

## 措置状況報告書

監査の名称：令和6年度 財政援助団体等監査

団体等の名称：津房地区まちづくり協議会

| 指摘事項等                                                                                                                                                                | 措置状況                                                                                                                                     | 備考 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>I. 団体に対する事項</p> <p>【指摘事項】</p> <p>該当なし</p>                                                                                                                         | <p>該当なし</p>                                                                                                                              |    |
| <p>【注意事項】</p> <p>(1) 交付金事務について</p>                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |    |
| <p>①繰越金の内訳が不明瞭なもの</p>                                                                                                                                                | <p>繰越金について、交付金外の自主事業に関する額を含めて記載しており、総会資料と市に提出した額に相違がありました。今後は双方の額に相違がないよう、留意して作成します。</p>                                                 |    |
| <p>②支払調書に記載された金額が領収書の合計金額と整合していないもの</p>                                                                                                                              | <p>支払調書について、複数人による調書の確認を行い適正な執行を行います。</p>                                                                                                |    |
| <p>③交付申請書をすみやかに提出していないもの</p>                                                                                                                                         | <p>交付申請書について、宇佐市地域コミュニティ組織運営交付金交付要領に従い期限内に提出します。</p>                                                                                     |    |
| <p>④交付金積立計画協議書について</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・各項目の詳細を記載した別紙について、事業予算額の記載はあるが、積立計画金額の記載がないもの</li> <li>・今回の監査対象年度より前の事例ではあるが、協議書を提出していないもの</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>・各項目の詳細を記載する別紙に、事業予算額及び積立計画金額を記載します。</li> <li>・積立を行う場合は、積立計画協議書を提出し、市の承認額の範囲内で積立を行います。</li> </ul> |    |
| <p>⑤実績報告書に添付された決算書の額と総会資料の決算書の額に相違があるもの</p>                                                                                                                          | <p>実績報告書に添付した決算書の額について、市に提出した決算書には事業ごとに交付金分のみを記載しており、総会資料については事業ごとの決算額を混同して作成及び、交付金外の自主事業に関する額を含めて記載し</p>                                |    |

| 指摘事項等                               | 措置状況                                               | 備考 |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------|----|
|                                     | <p>ていたため額に相違がありました。今後は双方の額に相違がないよう留意して作成します。</p>   |    |
| <p>⑥交付金の使途が要領に則しているか<br/>不明瞭なもの</p> | <p>交付金の使途について不明瞭なものについて、担当課と協議の上、より適正な執行を行います。</p> |    |

## 措置状況報告書

監査の名称：令和6年度 財政援助団体等監査

団体等の名称：安心院支所地域振興課

| 指摘事項等                                                                                                      | 措置状況                                                                                   | 備考 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Ⅱ. 所管課に対する事項<br>【指摘事項】<br>該当なし                                                                             | 該当なし                                                                                   |    |
| 【注意事項】<br>該当なし                                                                                             | 該当なし                                                                                   |    |
| 【要望事項】<br>(1) 宇佐市地域コミュニティ組織運営交付金運用要領の改正等の周知について                                                            |                                                                                        |    |
| ①令和4年度から運用要領に必須項目を具体的に示した「参考様式集」を追加し、より公平公正な補助金申請及び審査が出来るような努力をしている。引き続き、各協議会に対し新様式への移行が速やかに行われるように指導すること。 | 会計等の各種必要書類については、宇佐市地域コミュニティ組織運営交付金運用要領に従い、必要に応じて参考様式への移行及び既存様式の追加・変更等が速やかに行われるよう指導します。 |    |
| ②令和5年度から各協議会について、事業チェックリストによるセルフチェックが導入されているので、引き続き各協議会への周知を徹底すること。                                        | 事業チェックリストによるセルフチェックについて、引き続き各協議会への周知を徹底します。                                            |    |
| ③令和6年度から交付対象事業に「まち・ひと・しごと創生寄附活用事業（企業版ふるさと納税）」が追加されている。また、各事業の交付申請書類の提出期限も改正されているので、各協議会への周知を徹底すること。        | 各交付対象事業の申請書類の提出期限について、引き続き各協議会への周知を徹底します。                                              |    |
| ④まちづくり協議会の支払い調書の科目は要領の対象経費と整合させること。                                                                        | まちづくり協議会の支払調書の科目について要領の対象経費と整合するよう指導します。                                               |    |

