

令和4年度

定期監査及び行政監査
結果報告書

ふじみ野市監査委員

目 次

第1 監査の概要

1 監査の種類	1
2 監査の対象	
(1) 対象部署	1
(2) 対象範囲	1
3 監査の着眼点	
(1) 人事管理事務	1
(2) 予算執行事務	1
(3) 現金等の取扱事務	1
(4) 補助金等の取扱事務	1
(5) 契約事務	1
(6) 備品等の管理事務	1
4 監査の実施内容	2
5 監査の期間	2
6 監査の場所	2
7 監査の結果	
(1) 人事管理事務	2
(2) 予算執行事務	2
(3) 現金等の取扱事務	2
(4) 補助金等の取扱事務	3
(5) 契約事務	3
(6) 備品等の管理事務	3
(7) その他	3

第2 部署別特記事項

1	教育総務課	・ ・ ・ ・ ・	4
2	学校教育課	・ ・ ・ ・ ・	6
3	学校給食課	・ ・ ・ ・ ・	8
4	社会教育課	・ ・ ・ ・ ・	10
5	大井中央公民館	・ ・ ・ ・ ・	12
6	上福岡西公民館	・ ・ ・ ・ ・	14
7	上福岡歴史民俗資料館	・ ・ ・ ・ ・	16
8	大井郷土資料館	・ ・ ・ ・ ・	18
9	福岡河岸記念館	・ ・ ・ ・ ・	19

第1 監査の概要

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項及び第4項（定期監査）並びに第2項（行政監査）の規定に基づく監査

2 監査の対象

(1) 対象部署

教育部

教育総務課、学校教育課、学校給食課（給食センターを含む）、社会教育課（公民館、資料館、記念館を含む）

(2) 対象範囲

令和4年度（令和4年4月1日から令和4年10月31日までの期間）における財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理並びにその他の事務事業の執行

3 監査の着眼点

監査の実施に当たっては、財務に関する事務の執行が適正かつ効率的に行われているか、また、事務や事業の実施に伴う管理が関係法令等に基づき適正に行われているか等を主眼に置いて、次の点に留意して監査を実施した。

(1) 人事管理事務

ア 業務の内容、業務量に対して、職員の配置及び管理体制は適正か。

イ 職員の勤務時間及び勤務状況は適正か。

(2) 予算執行事務

ア 予算は計画的かつ効率的に執行されているか。

イ 調定の時期及び手続きは適正か。また、調定漏れはないか。

ウ 支出負担行為及び支出事務は適正に行われているか。

エ 違法、不当な支出及び不経済な支出はないか。

(3) 現金等の取扱事務

ア 現金の出納、保管及びその取扱事務は適正に行われているか。

イ 資金前渡及び概算払等の支出並びに精算は適正に行われているか。

(4) 補助金等の取扱事務

ア 補助金は法令等に適合しているか。

イ 補助金の交付方法、時期、手続き等は適正に行われているか。

ウ 補助率及び補助額は妥当か。また、補助額の算定は適正に行われているか。

(5) 契約事務

委託契約、修繕請負契約、工事請負契約、公有財産購入契約及び備品購入契約等の契約事務は適正に行われているか。

(6) 備品等の管理事務

ア 備品等の保管、管理及びその取扱事務は適正に行われているか。

イ 不用品及び廃棄に係る処理手続きは適正に行われているか。

4 監査の実施内容

「ふじみ野市監査委員監査基準」に準拠し、対象部署から関係書類及び資料等の提出を求め、関係諸帳簿、証拠書類との照合による書類審査及び実地検査並びに関係職員へのヒアリングを実施した。

5 監査の期間

令和4年11月8日から令和5年3月3日

6 監査の場所

監査委員室、対象部署執務室、第4庁舎D201会議室

7 監査の結果

(1) 人事管理事務

人事管理事務は、多くの部署において、時間外勤務が発生している状況である。それに伴い、有給休暇の取得率が低い部署が見受けられた。また一方、特定の職員のみ時間外勤務が多くなっている部署も見受けられた。さらに、公民館及び資料館においては土日出勤が常であるため、振替休暇の取得について部署全体での調整が必要となっている。しかしながら、各部署ともに、業務の進捗管理の確認や業務割り振りの見直し、繁忙期以外の期間では可能な限り業務を早く切り上げるなど、合理的な対応に努めていることが伺えた。

