

令和 6 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	秘書室	4
2	経営戦略室	6
3	広報広聴課	8
4	財政課	10
5	情報・統計課	12
6	契約・法務課	14
7	危機管理防災課	16
8	人事課	18
9	資産管理課	22
10	税務課	24
11	収納課	26

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

秘書室

【総合政策部】

経営戦略室、広報広聴課、財政課、情報・統計課

【総務部】

契約・法務課、危機管理防災課、人事課、資産管理課、税務課、収納課

(2) 対象範囲

令和6年度（令和6年4月1日から令和6年9月30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。（現金等の取扱事務及び備品等の管理事務については、実地検査日までを対象とする。）

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、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6年10月31日から令和7年3月6日

6 監査の場所

監査委員室、対象部署執務室、本庁舎A201会議室、第4庁舎D201会議室

7 監査の結果

(1) 人事管理事務

人事管理事務については、各部署で日頃からあさ活やフレックス勤務を活用するほか、ミーティング等を通じて、各自の業務進捗状況やスケジュールを把握し、業務の平準化に努めている。また、男性の育児休業に対して理解を示す職場環境が整っていることが伺えた。さらに、多くの部署で、業務の年度内でのローテーションや、業務マニュアルの作成、正・副担当制の導入により、業務の属人化防止に努めている。加えて、時間外勤務の予定時間数を事前に申告し、効率的に業務を進める環境づくりにも努めていた。

しかし一方で、人事異動を要因とした特定の職員への業務の偏りや、対応できる職種が限定されるため、週休日や夜間の業務の振替が困難である状況が見受けられた。特定の職員への時間外勤務の偏りや業務の属人化、育児休業等の取得による他の職員への配慮など今後の検討課題として示唆されることが確認できた。

今年度の監査対象は組織における管理部門に該当する部署が多かったこともあり、各部署でデジタルトランスフォーメーション（DX）の推進に取り組んでおり、一定の成果が見受けられた。今後は、限られた職員数の中で更に効率的・効果的な事務執行を実現することが求められ、更なるDX及びビジネスプロセス・リエンジニアリング（BPR）の推進が重要となる。これにより、業務全体の効率化を図り、最適な働き方を目指すことを期待するものである。

(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、各種規程や通知に基づき、適正に管理されていると認められた。また、資金前渡及びその精算行為も、適正に執行されていると認められた。

なお、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。一部で、納入通知書に不正に利用されないための連続番号の付与がなされていなかったため、適正な取り扱いに努められたい。

(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、手続上の瑕疵はなく、概ね適正に執行されていると認められた。

(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。

契約締結後に取り交わす文書については、市契約規則や契約約款に基づいた書類を作成し、双方で疑義が生じないよう適正な事務の執行に努められたい。特に、契約約款の内容を十分に確認する必要があると考えられる。また、例外的に随意契約を選択する場合は、適切な理由を明示するよう徹底されたい。

全般的に起案文書の施行欄等の担当者印が漏れているものが多く見受けられたが、文書による行政機関の意思表示の手段としてその文書の効力を発生させるための手続きとなるので、改善に努められたい。

(6) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、概ね適正に処理されていると認められた。

なお、部署によっては執務室以外で保管する備品も多く存在するため、定期的に点検、確認を行い、故障や劣化等に十分注意をするとともに、遊休物品や死蔵物品が発生しないよう適切な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。

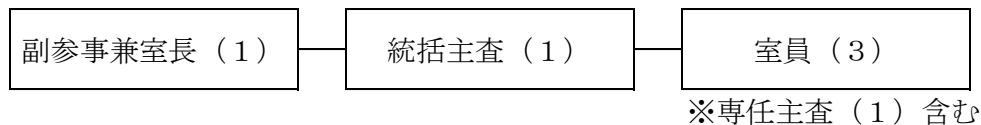
この監査の結果に基づき、又はこの監査の結果を参考として措置を講じたときは、地方自治法第199条第14項の規定に基づき、その措置内容を監査委員に遅滞なく通知されたい。