| 指摘事項等                                                                                                                                                                                                                                                                    | 措置状況                                                                                                                                                                                                                                                           | 備考 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>(2) 交付金事務について</p> <p>① 交付申請書の提出期限の周知について</p> <p>交付申請書をすみやかに提出していないものが散見された。交付金の申請において、期限の遵守は絶対条件であり、交付金を受ける上での必須事項であることを周知・徹底し、事前に随時、期限内提出の注意喚起を行うなど、必ず要領に則した期限内に提出するような対策を講じること。</p>                                                                                 | <p>宇佐市地域コミュニティ組織運営交付金運用要領に記載するほか、事前の通知等、期限までの提出を指導しているところです。</p> <p>今年度については、3月末に開催予定の同会議で再度、説明を行う予定としています。今後も定例会議での説明に加えて、期限の遵守は交付金を受ける上での必須事項であることを周知、徹底し、随時注意喚起等を行って参ります。</p>                                                                               |    |
| <p>② 交付金積立計画協議書について</p> <p>各項目の詳細を記載した別紙の提出がなく、積立金の算出根拠が不明なまま積立金の承認をしている。承認に際しては、別紙の提出を求めると共に、積立金の算出根拠を必ず確認すること。また、今回の監査対象年度より前の事例ではあるが、協議書を提出していないまま積立をしていたものがあった。交付金の積立は特に必要があると市が認めた場合に限り可能なものであるため、協議書の期限内の提出及び承認額以内の積立を周知すること。併せて、当該事項の課内における今後の確実な引継ぎ対策も講じること。</p> | <p>各項目の詳細を記載した別紙に、事業予算額に加えて、積立計画額を記載するよう指導します。積立金の算出根拠についても、必ず確認を行います。交付金の積立については、過去に協議書が提出されていないものがありました。今後はこのようなことがないよう、年度途中に、協議書の作成方法及び提出期限の周知を行うほか、各協議会の予算執行状況の確認を行い、必要書類に不足のないよう指導して参ります。</p> <p>課内における引継ぎについても、各協議会への確認事項をリスト化し、複数の職員で対応する等、対策を行います。</p> |    |
| <p>③ 交付金の使途の管理について</p> <p>交付金の使途が要領に則しているか不明瞭なものが散見された。交付金の精算に際しては、実績報告書、領収書等によりその使途を確認し、標記等が不明瞭なものについては、まちづくり協議会に対して使途及び記載方法等の指導又は要領の改正を行うこと。</p>                                                                                                                       | <p>宇佐市地域コミュニティ組織運営交付金運用要領に従い交付金の使途や、実績報告書記載方法について地域コミュニティ組織連絡協議会等で指導して参ります。また、交付金に関して各協議会の予算執行状況の確認として、年度途中に中間報告を実施し、対象期間の支払調書、領収書等を確認</p>                                                                                                                     |    |

| 指摘事項等 | 措置状況                                    | 備考 |
|-------|-----------------------------------------|----|
|       | することで、用途を明確にし、標記等について不明瞭なものについて指導を行います。 |    |

## 措置状況報告書

監査の名称：令和6年度 財政援助団体等監査

団体等の名称：東院内まちづくり協議会

| 指摘事項等                                                                                                                                                                                                          | 措置状況                                                                                                                                                          | 備考 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <b>I. 団体に対する事項</b><br><b>【指摘事項】</b><br>該当なし                                                                                                                                                                    | 該当なし                                                                                                                                                          |    |
| <b>【注意事項】</b><br>(1) 交付金事務について                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                               |    |
| ①市承認額を超えて積立をしているもの                                                                                                                                                                                             | 年度末通帳の未記帳により交付金積立計画協議書に記載した金額と預金利息分の差異がでてしまいました。年度末に記帳を確実にを行うよう徹底し、適正に事務を執行します。                                                                               |    |
| ②実績報告書の日付が要領に則していないもの                                                                                                                                                                                          | 交付金運用要領を遵守し、定められた期限内に提出をおこないます。                                                                                                                               |    |
| ③交付金積立計画協議書の各項目の詳細を記載した別紙について、事業予算額の記載はあるが、積立計画金額の記載がないもの                                                                                                                                                      | 担当課と協議の上、交付金積立協議書の別紙詳細について、より適正に執行します。                                                                                                                        |    |
| <b>【要望事項】</b><br>(1) 協議会の運営について<br>地域主体のまちづくり協議会においては、一つの集落だけでは解決できない諸問題を、関係団体で連携して取り組んでいる。また、市内の協議会では持続的な運営に向けて、財源や人材の確保が課題となっている。東院内まちづくり協議会においても、協議会を運営していく上で様々な問題を抱えていると思われる。協議会設立から10年が経過し、これまでの取組みを検証し解決 | 当協議会の運営については、ご指摘のとおり、まちづくり協議会の設立から10年以上が経過し、地域を取り巻く問題も変化してきています。<br>近年、宇佐市平成令和の森スポーツ公園の利用者増と不便解消、自主財源確保を目的として飲食物販売を開始し、利用者が増加し、開催日も増やし、定着しつつあります。積極的な事業活動をおこな |    |

| 指摘事項等                                                                                                                                                                                                                | 措置状況                                                                    | 備考 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----|
| <p>していくために、まちづくり計画の改定も行っている。</p> <p>これまでも多くの地域活動を熱心に行ってきたと思うが、引き続き、新計画・組織体制のもと、新たな活動にも取り組むこと。また、地域資源等の活用を図り、自主財源の確保に努めること。</p> <p>最後に、これからも住民ニーズに応じた事業活動に積極的に取り組むとともに、今後もきめ細やかで柔軟な対応による地域住民主体のまちづくりが行われることを期待する。</p> | <p>うとともに、今後も地域高齢者支援、児童生徒との交流や支援、地域の魅力を発信するなど、地域住民と一体となったまちづくりを行います。</p> |    |