令和5年度からは、包括管理業務委託が開始することになるため、施設を管理している部署については、これを機会とし、今一度業務割り振りの見直しを行い、業務の効率化や事務分担の適正化を進めることなどによる時間外勤務の縮減に努められたい。

今後については、現在行っている事務についての業務改善や、定時で仕事を切り上げるよう積極的に発信をすることが必要であると考ええる。人事管理事務については、全庁的に様々な手立てを講じ、総合的・多角的に取り組むことが必要である。所属長におかれては、職員の健康の維持には細心の注意を払うと共に、関係法令に規定されている時間外勤務の上限規制や年次有給休暇年5日の取得義務について引き続き留意していただきたい。また、急速に進む行政のデジタル化について、総務省は「自治体デジタル・トランスフォーメーション（DX）推進計画」を策定し、令和7年度までに自治体のDX推進体制を整備するよう求めており、本市においても、「ふじみ野市デジタルトランスフォーメーション（DX）推進会議」を行い、ICT化の推進などによる検討を進めている。各部署におかれては、今後、デジタル技術の活用によって利便性の向上や業務の効率化を図ることが求められることについても留意されたい。

(2) 予算執行事務

執行状況（歳出計算書）や収入状況（歳入計算書及び歳入予算整理簿）等を確認したところ、適正に執行されていると認められた。

(3) 現金等の取扱事務

金銭出納員等が保管する現金等の保管状況は、各種規定や通知に基づき、適正に管理されていると認められた。また、収納事務を私人に委託している部署においても、それに係る事務処理について適正に処理されていると認められた。引き続き、適正な取扱いに努められたい。

現金等の取扱事務については、各種手引等に記載されていない事項であっても、事務処

理の誤りや不正に繋がるリスクが想定される場合は、それらのリスクに対しても必要な対策を講じておく必要がある。リスクについて部署内で共有し、適正な事務執行に努められたい。

(4) 補助金等の取扱事務

補助金等の取扱事務は、市補助金等交付規則、各種補助金交付要綱等に則り、概ね適正に執行されていると認められた。補助金事務の所管課におかれては、規則等の再確認を必ず行い、課内の決裁時におけるチェック体制の強化など管理体制を見直し、適正な事務執行に努められたい。

(5) 契約事務

契約事務は、関係法令、市契約規則、市随意契約ガイドライン等に則り、概ね適正に執行されていると認められた。

市の契約事務は、地方自治法により、契約は原則として一般競争入札により行うこととされているが、例外的に随意契約による契約を行うことができる場合が地方自治法施行令（昭和22年政令第16号）に9つ規定されており、それに該当する場合は随意契約ができるとされている。一部で、随意契約理由が明確に記載されていない起案が見受けられたため、契約事務の公平性や透明性の確保の観点から、随意契約を選択する場合は、法的根拠や合理的な理由を明示するよう徹底されたい。また、受注者・発注者が作成する書類については、作成漏れ等がないよう留意されたい。

(6) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、一部の部署で台帳への登録漏れや備品シールの貼付漏れが見受けられたが、概ね適正に処理されていると認められた。

備品は市の財産であるということを再認識し、備品台帳への新規登録や移管登録、廃棄による備品台帳からの削除、また備品類への備品シールの貼付等、備品の管理状況を明確にし、市物品管理規則、市備品管理規程及び管財主管課の各種通知や資料等を確認の上、適正な事務処理及び管理に努められたい。

(7) その他

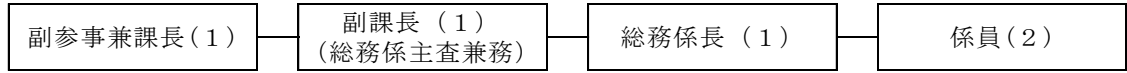
対象部署ごとの所見については、次ページ以降の「第2 部署別特記事項」に記載したとおりである。

本監査の結果に基づき、又は本監査の結果を参考として措置を講じたときは、地方自治法第199条第14項の規定に基づき、その措置内容を監査委員に遅滞なく通知されたい。

第2 部署別特記事項

1 教育総務課

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）



※主査（1）含む

※会計年度任用職員（19）

合計 24名

II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
14 使用料 及び手数料	01 使用料	0 76,000	0	76,000	76,740	76,740	0	100.97
15 国庫支出金	02 国庫補助金	14,400,000 339,000	0	14,739,000	0	0	0	0.00
21 諸収入	02 貸付金元利収入	0 6,636,000	0	6,636,000	7,505,000	4,730,000	2,775,000	71.28
	04 雑入	0 114,000	0	114,000	52,553	52,553	0	46.10
合計		14,400,000 7,165,000	0	21,565,000	7,634,293	4,859,293	2,775,000	22.53