第2 部署別特記事項

1 秘書室

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

5人（正規職員5人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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)				
18 寄附金	01 寄附金	0	0	0	300,000	300,000	0	0.00
合計		0	0	0	300,000	300,000	0	0.00

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)			
秘書事務	0 3,790,000	0	0	3,790,000	2,578,959	1,211,041	68.05
合計	0 3,790,000	0	0	3,790,000	2,578,959	1,211,041	68.05

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
秘書室	4人	209,518円	92時間	6	8,730円	3.8時間
合計	4人	209,518円	92時間		8,730円	3.8時間

イベント等の再開に伴い市長公務が増加しているが、システム導入による効率的なスケジュール管理が進められていた。同時に、職員の時間外の対応が増加するため、主にフレックス勤務や振替での対応となるが、引き続き年次有給休暇の取得促進に取り組まれない。

(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。

(3) 現金等の取扱事務

前渡金の管理をしている。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) 補助金等の取扱事務

補助金なし。

(5) 契約事務

該当する契約事務なし。

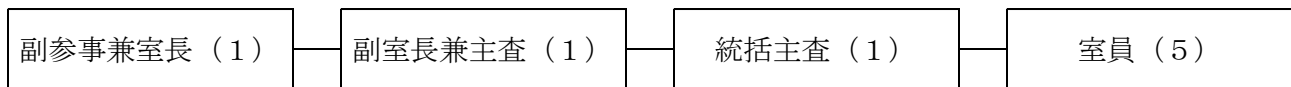
(6) 備品等の管理事務

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。

2 経営戦略室

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

9人（正規職員8人 会計年度任用職員1人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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)				
15 国庫支出金	02 国庫補助金	51,501,000 387,985,000	858,782,000	1,298,268,000	1,298,405,000	1,298,405,000	0	100.01
	03 委託金	0 42,000	0	42,000	63,000	63,000	0	150.00
16 県支出金	01 県負担金	0 10,136,000	0	10,136,000	0	0	0	0.00
	02 県補助金	0 0	44,688,000	44,688,000	44,688,000	0	44,688,000	0.00
17 財産収入	01 財産運用収入	0 9,707,000	0	9,707,000	4,831,187	4,831,187	0	49.77
18 寄附金	01 寄附金	0 3,000,000	0	3,000,000	200,000	100,000	100,000	3.33
19 繰入金	01 基金繰入金	0 35,748,000	0	35,748,000	0	0	0	0.00
21 諸収入	04 雑入	0 3,000	0	3,000	3,500	0	3,500	0.00
合計		51,501,000 446,621,000	903,470,000	1,401,592,000	1,348,190,687	1,303,399,187	44,791,500	92.99

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)			
政策推進事務	0 7,784,000	0	0	7,784,000	505,910	7,278,090	6.50
行政評価推進事業	0 243,000	0	0	243,000	32,158	210,842	13.23
20周年記念事業	0 9,957,000	0	0	9,957,000	490,740	9,466,260	4.93
地域振興基金積立金	0 9,707,000	0	0	9,707,000	0	9,707,000	0.00
合計	0 27,691,000	0	0	27,691,000	1,028,808	26,662,192	3.72

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
経営戦略室	6人	992,799円	382時間	6	27,578円	10.6時間
合計	6人	992,799円	382時間		27,578円	10.6時間

業務マニュアルの作成や、正・副担当の設置などにより業務の属人化の防止が行われている。時間外勤務の状況から、特定の職員への負担の偏りが見受けられるため、業務の平準化に努められたい。

(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。

(3) 現金等の取扱事務

釣銭等の管理はなし。出納印等の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) 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6年度の予算現額は次表のとおりであるが、令和6年度は9月30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6年度 予算現額	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額
20周年記念市民企画事業補助金	1,000,000	—	—
合計	1,000,000	0	0

