

平成 25 年 度

第 1 回 定 期 監 査 報 告 書

総 務 課  
職 員 課  
財 産 管 理 課  
土 地 活 用 推 進 室  
防 災 安 全 課  
情 報 シ ス テ ム 課

日 野 市 監 査 委 員



日 監 第 9 0 号  
平成 25 年 (2013 年) 12 月 25 日

日野市長  
大 坪 冬 彦 様

日野市監査委員 石 田 等

日野市監査委員 梅 田 俊 幸

平成 2 5 年度第 1 回定期監査の結果について

地方自治法第 1 9 9 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、同条第 9 項の規定により、その結果に関する報告を決定したので、別紙のとおり提出します。

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 1 2 項の規定により通知願います。

# 平成25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

総務部 総務課  
職員課  
財産管理課  
土地活用推進室  
防災安全課  
情報システム課

## 第3 監査の範囲

平成25年4月1日から平成25年9月30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25年9月12日から平成25年12月11日まで

## 第5 説明聴取日

平成25年11月11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。

## 総務課

### 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。

#### 総務係

- (1) 各種委員の任免記録に関する事。
- (2) 各種選挙事務の補助に関する事。
- (3) 自衛隊に関する事。
- (4) 各種学校に関する事。
- (5) 表彰、ほう賞及び儀式に関する事。
- (6) 保護司に関する事。
- (7) 統計に関する事。
- (8) 文書管理に関する事。
- (9) 事務報告に関する事。
- (10) 公印管理に関する事。
- (11) 浄書印刷等に関する事。
- (12) 情報の公開及び個人情報の保護に関する事。
- (13) 他の部課に属さない事。
- (14) 部及び課の庶務に関する事。

#### 法務係

- (1) 政策法務に関する事。
- (2) 訴訟及び不服申立て等の進行管理に関する事。
- (3) 公告式及び令達その他法規一般に関する事。
- (4) 条例規則等の審査及び市例規集に関する事。
- (5) 市議会の招集及び議案書の作成送付に関する事。
- (6) 情報公開・個人情報保護審査会に関する事。
- (7) 固定資産評価審査委員会に関する事。
- (8) 行政手続に関する事。

#### 契約係

- (1) 物品及び資材の購入契約に関する事。
- (2) 調査、測量、設計等の委託契約に関する事。
- (3) 工事、修繕等の請負契約及びその他の契約に関する事。

〔2〕 職員の配置状況 (平成 25 年 10 月 1 日現在)

課 長 (1 名) 主 幹 (1 名) 課長補佐 (1 名)  
係 長 (2 名) 主 査 (1 名) 主任長 (1 名)  
長期主任 (1 名) 主 任 (2 名) 事務職員 (3 名)  
用務員 (2 名)

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

## 職員課

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。

### 人事係

- (1) 職員の定数及び配置に関すること。
- (2) 職員の任免、分限、懲戒及び服務に関すること。
- (3) 職員の勤務評価に関すること。
- (4) 労働安全衛生に関すること。
- (5) 職員の研修に関すること。
- (6) 職員団体に関すること。
- (7) 課の庶務に関すること。

### 給与厚生係

- (1) 職員の給与及び諸給与金に関すること。
- (2) 職員互助会及び東京都市町村職員共済組合に関すること。
- (3) 職員の福利厚生に関すること。

〔2〕 職員の配置状況 (平成 25 年 10 月 1 日現在)

課 長 (1 名) 主 幹 (1 名) 課長補佐 (2 名)  
主 査 (2 名) 長期主任 (1 名) 主 任 (2 名)  
事務職員 (4 名)

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

## 財産管理課

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。

## 施設係

- (1) 市有建築物の建築計画、設備計画、修繕計画及び調査に関すること。
- (2) 市有建築物の設計、施工及び修繕に関すること。
- (3) 市有建築物に係る諸設備の設計、施工及び修繕に関すること。
- (4) 他部課からの受任工事の設計及び施工に関すること。
- (5) 庁舎の管理に関すること。
- (6) 庁舎の防災に関すること。
- (7) 電話交換に関すること。
- (8) 市有財産の損害保険に関すること。