## 措置状況報告書

監査の名称：令和6年度 財政援助団体等監査

団体等の名称：院内支所地域振興課

| 指摘事項等                                                                                                      | 措置状況                                                                                   | 備考 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <b>Ⅱ. 所管課に対する事項</b><br><b>【指摘事項】</b><br>該当なし                                                               | 該当なし                                                                                   |    |
| <b>【注意事項】</b><br>該当なし                                                                                      | 該当なし                                                                                   |    |
| <b>【要望事項】</b><br>(1) 宇佐市地域コミュニティ組織<br>運営交付金運用要領の改正等の周知について                                                 |                                                                                        |    |
| ①令和4年度から運用要領に必須項目を具体的に示した「参考様式集」を追加し、より公平公正な補助金申請及び審査が出来るような努力をしている。引き続き、各協議会に対し新様式への移行が速やかに行われるように指導すること。 | 会計等の各種必要書類については、宇佐市地域コミュニティ組織運営交付金運用要領に従い、必要に応じて参考様式への移行及び既存様式の追加・変更等が速やかに行われるよう指導します。 |    |
| ②令和5年度から各協議会について、事業チェックリストによるセルフチェックが導入されているので、引き続き各協議会への周知を徹底すること。                                        | 事業チェックリストによるセルフチェックについて、引き続き各協議会への周知を徹底します。                                            |    |
| ③令和6年度から交付対象事業に「まち・ひと・しごと創生寄附活用事業（企業版ふるさと納税）」が追加されている。また、各事業の交付申請書類の提出期限も改正されているので、各協議会への周知を徹底すること。        | 各交付対象事業の申請書類の提出期限等について、引き続き各協議会への周知を徹底します。                                             |    |

| 指摘事項等                                                                                                                                                                                            | 措置状況                                                                                                                                                                                       | 備考 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| (2) 交付金事務について                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                            |    |
| <p>①実績報告書の日付の周知について</p> <p>実績報告書の日付が要領に則していないものが散見された。交付金の支給において、要領の遵守は絶対条件であり、交付金を受ける上での必須事項であることを周知・徹底し、事前に随時、提出時の注意喚起等を行うなど、必ず要領に則した提出をするように対策を講じること。</p>                                     | <p>実績報告書の日付の周知につきましては、注意喚起・周知徹底を行い、交付金運用要領を遵守するよう指導していきます。</p>                                                                                                                             |    |
| <p>②交付金積立計画協議書について</p> <p>各項目の詳細を記載した別紙について、事業予算額の記載はあるが、積立計画金額の記載がないため、積立金の算出根拠が不明なまま積立金の承認をしておりました、その承認額を超えて積立をしているものがあった。交付金の積立金の承認に際しては、積立金の算出根拠を必ず確認すること。</p>                               | <p>交付金積立協議書につきましては、積立計画がある場合は、各項目の詳細を記載した別紙に、事業予算額に加えて、積立計画額を記載するよう指導します。また、積立金の算出根拠についても、必ず確認を行います。</p> <p>交付金の積立金が承認額を超えて積立を行っていたものにつきましては、通帳の未記帳による申請額の誤りであり、今後はこのようないことがないよう指導します。</p> |    |
| <p>③交付金の算定基準、交付方法及び積立について</p> <p>交付金の積立については、宇佐市地域コミュニティ組織運営交付金交付要綱第10条で「翌年度以降に実施する事業の計画的な財源確保であると市長が認めた場合に限り、当該年度に交付を受けた交付金を積み立て、翌年度以降に繰り越すことができる」となっている。このため積立は、例えば、将来大きなイベントを計画する場合や高額な備品</p> | <p>交付金の算定基準、交付方法及び積立につきましては、関係各課と協議の上、算定基準、交付方法及び金額等の検討を行っていきます。</p>                                                                                                                       |    |

| 指摘事項等                                                                                                                                         | 措置状況 | 備考 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| <p>を購入する場合等、具体的な目標・計画に対して認められるものであるが、単純に余った金額を全て積立しているものが散見される。交付金の目的・本来の趣旨及び管理上の問題も踏まえて、算定基準、交付方法及び金額等の検討を行い積立額が必要以上に過大とならないように対策を講じること。</p> |      |    |