

平成 22 年 度

第 1 回 定 期 監 査 報 告 書

議 会 事 務 局
都 市 計 画 課
ま ち づ く り 課
区 画 整 理 課
庶 務 課
学 校 課

日 野 市 監 査 委 員



日 監 第 9 0 号
平成 22 年(2010 年)10 月 28 日

日野市長
馬 場 弘 融 様

日野市監査委員 山 下 護

日野市監査委員 菅 原 直 志

平成 22 年度第 1 回定期監査の結果について (報告)

地方自治法第 199 条第 1 項、第 2 項及び第 4 項の規定に基づき定期監査を実施したので、同条第 9 項の規定により、その結果を別紙のとおり報告します。

なお、この監査結果に基づき、又はこの監査結果を参考として措置を講じたときは、同条第 12 項の規定により通知願います。

平成22年度第1回定期監査報告書

第1 監査の種類

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査

第2 監査の対象

議会事務局	
まちづくり部	都市計画課
	まちづくり課
	区画整理課
教育部	庶務課
	学校課

第3 監査の範囲

平成22年4月1日から平成22年8月31日までの、主に財務に関する事務の執行状況及びその他の事務

第4 監査の期間

平成22年9月1日から平成22年10月22日まで

第5 説明聴取日

平成22年10月13日

第6 監査の方法

この監査は、財務に関する事務の執行及びその他の事務が法令等に基づいて、適正かつ効率的に行われているかどうかを主眼として、書類審査及び説明を聴取して通常実施すべき監査手続きにより実施した。

第7 監査の結果

監査対象とした各課の所管する財務に関する事務及びその他の事務は、法令等に基づき、概ね適正に執行されているものと認められた。
しかし、一部に改善、又は検討を要する事項が見受けられたので後述する。
なお、その他軽微な事項については、口頭で改善を要望した。

議会事務局

1. 事務分掌及び職員の配置状況

(1) 事務分掌は次のとおりである。

庶務調査係

- (1) 公印の管理に関する事。
- (2) 文書の收受、発送、編さん及び保存に関する事。
- (3) 議員の身分資格得失及び議員報酬等に関する事。
- (4) 儀式及び交際、接待に関する事。
- (5) 議会に関する条例、規則等の制定改廃に関する事。
- (6) 予算、決算その他経理に関する事。
- (7) 議長会及びその他会議に関する事。
- (8) 議員共済並びに議員の福利厚生に関する事。
- (9) 物品の管理受払いに関する事。
- (10) 議会図書に関する事。
- (11) 議場及び議会関係各室の管理に関する事。
- (12) 職員の人事、服務及び給与に関する事。
- (13) 議会に関する各種資料の調査収集に関する事。
- (14) 市議会報に関する事。
- (15) その他調査及び統計資料の作成に関する事。
- (16) その他他の係に属さない事。

議事係

- (1) 本会議、委員会及びその他諸会議に関する事。
- (2) 議事日程及び諸報告に関する事。
- (3) 会議通知に関する事。
- (4) 公聴会に関する事。
- (5) 質問及び発言通告に関する事。
- (6) 議員の出欠に関する事。
- (7) 議案及び請願、陳情等の受理並びに審査の処理に関する事。
- (8) 会議の議決事項の処理に関する事。
- (9) 議会において行う選挙に関する事。
- (10) 会議録、委員会録の調製及び保存に関する事。
- (11) 傍聴に関する事。
- (12) その他議事に関する事。

(2) 職員の配置状況

(平成22年9月1日現在)

事務局長(1名) 事務局次長(1名) 係長(2名)
主査(1名) 主任(3名) 自動車運転手(1名)

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

都市計画課

1. 事務分掌及び職員の配置状況

(1) 事務分掌は次のとおりである。

計画係

- (1) 都市計画等の調査、計画及び指導に関すること。
- (2) 都市計画に係る証明に関すること。
- (3) 町名地番整理に関すること。
- (4) 土地利用に関すること。
- (5) 地籍調査に関すること。
- (6) 景観に関すること。
- (7) 住宅政策に関すること。
- (8) 構造改革特区・都市再生整備計画認定の企画及び調整に関すること。
- (9) 地区計画の決定に関すること。
- (10) 部及び課の庶務に関すること。