(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、随意契約理由の記載漏れや、受注者が作成する書類の作成漏れが確認されたため、契約事務の流れや双方の提出書類について十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

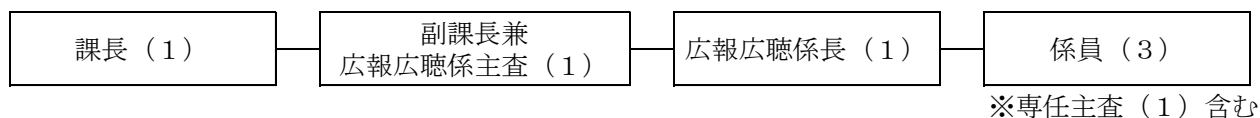
(6) 備品等の管理事務

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。

3 広報広聴課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

7人（正規職員6人 会計年度任用職員1人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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)				
17 財産収入	01 財産運用収入	0 32,000	0	32,000	32,000	32,000	0	100.00
18 寄附金	01 寄附金	0 20,000,000	0	20,000,000	3,032,000	3,040,000	△ 8,000	15.20
21 諸収入	04 雑入	0 4,320,000	0	4,320,000	2,485,000	2,485,000	0	57.52
合計		0 24,352,000	0	24,352,000	5,549,000	5,557,000	△ 8,000	22.82

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)			
広報編集・発行事業	0 56,778,000	1,048,000	△ 57,000	57,769,000	20,338,768	37,430,232	35.21
広聴事業	0 270,000	0	57,000	327,000	74,598	252,402	22.81
ホームページ管理運営事業	0 9,599,000	0	0	9,599,000	2,192,888	7,406,112	22.84
シティプロモーション事業	0 16,576,000	0	0	16,576,000	4,181,265	12,394,735	25.22
合計	0 83,223,000	1,048,000	0	84,271,000	26,787,519	57,483,481	31.79

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
広報広聴係	4人	374,180円	235時間	6	15,591円	9.8時間
合計	4人	374,180円	235時間		15,591円	9.8時間

週休日や夜間に開催されるイベントへの取材対応が求められるため、年次有給休暇より振替対応が先行する状況であることが確認できた。今後は、年次有給休暇の取得促進や、業務の属人化の解消に取り組またい。

(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。

(3) 現金等の取扱事務

窓口受取の現金を管理している。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) 補助金等の取扱事務

補助金なし。

(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、契約締結後に事業者と取り交わす書類の作成漏れが確認されたため、契約事務の流れや双方の提出書類について十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

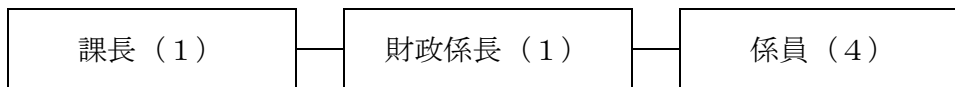
(6) 備品等の管理事務

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。一部、移管に伴う備品の登録が不完全のものが見受けられたため、移管元の部署と調整の上、適正に管理されたい。