## 財産係

- (1) 財産の取得（物権の補償を含む。）、処分及び普通財産の管理に関すること。
- (2) 登記に関すること。
- (3) 国土利用計画法に基づく土地取引の届出に関すること。
- (4) 公有地の拡大の推進に関する法律に関すること。
- (5) 寄附の受領に関すること。
- (6) 庁用車両の運行及び維持管理に関すること。
- (7) 市営住宅の建設に関すること。
- (8) 市営住宅の管理に関すること。
- (9) 都営住宅の入居募集に関すること。
- (10) 市民住宅の管理に関すること。
- (11) 包括保険の契約に関すること。
- (12) 課の庶務に関すること。

## 〔2〕職員の配置状況

(平成25年10月1日現在)

課長（1名）	課長補佐（1名）	係長（1名）
主査（1名）	長期主任（1名）	主任（4名）
事務職員（3名）	技術職員（5名）	

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

## 土地活用推進室

### 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。

- (1) 土地の販売・促進に関すること。
- (2) 土地活用に関すること。
- (3) 前2号のほか、公有財産を利用した自主財源の確保に関すること。
- (4) 登記に関すること。（前3号に係るもの）

〔2〕職員の配置状況 （平成25年10月1日現在）

室長（1名） 主任（1名） 事務職員（1名）

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

## 防災安全課

### 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。

防災係

- (1) 防災に関すること。
- (2) 消防に関すること。
- (3) 防災無線の設置、管理及び運営に関すること。
- (4) 防災情報センターの管理に関すること。
- (5) 課の庶務に関すること。

安全安心係

- (1) 市民生活の安全安心に係る総合的な施策の企画及び調整に関すること。
- (2) 子どもの安全安心対策の総合調整に関すること。
- (3) 防犯に関すること。
- (4) 交通安全に関すること。
- (5) 交通災害共済に関すること。
- (6) 国民の保護に関すること。

〔2〕職員の配置状況 （平成25年10月1日現在）

課長（1名） 主幹（2名） 係長（2名）  
主査（1名） 長期主任（2名） 主任（1名）  
事務職員（1名）

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

### 情報システム課

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。

- (1) 電子計算組織の計画に関すること。
- (2) 電子計算組織の適用業務の調査に関すること。
- (3) 電子計算機器の管理に関すること。
- (4) 電子計算業務の情報管理に関すること。
- (5) 情報に関する基本的施策の企画及び総合調整に関すること。
- (6) 具体的な情報システムの事業の提案に関すること。

〔2〕職員の配置状況 (平成 25 年 10 月 1 日現在)

課長 (1名)	主査 (1名)	長期主任 (1名)
主任 (4名)	事務職員 (1名)	

2. 予算の執行状況については別表のとおりである。

※ 職員の配置状況については、再任用職員、嘱託員、臨時職員を除く。



## 意見・要望

### 1 現金の収納事務及び前渡金等の取扱いについて

使用料、雑入等現金の収納事務について、保管方法、納付方法及び鍵等の管理について監査した結果、適正に処理されているものと認められた。

また、資金前渡、概算払について、経費の内容、管理方法、及び精算事務について監査した結果、適正に処理されているものと認められた。

今後も日野市会計事務規則に従うとともに、「日野市公金等の取扱いに関する事故再発防止検討会報告書」に示された手順に従って取扱方法の精査を行い、引き続き適切な事務処理を行うよう留意されたい。(各課共通)

### 2 業務委託契約に係る事務について

業務委託契約のうち、主管課契約した案件については、支出負担行為伺書(契約依頼書兼業者選定伺書)、仕様書、随意契約締結依頼書、見積書、見積合せ結果及び契約締結伺書、契約書(請書)等の契約手続きに関する書類を監査し、また、総務課契約を含む全ての契約案件について、仕様書に定めている各書類の提出状況等について監査した結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

しかし、一部において次のような点が散見された。

- ・仕様書に定めている着手届等の書類の提出がないもの (財産管理課)

契約書(請書)に添付する仕様書は、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は、履行内容の記載を的確でわかりやすいものとし、前年と同様の契約を結ぶ場合においても、内容を十分に精査し、経済性・有効性の観点から見直しを行い、一層適切な事務処理を行うよう留意されたい。

また、仕様書に定めている各書類の提出については、確かにその業務を開始、終了し、またそのことを確認した証拠となるものであるから、必ず徴取し、記載内容を確認の上、收受印を押すなどにより、いつ收受したものかわかるようにして保管されたい。

### 3 消耗品費、印刷製本費、修繕料等の主管課契約に係る事務について

需用費のうち消耗品費、印刷製本費、修繕料及び備品購入費において、主管課契約した案件について、支出負担行為伺書(契約依頼書兼業者選定伺書)、仕様書、随意契約締結依頼書、見積書、見積合せ結果及び契約締結伺書、契約書(請書)等の契約手続きに関する書類を監査し、また、このうち修繕契約については、仕様書に定めている各書類の提出状況について監査した結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