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
教育委員会運営事務	0 2,514,000	0	0	2,514,000	1,487,001	1,026,999	59.15
教育委員会事務局 運営事務	0 665,000	0	0	665,000	327,006	337,994	49.17
教材・理科備品 整備事業	0 11,644,000	0	0	11,644,000	6,127,417	5,516,583	52.62
修学資金利子補給金 交付事業	0 630,000	0	0	630,000	0	630,000	0.00
小学校運営事業	19,800,000 219,613,000	60,011,000	0	299,424,000	137,421,807	162,002,193	45.90
小学校施設管理事業	0 123,568,000	1,481,000	0	125,049,000	78,347,232	46,701,768	62.65
小学校大規模改造事業	100,139,474 685,824,000	0	0	785,963,474	53,700,000	732,263,474	6.83
中学校運営事業	9,000,000 121,758,000	32,151,000	0	162,909,000	76,219,421	86,689,579	46.79
中学校施設管理事業	0 52,662,000	33,704,000	0	86,366,000	27,760,120	58,605,880	32.14
中学校大規模改造事業	0 40,869,000	0	0	40,869,000	271,700	40,597,300	0.66
合計	128,939,474 1,259,747,000	127,347,000	0	1,516,033,474	381,661,704	1,134,371,770	25.18

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

所属名	支給対象 職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
総務係	3人	1,021,217円	364時間	7	48,629円	17.3時間
合計	3人	1,021,217円	364時間		48,629円	17.3時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。
なお、歳出の全体執行率は25.18%である。

(3) 補助金等の取扱事務

補助金等の交付手続き等について関係書類を確認した結果、適正に執行されていると認められた。なお、過去2年間の補助金等の決算額及び令和4年度の予算現額は次表のとおりであるが、令和4年度は10月31日現在の予算現額を記載している。

(単位：円)

補助金等の名称	令和4年度 予算現額	令和3年度 決算額	令和2年度 決算額
入学準備金・奨学金利子補給（修学資金利子補給金補助金）	600,000	160,860	92,215
合計	600,000	160,860	92,215

(4) 契約事務

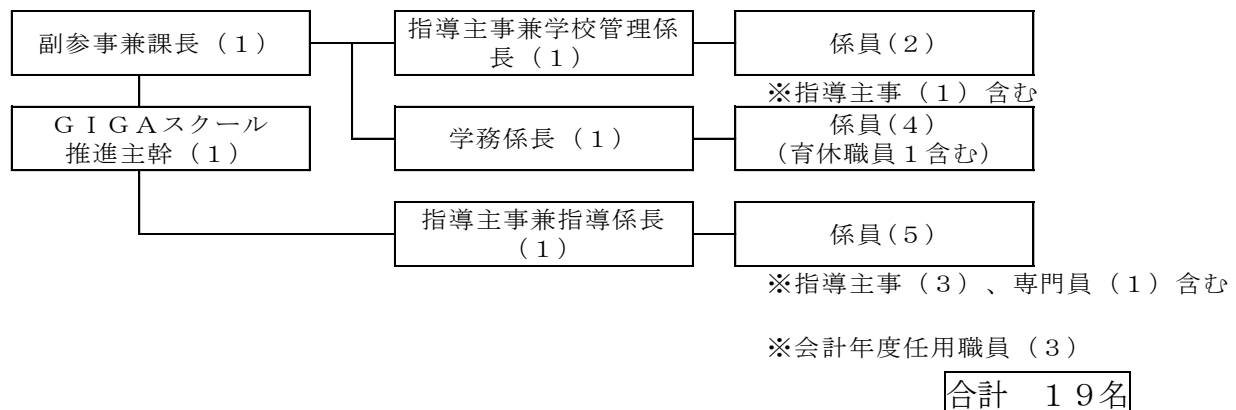
契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、執行起案で見積業者の選定理由や、随意契約の理由が記載されていない起案が見受けられたため、内容に不備がないか十分確認し、適正な事務処理に努められたい。また、予定価格の作成については、市契約規則に則り、適正に処理されたい。

(5) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、適正に処理されていると認められた。また、各学校で保管している医薬材料費で購入した薬品等は、使用期限を把握の上、安全に管理されたい。

