 状 況

(平成27年7月31日現在)

節	細 節	調 定 額	収入済額	収入未済額	収納率
		円	円	円	%
社会福祉費 貸付金元利収入	生活改善資金貸付金 元金回収(滞納繰越分)	99,854,166	805,127	99,049,039	0.8
	結婚支度資金貸付金 元金回収(滞納繰越分)	8,037,314	14,000	8,023,314	0.2
	環境改善資金貸付金 元金回収(滞納繰越分)	482,761	0	482,761	0
	技能修得資金貸付金 元金回収(滞納繰越分)	50,000	0	50,000	0
	住宅補修資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	37,440	0	37,440	0
民生費雑入	返納金(滞納繰越分)	3,750,182	0	3,750,182	0

【住宅新築資金等貸付事業費特別会計】

(平成27年7月31日現在)

節	細 節	調 定 額	収入済額	収入未済額	収納率
		円	円	円	%
貸付金元利収入	住宅改修資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	137,080,227	532,481	136,547,746	0.4
	住宅新築資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	1,140,199,059	4,254,279	1,135,944,780	0.4
	宅地取得資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	475,439,186	1,944,971	473,494,215	0.4
	住宅建設資金貸付金 元利収入(滞納繰越分)	7,980,425	33,000	7,947,425	0.4

○都市整備局都市企画総務課

収 入 状 況

(平成27年7月31日現在)

節	細 節	調 定 額	収入済額	収入未済額	収納率
		円	円	円	%
土木費雑入	損害賠償金 (滞納繰越分)	55,507,443	0	55,507,443	0