4 財政課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

6人（正規職員6人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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)				
02 地方譲与税	01 自動車重量譲与税	0 145,000,000	0	145,000,000	37,471,000	37,471,000	0	25.84
	02 地方揮発油譲与税	0 44,000,000	0	44,000,000	12,715,000	12,715,000	0	28.90
	03 森林環境譲与税	0 13,000,000	0	13,000,000	6,683,000	6,683,000	0	51.41
03 利子割交付金	01 利子割交付金	0 5,000,000	0	5,000,000	4,635,000	4,635,000	0	92.70
04 配当割交付金	01 配当割交付金	0 96,000,000	0	96,000,000	26,198,000	26,198,000	0	27.29
05 株式等譲渡所得 割交付金	01 株式等譲渡所得 割交付金	0 78,000,000	0	78,000,000	0	0	0	0.00
06 法人事業税交付金	01 法人事業税交付金	0 140,000,000	0	140,000,000	82,076,000	82,076,000	0	58.63
07 地方消費税交付金	01 地方消費税交付金	0 2,363,000,000	0	2,363,000,000	1,419,100,000	1,419,100,000	0	60.06
08 環境性能割交付金	01 環境性能割交付金	0 26,000,000	0	26,000,000	12,639,000	12,639,000	0	48.61
09 国有提供施設等 所在市町村助成 交付金	01 国有提供施設等 所在市町村助成 交付金	0 10,000,000	0	10,000,000	0	0	0	0.00
10 地方特例交付金	01 地方特例交付金	0 600,000,000	67,056,000	667,056,000	667,056,000	667,056,000	0	100.00
11 地方交付税	01 地方交付税	0 4,900,000,000	54,804,000	4,954,804,000	4,654,889,000	3,532,736,000	1,122,153,000	71.30
12 交通安全対策 特別交付金	01 交通安全対策 特別交付金	0 9,000,000	0	9,000,000	4,546,000	4,546,000	0	50.51
17 財産収入	01 財産運用収入	0 16,111,000	0	16,111,000	10,488,893	10,488,893	0	65.10
19 繰入金	01 基金繰入金	0 4,843,437,000	△ 1,138,604,000	3,704,833,000	0	0	0	0.00
20 繰越金	01 繰越金	490,382,420 350,000,000	1,438,817,000	2,279,199,420	2,279,199,526	2,279,199,526	0	100.00
21 諸収入	04 雑入	0 30,000,000	0	30,000,000	0	0	0	0.00
22 市債	01 市債	117,000,000 2,546,200,000	340,552,000	3,003,752,000	0	0	0	0.00
合計		607,382,420 16,214,748,000	762,625,000	17,584,755,420	9,217,696,419	8,095,543,419	1,122,153,000	46.04

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)			
財政管理事務	0 2,318,000	0	0	2,318,000	131,196	2,186,804	5.66
元金償還金	0 4,435,609,000	0	0	4,435,609,000	2,225,592,849	2,210,016,151	50.18
利子償還金	0 113,187,000	0	0	113,187,000	54,612,356	58,574,644	48.25
財政調整基金積立金	0 4,468,000	0	0	4,468,000	0	4,468,000	0.00
減債基金積立金	0 5,351,000	0	0	5,351,000	0	5,351,000	0.00
公共施設整備基金 積立金	0 24,768,000	64,832,000	0	89,600,000	0	89,600,000	0.00
予備費	0 50,000,000	0	△ 12,146,000	37,854,000	0	37,854,000	0.00
合計	0 4,635,701,000	64,832,000	△ 12,146,000	4,688,387,000	2,280,336,401	2,408,050,599	48.64

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
財政係	5人	649,708円	269時間	6	21,657円	9.0時間
合計	5人	649,708円	269時間		21,657円	9.0時間

マニュアルの整備をすることで、業務の継承と属人化の防止が図られている。繁忙期の業務量が多いことが見て取れるが、引き続き、課内のワーク・ライフ・バランスの推進に努められたい。

(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。

(3) 現金等の取扱事務

釣銭等の管理はなし。出納印等の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) 補助金等の取扱事務

補助金なし。

(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、契約締結後に事業者と取り交わす書類の漏れが確認されたため、契約事務の流れや双方の提出書類について十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