2 学校教育課

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）



II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
13 分担金 及び負担金	01 負担金	0 20,545,000	0	20,545,000	3,678,620	3,678,620	0	17.91
15 国庫支出金	02 国庫補助金	2,744,000 1,283,000	0	4,027,000	0	0	0	0.00
16 県支出金	02 県補助金	0 7,521,000	0	7,521,000	0	0	0	0.00
21 諸収入	04 雑入	0 583,000	0	583,000	287,272	287,272	0	49.27
合計		2,744,000 29,932,000	0	32,676,000	3,965,892	3,965,892	0	12.14

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
教育支援事業	0 239,207,000	2,516,000	0	241,723,000	104,688,168	137,034,832	43.31
教育相談事業	0 41,588,000	0	0	41,588,000	16,576,129	25,011,871	39.86
国際化・情報化 教育推進事業	9,383,000 308,422,000	0	0	317,805,000	125,940,927	191,864,073	39.63
学校・家庭・地域 連携推進事業	0 3,366,000	0	0	3,366,000	1,075,389	2,290,611	31.95
地域協働学校 (コミュニティスクール) 推進事業	0 3,397,000	0	0	3,397,000	1,596,992	1,800,008	47.01
就学事務	0 18,062,000	0	0	18,062,000	37,004	18,024,996	0.20
就学援助・奨励事業	0 107,185,000	0	0	107,185,000	33,916,132	73,268,868	31.64
富士見特別支援学校 措置事務	0 25,076,000	0	0	25,076,000	6,735,300	18,340,700	26.86
学校教育広域行政 関連事務	0 2,335,000	0	0	2,335,000	2,273,272	61,728	97.36
健康管理事業	0 61,433,000	2,786,000	0	64,219,000	33,719,006	30,499,994	52.51
合計	9,383,000 810,071,000	5,302,000	0	824,756,000	326,558,319	498,197,681	39.59

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

所属名	支給対象 職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
学校管理係	1人	12,260円	4時間	7	1,751円	0.6時間
指導係	2人	0円	0時間		0円	0.0時間
学務係	5人	699,603円	262時間		19,989円	7.5時間
合計	8人	711,863円	266時間		12,712円	4.8時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。
なお、歳出の全体執行率は、39.59%である。

(3) 補助金等の取扱事務

補助金等の交付手続き等について関係書類を確認した結果、概ね適正に執行されていると認められた。一部、申請書において相手方の印鑑が漏れているものが見受けられたので、受理の際には確認を行い、適正な事務処理に努められたい。なお、過去2年間の補助金等の決算額及び令和4年度の予算現額は次表のとおりであるが、令和4年度は10月31日現在の予算現額を記載している。

(単位：円)

補助金等の名称	令和4年度 予算現額	令和3年度 決算額	令和2年度 決算額
教育研究事業費補助金	100,000	100,000	100,000
小・中学校児童・生徒派遣費補助金	5,100,000	887,648	405,795
小学校体育連盟補助金	80,000	80,000	80,000
中学校体育連盟補助金	262,000	150,020	122,270
委嘱研究補助金	540,000	539,000	539,000
P T A 育成費補助金	200,000	0	62,315
修学旅行等キャンセル保険保護者負担金補助金	2,516,000	—	—
小・中学校地域協働学校推進事業補助金	1,280,000	1,272,000	—
合計	10,078,000	3,028,668	1,309,380

(4) 契約事務

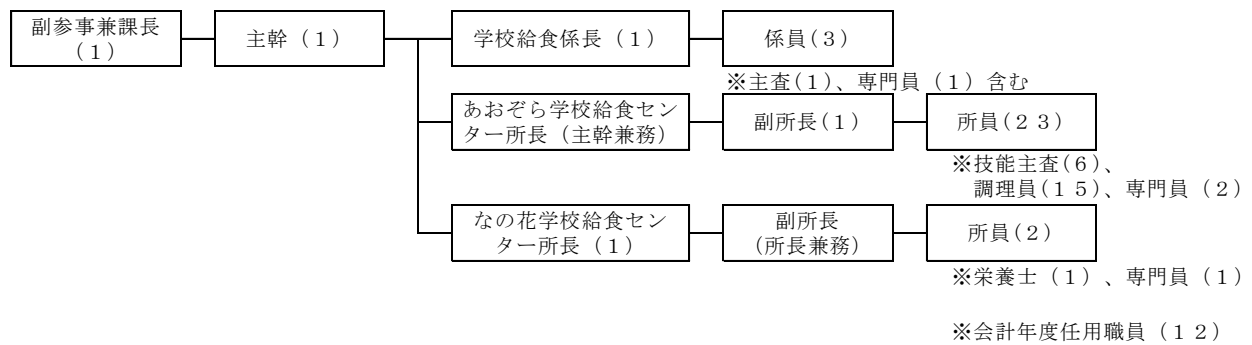
契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、執行起案における合議漏れや、公印審査の処理がなされていない起案が見受けられたため、関係規程に則り適正に処理されたい。また、受注者・発注者が作成する書類について、作成漏れが見受けられたため、内容に不備がないか十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