しかし、一部において次のような点が散見された。

- ・見積書の日付が入っていないものや提出期限より後になっているもの (職員課、財産管理課)

委託契約を含め、主管課契約を行うにあたっては、「財務会計システム操作マニュアル（主管課契約）」、「仕様書作成上の注意事項について」、「随意契約ガイドライン」及び「契約の基礎知識 vol. 3（主管課契約）」、「同 vol. 4（特命随意契約）」などの契約担当の指示に従って、仕様書を精査するとともに、契約手続きの手順について、十分な確認を行うことを徹底されたい。

#### 4 補助金、交付金の交付について

補助金、交付金について、交付申請書、交付決定通知及び支出等に係る関係書類を監査した結果、各補助金交付要綱等に基づき、適正に処理されているものと認められた。

補助金等については、実績報告書等により収支決算状況の精査を行い、社会情勢や行政需要の変化に応じて、対象事業の内容や補助金額の算定方法等、常に見直しに努めるよう留意されたい。（各課共通）

#### 5 出退勤等の管理について

就業週報・月報と出張・時間外等勤務命令簿、出張復命書、休暇等届、週休日の振替等命令簿とを照合した結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

休暇等届において、時間休を取得した場合の残日数の計算については、1日の勤務時間を7時間45分として計算することから複雑になっており、記入後に訂正したものが複数認められたので、「休暇等申請マニュアル」に従って、引き続き適切な処理を行うよう留意されたい。（各課共通）

別 表

## 予 算 執 行 状 況

(平成 25 年 9 月 30 日現在 単位：円：%)

### 総務課

#### 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		24,000	20,000	20,000	0	83.3	100.0
	委託金	24,000	20,000	20,000	0	83.3	100.0
都支出金		9,611,000	8,344,100	8,344,100	0	86.8	100.0
	委託金	9,611,000	8,344,100	8,344,100	0	86.8	100.0
諸収入		10,000	7,770	7,760	10	77.6	99.9
	雑入	10,000	7,770	7,760	10	77.6	99.9

#### 歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
総務費		80,807,000	23,585,779	57,221,221	29.2
	総務管理費	68,979,000	22,378,328	46,600,672	32.4
	徴税費	145,000	39,000	106,000	26.9
	統計調査費	11,683,000	1,168,451	10,514,549	10.0

### 職員課

#### 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
諸収入		1,837,000	6,498,108	6,493,068	5,040	353.5	99.9
	雑入	1,837,000	6,498,108	6,493,068	5,040	353.5	99.9

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
議会費		77,112,000	37,985,302	39,126,698	49.3
	議会費	77,112,000	37,985,302	39,126,698	49.3
総務費		3,508,213,000	1,451,652,208	2,056,560,792	41.4
	総務管理費	2,822,126,000	1,102,760,679	1,719,365,321	39.1
	徴税費	418,743,000	211,389,541	207,353,459	50.5
	戸籍住民基本台帳費	197,082,000	102,204,320	94,877,680	51.9
	選挙費	42,540,000	21,052,963	21,487,037	49.5
	統計調査費	8,203,000	4,268,464	3,934,536	52.0
	監査委員費	19,519,000	9,976,241	9,542,759	51.1
民生費		2,596,654,000	1,288,511,544	1,308,142,456	49.6
	社会福祉費	744,975,000	372,537,468	372,437,532	50.0
	児童福祉費	1,723,131,000	853,853,207	869,277,793	49.6
	生活保護費	128,548,000	62,120,869	66,427,131	48.3
衛生費		521,977,000	262,008,175	259,968,825	50.2
	保健衛生費	255,357,000	126,734,988	128,622,012	49.6
	清掃費	266,620,000	135,273,187	131,346,813	50.7
労働費		4,524,000	2,318,999	2,205,001	51.3
	労働諸費	4,524,000	2,318,999	2,205,001	51.3
農業費		59,951,000	26,033,350	33,917,650	43.4
	農業費	59,951,000	26,033,350	33,917,650	43.4
商工費		75,943,000	40,543,643	35,399,357	53.4
	商工費	75,943,000	40,543,643	35,399,357	53.4
土木費		537,606,000	268,748,381	268,857,619	50.0
	土木管理費	166,429,000	80,380,438	86,048,562	48.3
	道路橋梁費	93,537,000	48,845,908	44,691,092	52.2
	河川費	57,510,000	30,937,304	26,572,696	53.8
	都市計画費	220,130,000	108,584,731	111,545,269	49.3
教育費		1,632,510,000	800,444,398	832,065,602	49.0
	教育総務費	433,619,000	211,599,349	222,019,651	48.8
	小学校費	360,302,000	172,976,998	187,325,002	48.0
	中学校費	119,274,000	59,932,911	59,341,089	50.2
	幼稚園費	140,227,000	67,550,890	72,676,110	48.2
	社会教育費	539,793,000	269,541,522	270,251,478	49.9
	体育費	39,295,000	18,842,728	20,452,272	48.0

