

平成29年度 会計課 方針書

会計管理者 澤谷 敬

1. 会計課の使命（役割）

法令と例規に基づき、適正に公会計事務を執行する。

～ 命令の審査・出納と保管・備品の管理 ～

2. 平成29年度における課題（前年度の振り返りから）

- ① 支払遅延防止法遵守のため、調書や支払方法について検討する。
- ② 新財務会計システムは決算書調製まで検証し、その後総括を行う。
- ③ 通年で全庁の収支計画の把握に努め管理運用の精度を上げる。
- ④ 資金運用計画を5月まで策定し、債権運用についても検討する。
- ⑤ 年度末の備品引継事務の徹底。重要物品基準の見直しを検討。
- ⑥ 全庁向研修-個人番号関係事務研修、人事課連携研修。
会計課職員-会計事務専門研修、新公会計制度研修。

3. 平成29年度の『スローガン』

“もどらない、もどさない”

ちょっと気を配れば、伝票はスムーズに流れ、債権者にお金が支払われます。
戻ってしまう伝票で、私たちの貴重な時間と信頼を無くさないようにしましょう。

4. 年度目標となる方針（目標）

- ・ 適正で円滑な出納 《お金をたいせつに》
- ・ 確実な備品の管理 《モノをたいせつに》
- ・ 職員のスキルアップ 《ヒトをたいせつに》

5. 重点取組項目

| | | |
|-----|------|--|
| (1) | 項目 | 適正で円滑な出納 《お金をたいせつに》 |
| | 取組内容 | ① 出納整理期間中の適正な会計事務の執行 ② 新財務会計システムの円滑な運用と、個人番号関係事務の厳正・円滑な執行 ③ 的確な収入の把握・決算の調製による計画的な出納と検証 |
| (2) | 項目 | 確実な備品の管理 《モノをたいせつに》 |
| | 取組内容 | ① 新公会計制度に伴う重要物品の基準見直し ② 備品管理の徹底と、重要物品の出納管理(例月出納計算書記載) |
| (3) | 項目 | 職員のスキルアップ 《ヒトをたいせつに》 |
| | 取組内容 | ① ケアレスミスの防止策-6月以降の職場訪問・つり銭確認の実施 ② 会計事務の理解-会計事務研修・個人番号関係事務研修・人事課連携研修 ③ 会計課職員の資質向上-新公会計制度研修・資金管理研修・先進地研修 |

6. 方針に対する年度上期（4月～9月）の取組みの状況【現状】

(1)【現状】

- ・担当課起票誤りの会計課審査漏れ3件。出納閉鎖後の過年度支払い3件。

【対策】

- ・課内では、月例研修会を開催し、会計事務の確認と、課題・問題点の理解・解決に努めた。
 - ・庁内の事務改善は、随時情報提供、各部署・担当への個別指導、人事課連携研修を実施。
 - ・財務会計システムの運用は決算書調製で一巡、通年で確認した改善点を協議し実施中。
 - ・課題は、システムから決算データのCSV出力。各部署の決算処理に支障ある状況。
- (2)・取得価額50万円以上の備品も含め、重要物品の出納状況を例月出納計算書で確認、報告。
- (3)・会計課職員の専門業務研修参加。職場訪問計画策定・実施。

7. 年度下期（10月～3月）に向けた課題と取組みの方針【ギャップと対策】

- (1)・会計課の適正な審査の徹底と継続。収支計画書提出の徹底。
- ・財務会計システム改善の継続。
 - ・次年度資金管理運用計画の年度内策定。
 - ・課内月例研修の継続。
- (2)・物品の適正管理の推進。重要物品の悉皆調査。
- ・物品規則の一部改正：重要物品取得価額基準、100万円以上 → 50万円以上
- (3)・職場訪問(つり銭確認は対象全部署)。会計課職員の会計事務専門研修の受講。
- ・個人番号関係事務は業務量が減少し円滑に処理されており、研修は実施せず個別対応。

8. 総括 取組みの結果と成果、次年度に向けた課題【結果と成果】

- ①業務マニュアルの確認・点検。(7月担当替え時)
- ②業務棚卸シートの再確認。(7月担当替え、年度末)
- ③出納整理期間の適正な会計事務の推進。(支払遅延調書、過年度支払の抑制)
- ④収支予定額調書提出の徹底による適正な資金管理。(提出方法の検討)
- ⑤財務会計システム改善の継続。(決算データのCSV出力)
- ⑥情報通信網を利用した公金支払の検討。(ファームバンキング、インターネットバンキング)
- ⑦物品管理規則の一部改正。(重要物品取得価格基準の改正)
- ⑧重要物品管理の徹底。(引継事務の確認、年度中の悉皆確認調査の実施と検証)
- ⑨資金管理の充実。(管理計画の年度末策定、資金管理会議の運営、債券運用の検討)
- ⑩朝礼、週間打合せ、月例研修会の励行。
- ⑪全庁職員の会計事務の習熟。(階層別研修の実施、課長・係長・担当)
- ⑫職場訪問の実施。(つり銭検査は全部署実施)