(5) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、概ね適正に処理されていると認められた。一部、台帳に記載のない備品や、備品シールの貼付漏れが見受けられたため、関係規則等に則り、適正な備品管理に努められたい。

3 学校給食課（給食センターを含む）

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）



合計 45名

II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
13 分担金 及び負担金	01 負担金	0 485,398,000	0	485,398,000	273,292,237	217,793,641	55,498,596	44.87
14 使用料 及び手数料	01 使用料	0 1,029,000	0	1,029,000	563,600	519,600	44,000	50.50
21 諸収入	04 雑入	0 467,000	0	467,000	288,664	237,524	51,140	50.86
合計		0 486,894,000	0	486,894,000	274,144,501	218,550,765	55,593,736	44.89

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
学校給食事務	0 67,080,000	0	0	67,080,000	26,049,099	41,030,901	38.83
なの花学校給食センター 管理運営事業	0 554,704,000	26,572,000	0	581,276,000	200,260,558	381,015,442	34.45
あおぞら学校給食センター 管理運営事業	0 337,496,000	24,721,000	4,950,000	367,167,000	166,911,054	200,255,946	45.46
合計	0 959,280,000	51,293,000	4,950,000	1,015,523,000	393,220,711	622,302,289	38.72

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

所属名	支給対象 職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
学校給食係	4人	288,173円	107時間	7	10,292円	3.8時間
あおぞら学校給食センター	24人	206,499円	65時間		1,229円	0.4時間
なの花学校給食センター	2人	240,184円	98時間		17,156円	7.0時間
合計	30人	734,856円	270時間		3,499円	1.3時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。

なお、歳出の全体執行率は、38.72%である。

(3) 現金等の取扱事務

現金等の出納、保管における取扱事務は、概ね適正に処理されていると認められた。一部、納入通知書の不正防止策が施されていなかったため、適正な取扱いに努められたい。

(4) 契約事務

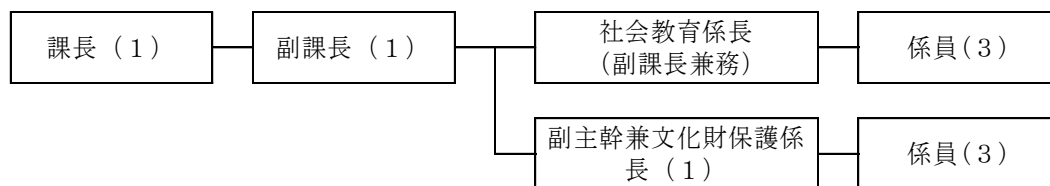
契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、執行起案における合議漏れや、受注者・発注者が作成する書類について、作成漏れが見受けられたため、内容に不備がないか十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

(5) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、適正に処理されていると認められた。

4 社会教育課

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）



※会計年度任用職員（３）

合計 12名

II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
14 使用料 及び手数料	01 使用料	0 104,000	0	104,000	103,033	103,033	0	99.07
15 国庫支出金	02 国庫補助金	0 6,000,000	0	6,000,000	4,470,000	0	4,470,000	0.00
16 県支出金	02 県補助金	0 11,450,000	0	11,450,000	2,430,000	0	2,430,000	0.00
21 諸収入	04 雑入	0 22,370,000	0	22,370,000	1,289,659	1,289,659	0	5.77
合計		0 39,924,000	0	39,924,000	8,292,692	1,392,692	6,900,000	3.49