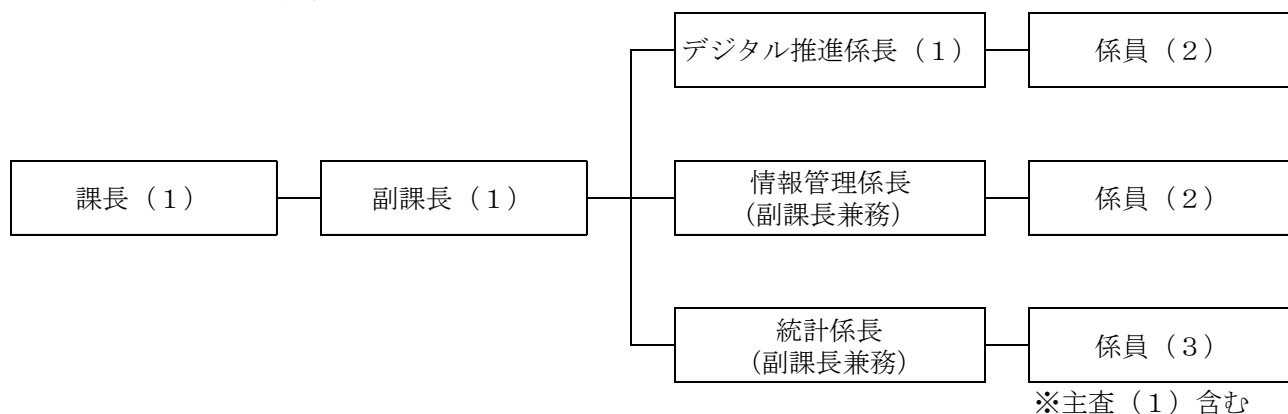
(6) 備品等の管理事務

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 情報・統計課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

10人（正規職員10人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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)				
15 国庫支出金	02 国庫補助金	0 4,920,000	0	4,920,000	4,920,000	0	4,920,000	0.00
16 県支出金	03 委託金	0 2,947,000	0	2,947,000	2,441,000	2,441,000	0	82.83
21 諸収入	04 雑入	0 64,060,000	23,000	64,083,000	4,007	4,007	0	0.01
合計		0 71,927,000	23,000	71,950,000	7,365,007	2,445,007	4,920,000	3.40

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)			
住民情報システム運用事務	0 273,501,000	6,146,000	0	279,647,000	96,201,481	183,445,519	34.40
内部情報システム運用事務	0 135,018,000	1,679,000	0	136,697,000	40,494,454	96,202,546	29.62
I C T管理運営事務	0 69,801,000	0	0	69,801,000	24,181,635	45,619,365	34.64
統計調査事務	0 57,000	0	0	57,000	9,000	48,000	15.79
基幹統計調査事務	0 2,637,000	0	0	2,637,000	40,360	2,596,640	1.53
合計	0 481,014,000	7,825,000	0	488,839,000	160,926,930	327,912,070	32.92

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
デジタル推進係	3人	57,201円	23時間	6	3,178円	1.3時間
情報管理係	2人	49,725円	37時間		4,144円	3.1時間
統計係	3人	23,301円	18時間		1,295円	1.0時間
合計	8人	130,227円	78時間		2,713円	1.6時間

フレックス勤務や振替を活用し、週休日や夜間の立会いを要する業務に対応し、年次有給休暇についても、取得促進が図られている。引き続き、課内のワーク・ライフ・バランスの推進に努められたい。

(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。

(3) 現金等の取扱事務

釣銭等の管理はなし。

(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及び令和6年度の予算現額は、次表のとおりであるが、令和6年度は9月30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6年度 予算現額	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額
番号制度中間サーバー交付金	8,857,000	3,937,000	3,937,000
合計	8,857,000	3,937,000	3,937,000

(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、契約締結後に事業者と取り交わす書類の漏れも確認されたため、契約事務の流れや双方の提出書類について十分確認されたい。