交通政策係

- (1) 交通政策に関すること。
- (2) 交通体系の企画、調整及び整備に関すること。
- (3) 交通バリアフリーに関すること。

(2) 職員の配置状況

(平成22年9月1日現在)

課長(1名) 係長(2名) 主査(3名)
長期主任(1名) 技術職員(3名)

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

まちづくり課

1. 事務分掌及び職員の配置状況

(1) 事務分掌は次のとおりである。

まちづくり係

- (1) 市民まちづくり会議の運営に関すること。
- (2) 市民主体のまちづくりに関すること。
- (3) まちづくりの支援に関すること。
- (4) 地区計画の届出の受理に関すること。
- (5) 課の庶務に関すること。

指導係

- (1) 協調協議のまちづくりに関すること。
- (2) 開発行為の同意及び協議に関すること。
- (3) 優良住宅等の認定に関すること。
- (4) 建築協定に関すること。

(2) 職員の配置状況 (平成 22 年 9 月 1 日現在)

課長 (1 名) 課長補佐 (2 名) 主任 (2 名)
技術職員 (1 名)

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

区画整理課

1. 事務分掌及び職員の配置状況

(1) 事務分掌は次のとおりである。

事業係

- (1) 土地区画整理評価員に関すること。
- (2) 土地区画整理審議会に関すること。
- (3) 土地区画整理事業の執行、管理及び調整に関すること。
- (4) 土地区画整理事業計画の決定及び変更に関すること。
- (5) 保留地処分に関すること。
- (6) 補助金及び交付金に関すること。
- (7) 清算金の徴収及び交付に関すること。
- (8) 課の庶務に関すること。

組合指導係

- (1) 組合施行土地区画整理事業に関すること。

計画換地係

- (1) 市施行土地区画整理事業の換地に関すること。

工事係

- (1) 市施行土地区画整理事業の工事の設計及び施工に関すること。

補償係

- (1) 市施行土地区画整理事業の補償に関すること。

(2) 職員の配置状況 (平成 22 年 9 月 1 日現在)

課長 (1 名) 課長補佐 (4 名) 係長 (2 名)
主査 (2 名) 主任 (3 名) 事務職員 (2 名)
技術職員 (2 名)

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

庶務課

1. 事務分掌及び職員の配置状況

(1) 事務分掌は次のとおりである。

庶務係

- (1) 教育委員会の会議及び委員に関すること。
- (2) 公印の管理に関すること。
- (3) 条例、規則等に関すること。
- (4) 職員の人事、服務及び給与に関すること。
- (5) 学校配当予算に関すること。
- (6) 事務局の総合調整及び関係機関との連絡調整に関すること。
- (7) 奨学金に関すること。
- (8) 学校の設置及び廃止に関すること。
- (9) 児童生徒の就学援助等就学奨励に関すること。
- (10) 広報及び所掌事務に係る教育行政に関する相談に関すること。
- (11) 部及び課内の庶務に関すること。
- (12) 教育委員会の権限に属する事務の点検及び評価に関すること。(社会教育法等で定める点検及び評価対象事業は除く。)
- (13) 他の課、室及びチームに属さないこと。

施設係

- (1) 学校の施設の建設計画に関すること。
- (2) 学校の教育財産(不動産)の取得の申出及び管理に関すること。
- (3) 学校の施設の調査統計に関すること。
- (4) 学校の施設及び教育センターの営繕・保全に関すること。
- (5) 学校の施設整備及び環境整備関係の補助金に関すること。
- (6) 学校の開設及び増設に伴う備品・消耗品の調達に関すること。

業務サポート係

- (1) 教育施設及び教育施設に係る諸整備の修繕及び補修に関すること。
- (2) 公共施設及び公共施設に係る諸整備の修繕及び補修に関すること。
- (3) 教育施設における樹木の剪定・伐採及び除草等の作業に関すること。
- (4) 公共施設における樹木の剪定・伐採及び除草等の作業に関すること。