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
社会教育推進事業	0 1,304,000	0	0	1,304,000	576,755	727,245	44.23
地域学校 協働活動推進事業	0 17,464,000	0	0	17,464,000	1,462,335	16,001,665	8.37
人権教育・ 平和推進事業	0 1,757,000	0	0	1,757,000	1,259,485	497,515	71.68
二十歳の集い事業	0 2,037,000	0	0	2,037,000	0	2,037,000	0.00
社会教育関係団体 育成事業	0 339,000	0	0	339,000	0	339,000	0.00
文化財保護事業	0 7,038,000	0	0	7,038,000	1,843,248	5,194,752	26.19
埋蔵文化財調査事業	0 37,073,000	0	0	37,073,000	9,925,100	27,147,900	26.77
権現山古墳群 保存管理事業	0 5,261,000	5,390,000	0	10,651,000	494,927	10,156,073	4.65
民間開発発掘調査事業	0 21,004,000	0	0	21,004,000	519,891	20,484,109	2.48
図書館管理運営事業	0 293,719,000	45,924,000	1,813,000	341,456,000	218,560,966	122,895,034	64.01
上福岡図書館 管理運営事業	0 0	0	0	0	0	0	0.00
合計	0 386,996,000	51,314,000	1,813,000	440,123,000	234,642,707	205,480,293	53.31

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

所属名	支給対象 職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
社会教育係	3人	322,761円	136時間	7	15,370円	6.5時間
文化財保護係	3人	879,847円	344時間		41,897円	16.4時間
合計	6人	1,202,608円	480時間		28,634円	11.4時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。
なお、歳出の全体執行率は、53.31%である。

(3) 現金等の取扱事務

現金等の出納、保管における取扱事務は、概ね適正に処理されていると認められた。
一部で納入通知書の不正防止策が施されていなかったため、適正な取扱いに努められたい。

(4) 補助金等の取扱事務

補助金等の交付手続き等について関係書類を確認した結果、適正に執行されていると認められた。なお、過去2年間の補助金等の決算額及び令和4年度の予算現額は次表のとおりであるが、令和4年度は10月31日現在の予算現額を記載している。

(単位：円)

補助金等の名称	令和4年度 予算現額	令和3年度 決算額	令和2年度 決算額
文化財保存事業補助金	222,000	450,945	97,731
社会教育関係団体補助金（文化団体育成費）	338,000	0	0
合計	560,000	450,945	97,731

(5) 契約事務

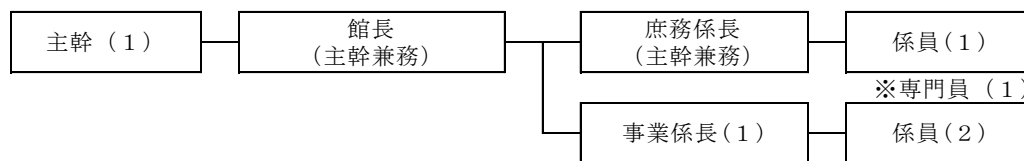
契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、執行起案における合議漏れや、受注者が作成する書類について作成漏れが見受けられたため、内容に不備がないか十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

(6) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、適正に処理されていると認められた。

5 大井中央公民館

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）



※会計年度任用職員（５）

合計 10名

II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
14 使用料 及び手数料	01 使用料	0 390,000	0	390,000	67,020	58,220	8,800	14.93
17 財産収入	01 財産運用収入	0 345,000	0	345,000	345,668	345,668	0	100.19
21 諸収入	04 雑入	0 451,000	0	451,000	91,415	91,415	0	20.27
合計		0 1,186,000	0	1,186,000	504,103	495,303	8,800	41.76

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
大井中央公民館 管理運営事業	0 7,858,000	0	0	7,858,000	2,447,392	5,410,608	31.15
大井中央公民館分館 管理事業	0 8,964,000	0	0	8,964,000	5,564,789	3,399,211	62.08
市民文化祭事業	0 3,537,000	0	0	3,537,000	3,377,080	159,920	95.48
地域文化振興事業	0 1,486,000	0	0	1,486,000	212,800	1,273,200	14.32
高齢者教育事業	0 1,358,000	0	0	1,358,000	402,282	955,718	29.62
青少年教育事業	0 1,885,000	0	0	1,885,000	653,432	1,231,568	34.66
成人教育事業	0 1,657,000	0	0	1,657,000	250,065	1,406,935	15.09
合計	0 26,745,000	0	0	26,745,000	12,907,840	13,837,160	48.26

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

所属名	支給対象 職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
事業係	3人	20,712円	8時間	7	986円	0.4時間
庶務係	1人	32,736円	14時間		4,677円	2.0時間
合計	4人	53,448円	22時間		1,909円	0.8時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。
なお、歳出の全体執行率は、48.26%である。