また、契約の相手方へ手交する通知がフォルダ内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。

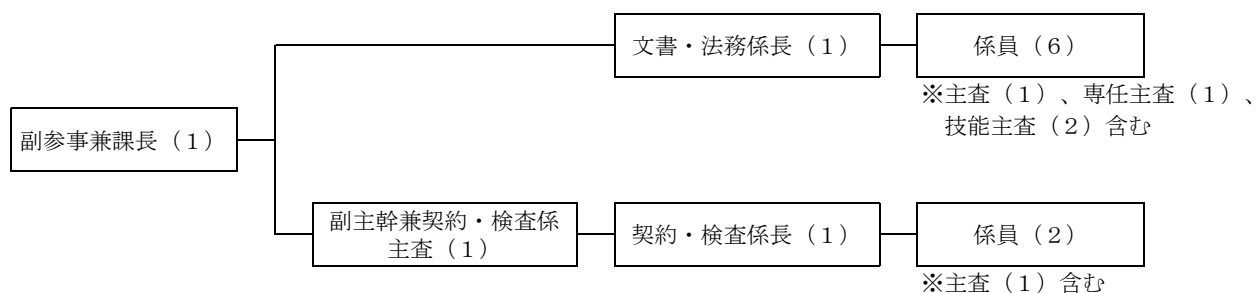
(6) 備品等の管理事務

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、備品シールの貼付がない椅子やキャビネット、移管前の部署のシールが貼付されている椅子が執務室内に存在したため、関係規則等に則り、適正な備品管理に努められたい。

6 契約・法務課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

12人（正規職員12人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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	02 手数料	0 21,000	0	21,000	12,910	11,740	1,170	55.90
21 諸収入	04 雑入	0 83,000	0	83,000	41,950	39,160	2,790	47.18
合計		0 104,000	0	104,000	54,860	50,900	3,960	48.94

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)			
庁内印刷事務	0 4,303,000	0	0	4,303,000	1,422,415	2,880,585	33.06
法律相談事務	0 1,272,000	0	0	1,272,000	530,000	742,000	41.67
契約事務	0 11,667,000	0	0	11,667,000	2,098,486	9,568,514	17.99
市長等政治倫理審査事務	0 101,000	0	0	101,000	0	101,000	0.00
行政不服審査事務	0 189,000	0	0	189,000	40,222	148,778	21.28
文書管理事務	0 11,461,000	0	0	11,461,000	320,627	11,140,373	2.80
情報公開・個人情報 保護事務	0 405,000	0	0	405,000	46,808	358,192	11.56
工事検査事務	0 42,000	0	0	42,000	0	42,000	0.00
合計	0 29,440,000	0	0	29,440,000	4,458,558	24,981,442	15.14

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
文書・法務係	7人	40,882円	16時間	6	973円	0.4時間
契約・検査係	3人	21,690円	16時間		1,205円	0.9時間
合計	10人	62,572円	32時間		1,043円	0.5時間

正・副担当を設定し、業務の属人化の防止に努めている。また、ミーティングを実施することで、予定と業務の進捗状況を確認し、年次有給休暇の取得しやすい環境が整えられている。引き続き、課内のワーク・ライフ・バランスの推進に努められたい。

(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。

(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) 補助金等の取扱事務

補助金なし。

(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、執行起案における公印審査の処理がなされていない起案が見受けられ、契約締結後に事業者と取り交わす書類の漏れも確認された。契約事務の流れや双方の提出書類について十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