- (2) 職員の配置状況 (平成 22 年 9 月 1 日現在)
- | | | |
|------------|------------|------------|
| 課長 (1 名) | 課長補佐 (2 名) | 係長 (1 名) |
| 主査 (1 名) | 主任長 (1 名) | 主任 (3 名) |
| 長期主任 (1 名) | 業務主任 (1 名) | 事務職員 (3 名) |
| 技術職員 (1 名) | 作業員 (5 名) | |

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

学校課

1. 事務分掌及び職員の配置状況

(1) 事務分掌は次のとおりである。

指導係

- (1) 教育課程の整備改善の指導に関すること。
- (2) 学習指導、生活指導その他の学校の教育指導に関すること。
- (3) 教科用図書の採択及び教材の取扱いに関すること。
- (4) 都費負担教職員(以下「教職員」という。)の研修に関すること。
- (5) 学校行事等に関すること。
- (6) 就学指導に関すること。
- (7) 教育相談に関すること。

教職員係

- (1) 教職員の人事に関すること。
- (2) 教職員の給与等及び服務に関すること。
- (3) 教職員の公務災害補償に関すること。
- (4) 教職員団体に関すること。

学務係

- (1) 学級の編成及び割当てに関すること。
- (2) 通学区域及び通学路に関すること。
- (3) 学校教育関係の調査統計に関すること。
- (4) 市立幼稚園の入退園手続き及び保育料徴収に関すること。
- (5) 課内の庶務に関すること。

保健給食係

- (1) 学校給食の総合調整及び学校間の連絡調整に関すること。
- (2) 学校給食調理業務の委託に関すること。
- (3) 栄養指導に関すること。
- (4) 地元農産物を使用した給食の推進に関すること。
- (5) 食育の推進に関すること。
- (6) 教職員、児童、生徒及び園児の保健管理に関すること。
- (7) 学校医及び学校薬剤師に関すること。

(8) 学校保健に関すること。

(2) 職員の配置状況 (平成 22 年 9 月 1 日現在)

課長 (1 名) 課長補佐 (2 名) 副主幹 (1 名)

係長 (1 名) 主任長 (1 名) 主任 (2 名)

事務職員 (5 名) 用務員 (1 名)

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

意見・要望

1 資金前渡について

資金前渡について、経費の内容及び精算事務を監査した結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

しかし、一部、謝礼、特別旅費、補助金等の精算において用務完了日から精算までに日数を要したものが散見されたので、日野市会計事務規則第 86 条に基づき速やかに精算報告書を会計管理者に提出するよう留意されたい。

2 業務委託契約に係る事務について

業務委託契約事務について、支出負担行為伺書、仕様書、見積書、契約書等の関係書類を監査した結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

しかし、一部において、仕様書の記載が不十分なもの、業務計画書や業務報告書など仕様書に定めている書類の提出がないもの、仕様書に記載された支払月と実際の支払月と異なるもの等が散見された。

仕様書は、業者が見積を行う際の前提となるものであるとともに、業務等の指示書であり、履行確認及び検査の根拠となる重要な書類である。

仕様書の作成にあたって、履行内容の記載は、的確でわかりやすいものとし、仕様書の内容と業務処理の実態とに乖離はないか、委託の経済性・有効性の観点から見直しの必要はないかといった検討を行うなど、一層適切な事務処理を行うよう留意されたい。

3 補助金及び交付金について

補助金及び交付金について、補助決定、支出等の関係書類を監査した結果、補助金交付要綱等に基づき、概ね適正に処理されているものと認められた。

しかし、一部において、交付申請書の請求年月日の間違いなど、書類の不備があったので提出書類の確認を行い、適正に事務処理するよう留意されたい。

補助金は、補助目的が十分に達成されているかを常に把握し、行政をとりまく環境の変化や必要性を考慮し、要綱の見直しや補助金額の算定方法の見直しなどに努められるよう要望する。

