

令和元年度

# 定期監査結果報告書

(第1次)

市 民 部  
産 業 経 済 部  
環 境 部  
企 業 局  
農 業 委 員 会 事 務 局

大牟田市監査委員

大 牟 田 市 議 会 議 長 境 公 司 殿  
大 牟 田 市 長 関 好 孝 殿  
大 牟 田 市 農 業 委 員 会 会 長 古 賀 正 廣 殿

大牟田市監査委員 中原修作  
同 松尾哲也

定期監査の結果について(令和元年度第1次)

地方自治法第199条第1項及び第4項の規定に基づき定期監査を行ったので、同条第9項の規定により、監査の結果に関する報告書を提出します。

1 監査の対象 市民部、産業経済部、環境部、企業局、  
農業委員会事務局

2 監査執行期間

令和元年10月1日(火)から令和元年12月2日(月)まで

3 監査の範囲

財務に関する事務の執行 令和元年8月末日現在

物品、現金等の管理 検査日現在

4 監査の方法

今回の監査は、主に令和元年度における財務に関する事務の執行状況を対象とし、関係法規及び予算に基づき適正に管理、執行されているかどうかについて試査するとともに、関係職員等からの説明を受け実施した。

5 監査の結果

監査対象の事務については、概ね適正に執行されていたが、その一部において、次のとおり個別指摘事項が認められたので、必要な措置を講じられたい。

なお、個別指摘事項に対する措置が講じられた場合は、その通知を求めるものである(地方自治法第199条第12項)。

## 【監査項目】

### 一般会計

#### (市民部)

[歳入]

- 1 市民税 (税務課)
  - (1) 個人市民税
  - (2) 法人市民税
- 2 軽自動車税 (税務課)

[歳出]

- 3 消費生活センター事業費 (市民生活課)
- 4 住基ネット関連事務費 (市民課)

[物品]

- 5 物品の管理 (市民課、納税課)

#### (産業経済部)

[歳入]

- 1 スタートアップセンター使用料 (産業振興課)
- 2 石炭産業科学館観覧料 (観光おもてなし課)

[歳出]

- 3 新商品開発・販売力強化支援事業費補助 (産業振興課)
- 4 おおむた100若者未来応援事業費補助 (産業振興課)
- 5 観光おもてなし事業費 (観光おもてなし課)
  - (1) 世界遺産活用事業費
  - (2) 大牟田駅西口駅前活用事業費
  - (3) 観光クーポン券発行事業費補助
- 6 九州新幹線関連渇水対策費 (農林水産課)
- 7 マイポートみいけ利用促進費 (三池港・みなと振興室)

[物品]

- 8 物品の管理 (産業経済総務課)

#### (環境部)

[歳入]

- 1 ごみ処理手数料 (環境業務課)
- 2 自己搬入ごみ処理手数料 (環境業務課)

[歳出]

- 3 浄化槽設置整備事業費補助 (環境業務課)
- 4 し尿処理委託料 (環境業務課)
- 5 東部環境センター管理費 (環境施設課)

[物品]

- 6 物品の管理 (環境総務課、環境保全課、廃棄物対策課)

### **(農業委員会事務局)**

[歳出]

- 1 農業委員報酬

## **国民健康保険特別会計**

### **(市民部)**

[歳出]

- 1 出産育児一時金・葬祭費 (保険年金課)
- 2 特定健康診査・特定保健指導費 (保険年金課)

## **水道事業会計**

[支出]

- 1 旅費

[物品]

- 2 物品の管理 (総務課、上水道工務課、施設課)

## **公共下水道事業会計**

[収入]

- 1 公共下水道使用料金の算定・徴収事務

[物品]

- 2 物品の管理 (総務課、施設課)

## **【個別指摘事項】**

### **一般会計**

#### **(市民部)**

- 1 軽自動車税 (税務課)

大牟田市市税条例第 67 条及び第 68 条では、軽自動車税の種別割の減

免を受けようとする場合は、個人番号等の必要事項を記載した減免申請書を市長に提出することと規定されているが、個人番号が記載されていないものが見受けられた。

個人番号の重要性を再認識し、条例の規定に沿った適正な事務処理を行われたい。