(3) 現金等の取扱事務

現金等の出納、保管における取扱事務は、適正に処理されていると認められた。

(4) 契約事務

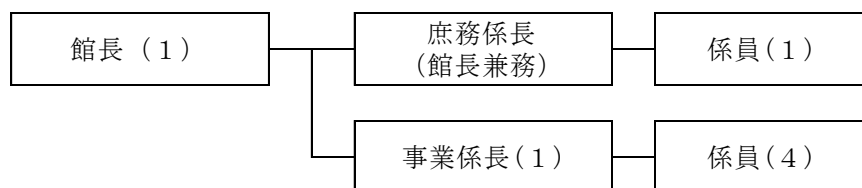
契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、受注者が作成する書類について作成漏れが見受けられたため、内容に不備がないか十分確認されたい。また、契約相手方へ手交する契約書がフォルダに存在していたため、手交漏れのないよう適正な処理に努められたい。

(5) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、適正に処理されていると認められた。

6 上福岡西公民館

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）



※主査（１）、専門員（１）含む

※会計年度任用職員（４）

合計 11名

II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
14 使用料 及び手数料	01 使用料	0 1,862,000	0	1,862,000	1,220,231	1,089,431	130,800	58.51
21 諸収入	04 雑入	0 50,000	0	50,000	17,091	17,091	0	34.18
合計		0 1,912,000	0	1,912,000	1,237,322	1,106,522	130,800	57.87

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
上福岡西公民館 管理運営事業	0 37,225,000	6,016,000	0	43,241,000	22,461,483	20,779,517	51.94
上福岡西公民館分室 管理事業	0 918,000	0	0	918,000	390,319	527,681	42.52
合計	0 38,143,000	6,016,000	0	44,159,000	22,851,802	21,307,198	51.75

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

所属名	支給対象 職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
事業係	5人	250,158円	89時間	7	7,147円	2.5時間
庶務係	1人	33,990円	13時間		4,856円	1.9時間
合計	6人	284,148円	102時間		6,765円	2.4時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。
なお、歳出の全体執行率は、51.75%である。

(3) 現金等の取扱事務

現金等の出納、保管における取扱事務は、概ね適正に処理されていると認められた。一部で納入通知書の不正防止策が施されていなかったため、適正な取扱いに努められたい。

(4) 契約事務

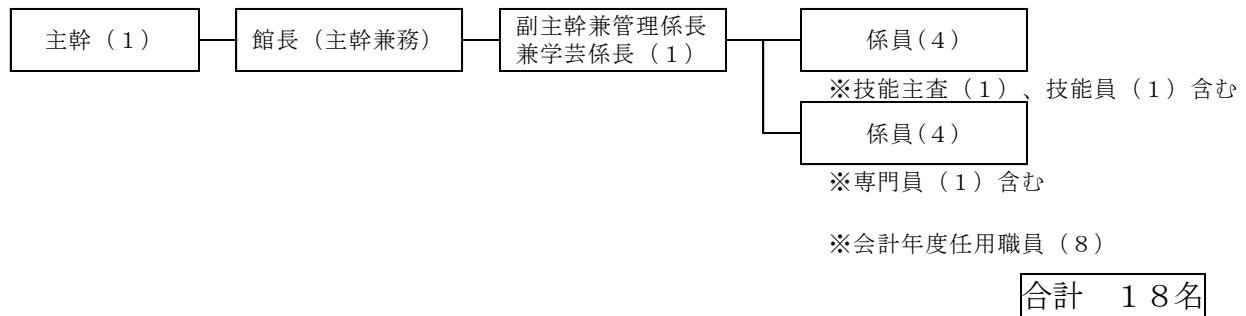
契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、受注者が作成する書類について作成漏れが見受けられたため、内容に不備がないか十分確認されたい。また、随意契約をする場合は法的根拠及び合理的理由を明示するよう徹底されたい。

(5) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、適正に処理されていると認められた。

7 上福岡歴史民俗資料館

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）



II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
14 使用料 及び手数料	01 使用料	0 2,000	0	2,000	2,840	2,840	0	142.00
21 諸収入	04 雑入	0 222,000	0	222,000	79,400	79,400	0	35.77
合計		0 224,000	0	224,000	82,240	82,240	0	36.71

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
歴史民俗資料館 管理運営事業	0 2,926,000	5,454,000	0	8,380,000	1,462,742	6,917,258	17.46
歴史民俗資料館 教育普及事業	0 1,605,000	0	0	1,605,000	520,202	1,084,798	32.41
文化財展示室 設置・活用事業	0 153,000	0	0	153,000	87,251	65,749	57.03
合計	0 4,684,000	5,454,000	0	10,138,000	2,070,195	8,067,805	20.42