4 物品の購入等について

物品の購入等について、支出負担行為伺書兼業者選定伺書、見積合せ結果及び契約締結伺書等の関係書類を監査した結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

しかし、一部において、決定業者の見積書がファックスで代表者印が無い、見積書の日付が見積合せ結果及び契約締結伺書の起案日より後になっているなど、書類の不備があったので提出書類の確認を行い、適正に事務処理するよう留意されたい。

5 郵券の管理について

郵券（切手）について、受払簿との残高照合を行うとともに保管方法を確認した結果、概ね適正に管理保管されているものと認められた。

今後もきちんと受払簿の記入を行い使用状況及び残数の適正な管理を徹底するよう留意されたい。

6 出退勤等の管理について

就業月報（タイムカード）と出張、時間外等勤務命令簿、出張復命書、休暇等届、週休日の振替命令簿等と照合した結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

しかし、一部において、就業月報と出張、時間外等勤務命令簿等関係書類との不整合が散見された。

就業月報に時間外勤務が記入されているが、時間外勤務命令簿に記入のないものや週休日に勤務しているにも関わらず、時間外等勤務命令簿に記載のないものがあつた。また、時間休取得後の休暇残日数の計算方法に誤りがあつたので今後十分に注意されたい。

就業月報は、職員の日々の勤務実績を証する記録となるので、打刻の徹底を図るとともに関係書類を確認し適切な処理を行い、適正な管理がされるよう留意されたい。

7 收受印の押印について

業務委託契約や補助金交付事務において、関係書類を調査したところ、実績報告書や補助金交付申請書等が、文書受領時に收受印が押されておらず、正規の公文書であるか否かが不明な例が見られた。

日野市文書管理規則第18条第1項第1号では、課に到達した文書の取扱いとして、「文書の余白に收受印を押し、総合文書管理システム又は文書管理簿に当該文書に係る文書管理事項を記録するとともに、当該文書にも必要事項を記入する。」と規定している。規則に則り適正に処理されるよう留意されたい。

別 表

予 算 執 行 状 況

(平成 22 年 8 月 31 日現在 単位：円：%)

議会事務局

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
議会費		295,039,000	120,361,069	174,677,931	40.8
	議会費	295,039,000	120,361,069	174,677,931	40.8

都市計画課

歳 入

款	項	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
使用料及び手数料		20,000	7,400	6,400	1,000	32.0	86.5
	手数料	20,000	7,400	6,400	1,000	32.0	86.5
国庫支出金		305,648,000	0	0	0	0.0	****
	国庫補助金	305,648,000	0	0	0	0.0	****
都支出金		65,750,000	0	0	0	0.0	****
	都補助金	65,750,000	0	0	0	0.0	****

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
土木費		249,057,000	9,024,157	240,032,843	3.6
	都市計画費	249,057,000	9,024,157	240,032,843	3.6

まちづくり課

歳入

款	項	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
使用料及び手数料		94,000	0	0	0	0.0	****
	手数料	94,000	0	0	0	0.0	****
寄附金		10,000,000	47,311,000	37,964,000	9,347,000	379.6	80.2
	寄附金	10,000,000	47,311,000	37,964,000	9,347,000	379.6	80.2

歳出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
土木費		1,130,000	46,615	1,083,385	4.1
	都市計画費	1,130,000	46,615	1,083,385	4.1

区画整理課

歳入（一般会計）

款	項	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
繰入金		12,000,000	0	0	0	0.0	****
	特別会計 繰入金	12,000,000	0	0	0	0.0	****