土地区画整理事業特別会計

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
区画整理費		144,141,000	72,791,335	71,349,665	50.5
	区画整理管理費	5,523,000	2,893,184	2,629,816	52.4
	豊田南区画整理費	57,102,000	29,597,269	27,504,731	51.8
	万願寺第二区画整理費	4,798,000	2,327,879	2,470,121	48.5
	東町区画整理費	7,020,000	3,393,990	3,626,010	48.3
	西平山区画整理費	69,698,000	34,579,013	35,118,987	49.6

下水道事業特別会計

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
下水道費		87,468,000	41,967,307	45,500,693	48.0
	管理費	87,468,000	41,967,307	45,500,693	48.0

介護保険特別会計

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
総務費		124,258,000	57,294,982	66,963,018	46.1
	総務管理費	124,258,000	57,294,982	66,963,018	46.1

財産管理課

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		175,404,000	133,349,780	74,144,200	43,089,280	42.3	55.6
	使用料	175,402,000	133,349,380	74,143,800	43,089,280	42.3	55.6
	手数料	2,000	400	400	0	20.0	100.0
都支出金		578,000	0	0	0	0.0	****
	都補助金	64,000	0	0	0	0.0	****
	委託金	514,000	0	0	0	0.0	****
財産収入		21,360,000	2,651,504	2,312,455	339,049	10.8	87.2
	財産運用収入	21,360,000	2,651,504	2,312,455	339,049	10.8	87.2
寄附金		565,000	570,777	572,485	△1,708	101.3	100.3
	寄附金	565,000	570,777	572,485	△1,708	101.3	100.3
諸収入		57,104,000	44,393,879	28,623,761	15,770,118	50.1	64.5
	雑入	57,104,000	44,393,879	28,623,761	15,770,118	50.1	64.5

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
総務費		241,578,000	111,229,384	130,348,616	46.0
	総務管理費	241,578,000	111,229,384	130,348,616	46.0
土木費		98,501,000	39,704,484	58,796,516	40.3
	都市計画費	80,000	3,560	76,440	4.5
	住宅費	98,421,000	39,700,924	58,720,076	40.3
諸支出金		150,000,000	22,006,738	127,993,262	14.7
	公営企業費	150,000,000	22,006,738	127,993,262	14.7

土地活用推進室

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
財産収入		2,659,000	44,650,849	43,486,114	1,164,735	1,635.4	97.4
	財産運用収入	0	30,000	30,000	0	****	100.0
	財産売却収入	2,659,000	44,620,849	43,456,114	1,164,735	1,634.3	97.4

歳 出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
総務費		3,165,000	120,505	3,044,495	3.8
	総務管理費	3,165,000	120,505	3,044,495	3.8

## 防災安全課

### 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		23,750,000	0	0	0	0.0	****
	国庫補助金	23,750,000	0	0	0	0.0	****
都支出金		4,032,000	0	0	0	0.0	****
	都補助金	4,032,000	0	0	0	0.0	****
諸収入		2,035,000	36,268	36,268	0	1.8	100.0
	市預金利子	0	0	0	0	****	****
	雑入	2,035,000	36,268	36,268	0	1.8	100.0

### 歳出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
総務費		20,310,000	14,820,490	5,489,510	73.0
	総務管理費	20,310,000	14,820,490	5,489,510	73.0
消防費		2,188,111,000	1,013,782,673	1,174,328,327	46.3
	消防費	2,188,111,000	1,013,782,673	1,174,328,327	46.3

## 情報システム課

### 歳出

款	項	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
総務費		256,321,000	54,973,248	201,347,752	21.4
	総務管理費	256,321,000	54,973,248	201,347,752	21.4

※ 歳入表欄中 \*\*\*\* の標記は財務会計システムの表現による。