III 監査結果

(1) 人事管理事務（大井郷土資料館及び福岡河岸記念館共通）

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

所属名	支給対象 職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
学芸係	4人	50,411円	30時間	7	1,800円	1.1時間
管理係	4人	42,044円	17時間		1,502円	0.6時間
合計	8人	92,455円	47時間		1,651円	0.8時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。
なお、歳出の全体執行率は、20.42%である。

(3) 現金等の取扱事務

現金等の出納、保管における取扱事務は、概ね適正に処理されていると認められた。一
部で納入通知書の不正防止策が施されていなかったため、適正な取扱いに努められたい。

(4) 契約事務

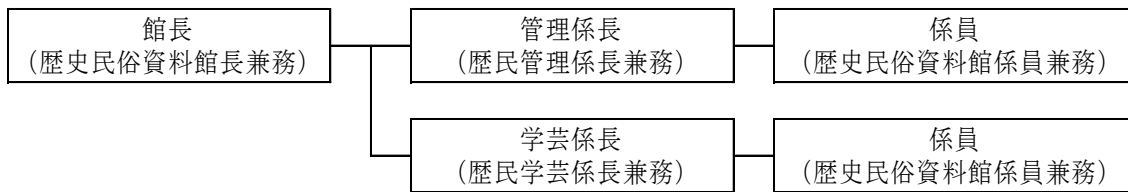
契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、執行起案における合議漏れや、受注者が作成する書類について作成漏れが見受けられたため、適正な事務処理に努められたい。

(5) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、概ね適正に処理されていると認められた。一部で備品シールの貼付のない備品が存在したため、適正な取扱いに努められたい。

8 大井郷土資料館

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）



※会計年度任用職員（4）

II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
21 諸収入	04 雑入	0 64,000	0	64,000	26,850	26,000	850	40.63
合計		0 64,000	0	64,000	26,850	26,000	850	40.63

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
郷土資料館 管理運営事業	0 8,260,000	0	0	8,260,000	1,028,929	7,231,071	12.46
収蔵資料整理事務	0 2,724,000	0	0	2,724,000	1,279,083	1,444,917	46.96
郷土資料館 教育普及事業	0 1,662,000	0	0	1,662,000	246,070	1,415,930	14.81
合計	0 12,646,000	0	0	12,646,000	2,554,082	10,091,918	20.20

III 監査結果

(1) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。
なお、歳出の全体執行率は、20.20%である。

(2) 現金等の取扱事務

現金等の出納、保管における取扱事務は、適正に処理されていると認められた。

(3) 契約事務

契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、執行起案における合議漏れや、受注者が作成する書類について作成漏れが見受けられたため、適正な事務処理に努められたい。

(4) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、適正に処理されていると認められた。

9 福岡河岸記念館

I 組織及び職員数（令和4年10月31日現在）

館長 (歴史民俗資料館長兼務)	係員 (歴史民俗資料館係員兼務)
--------------------	---------------------

II 予算の執行状況（令和4年10月31日現在）

一般会計【歳入】

(単位：円、%)

款	項	予算現額			調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (対予算比) (C/A)
		前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	計(A)				
14 使用料 及び手数料	01 使用料	0 186,000	0	186,000	112,050	112,050	0	60.24
合計		0 186,000	0	186,000	112,050	112,050	0	60.24

一般会計【歳出】

(単位：円、%)

事業名	予算現額				支出済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (対予算比) (B/A)
	前年度繰越額 当初予算額	補正予算額	流用充用額	計(A)			
福岡河岸記念館 管理運営事業	0 6,843,000	1,247,000	0	8,090,000	4,438,524	3,651,476	54.86
合計	0 6,843,000	1,247,000	0	8,090,000	4,438,524	3,651,476	54.86

III 監査結果

(1) 予算執行状況

予算の執行は良好であり、予算差引その他の財務も適正に執行されていると認められた。
なお、歳出の全体執行率は、54.86%である。

(2) 現金等の取扱事務

現金等の出納、保管における取扱事務は、概ね適正に処理されており、収納事務における私人への委託に係る事務処理も適正に処理されていると認められた。一部で納入通知書の不正防止策が施されていなかったため、適正な取扱いに努められたい。

(3) 契約事務

契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、執行起案における合議漏れや、受注者の作成する書類について作成漏れが見受けられたため、適正な事務処理に努められたい。

(4) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、適正に処理されていると認められた。