歳入（土地区画整理事業特別会計）

款	項	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
使用料及び手数料		40,000	22,600	21,400	1,200	53.5	94.7
	手数料	40,000	22,600	21,400	1,200	53.5	94.7
分担金及び負担金		1,000	0	0	0	0.0	****
	負担金	1,000	0	0	0	0.0	****
国庫支出金		2,151,797,000	0	0	0	0.0	****
	国庫補助金	802,000,000	0	0	0	0.0	****
	国庫負担金	1,349,797,000	0	0	0	0.0	****
都支出金		511,597,000	0	0	0	0.0	****
	都補助金	509,325,000	0	0	0	0.0	****
	委託金	2,272,000	0	0	0	0.0	****
財産収入		28,943,000	1,906,727	1,906,727	0	6.6	100.0
	財産運用 収入	28,943,000	1,906,727	1,906,727	0	6.6	100.0
繰入金		713,577,000	0	0	0	0.0	****
	繰入金	426,197,000	0	0	0	0.0	****
	基金繰入金	287,380,000	0	0	0	0.0	****
繰越金		1,300,000	107,442,235	107,442,235	0	8264.8	100.0
	繰越金	1,300,000	107,442,235	107,442,235	0	8264.8	100.0
諸収入		367,535,000	320,565,704	202,135,800	118,429,904	55.0	63.1
	保留地 処分金	367,110,000	320,179,800	202,135,800	118,044,000	55.1	63.1
	雑入	425,000	385,904	0	385,904	0.0	0.0

歳 出 (一般会計)

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
土木費		426,197,000	0	426,197,000	0.0
	都市計画費	426,197,000	0	426,197,000	0.0

歳 出 (土地区画整理事業特別会計)

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
区画整理費		3,285,172,000	1,455,575	3,283,716,425	0.0
	区画整理 管理費	22,806,000	511,696	22,294,304	2.2
	豊田南 区画整理費	1,117,862,000	264,232	1,117,597,768	0.0
	万願寺第二 区画整理費	280,213,000	94,880	280,118,120	0.0
	東町 区画整理費	148,319,000	370,212	147,948,788	0.2
	西平山 区画整理費	1,715,972,000	214,555	1,715,757,445	0.0
公債費		340,803,000	0	340,803,000	0.0
	公債費	340,803,000	0	340,803,000	0.0
予備費		500,000	0	500,000	0.0
	予備費	500,000	0	500,000	0.0

庶務課

歳 入

款	項	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
国庫支出金		188,984,000	0	0	0	0.0	****
	国庫負担金	52,116,000	0	0	0	0.0	****
	国庫補助金	136,868,000	0	0	0	0.0	****
都支出金		109,976,000	0	0	0	0.0	****
	都補助金	109,857,000	0	0	0	0.0	****
	委託金	119,000	0	0	0	0.0	****
諸収入		7,334,000	101,559	99,638	1,921	1.4	98.1
	雑入	7,334,000	101,559	99,638	1,921	1.4	98.1

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
総務費		2,608,000	0	2,608,000	0.0
	総務管理費	2,608,000	0	2,608,000	0.0
教育費		1,726,673,000	503,473,927	1,223,199,073	29.2
	教育総務費	21,397,000	6,839,368	14,557,632	32.0
	小学校費	1,148,099,000	322,749,462	825,349,538	28.1
	中学校費	545,093,000	171,530,128	373,562,872	31.5
	幼稚園費	12,084,000	2,354,969	9,729,031	19.5

学校課

歳 入

款	項	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
使用料及び手数料		54,545,000	18,750,000	18,605,000	145,000	34.1	99.2
	使用料	54,545,000	18,750,000	18,605,000	145,000	34.1	99.2
国庫支出金		106,000	0	0	0	0.0	****
	国庫補助金	106,000	0	0	0	0.0	****
都支出金		9,944,000	1,460,801	1,460,801	0	14.7	100.0
	委託金	9,944,000	1,460,801	1,460,801	0	14.7	100.0
諸収入		1,064,000	887,000	887,000	0	83.4	100.0
	雑入	1,064,000	887,000	887,000	0	83.4	100.0

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
衛生費		600,000	0	600,000	0.0
	保健衛生費	600,000	0	600,000	0.0
教育費		844,560,600	303,708,304	540,852,296	36.0
	教育総務費	105,752,000	37,764,411	67,987,589	35.7
	小学校費	378,580,600	140,500,005	238,080,595	37.1
	中学校費	303,077,000	103,582,344	199,494,656	34.2
	幼稚園費	57,151,000	21,861,544	35,289,456	38.3

※ 収入率欄中 **** の標記は財務会計システムの表現による。