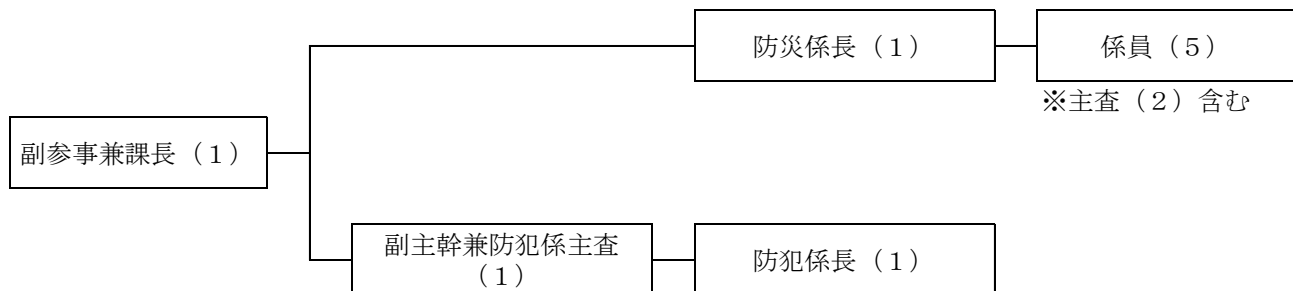
(6) 備品等の管理事務

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。

7 危機管理防災課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

9人（正規職員9人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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)				
16 県支出金	02 県補助金	0 482,000	0	482,000	0	0	0	0.00
17 財産収入	01 財産運用収入	0 1,749,000	0	1,749,000	0	0	0	0.00
21 諸収入	02 貸付金元利収入	0 1,000,000	0	1,000,000	0	0	0	0.00
合計		0 3,231,000	0	3,231,000	0	0	0	0.00

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)			
防犯推進事業	0 4,712,000	0	0	4,712,000	3,234,993	1,477,007	68.65
入間東部地区事務組合 負担金（常備消防分）	0 1,293,536,000	0	0	1,293,536,000	861,144,000	432,392,000	66.57
入間東部地区事務組合 負担金（非常備消防分）	0 58,020,000	0	0	58,020,000	38,680,000	19,340,000	66.67
災害対策事業	0 33,569,000	0	370,000	33,939,000	3,869,226	30,069,774	11.40
防災設備・施設管理 運営事業	0 132,601,000	0	0	132,601,000	782,880	131,818,120	0.59
避難行動要支援者事業	0 3,839,000	0	0	3,839,000	112,573	3,726,427	2.93
防災訓練事業	0 1,542,000	0	0	1,542,000	15,712	1,526,288	1.02
合計	0 1,527,819,000	0	370,000	1,528,189,000	907,839,384	620,349,616	59.41

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
防災係	6人	1,735,566円	702時間	6	48,210円	19.5時間
防犯係	1人	79,873円	31時間		13,312円	5.2時間
合計	7人	1,815,439円	733時間		43,225円	17.5時間

出水期や総合防災訓練の準備時期に時間外勤務が発生しているが、特定の職員に偏ることなく対応していることが伺えた。突発的な現場対応が求められる部署ではあるが、長時間労働にならないよう、引き続き、職員の負担軽減と健康管理に取り組まれない。

(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。

(3) 現金等の取扱事務

釣銭等の管理はなし。

(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及び令和6年度の予算現額は、次表のとおりであるが、令和6年度は9月30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6年度 予算現額	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額
振り込め詐欺等対策機器購入費補助金	750,000	748,900	686,400
自主防災組織補助金	9,260,000	3,038,000	3,299,000
合計	10,010,000	3,786,900	3,985,400

(5) 契約事務

契約事務は、適正に執行されていると認められた。

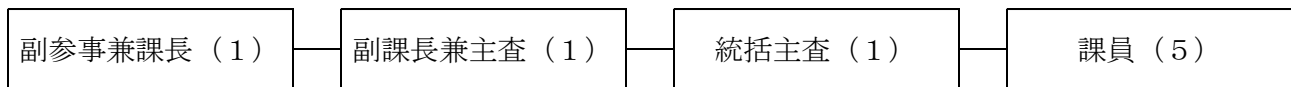
(6) 備品等の管理事務

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。今回確認ができていない防災倉庫等については、有する備品数が多く、保存場所も広範囲となるため、故障や劣化等に十分注意して、適正な備品管理に努められない。

8 人事課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

9人（正規職員8人 会計年度任用職員1人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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 14,538,000	0	14,538,000	0	0	0	0.00
21 諸収入	04 雑入	0 3,199,000	0	3,199,000	1,375,386	1,376,403	△ 1,017	43.03
合計		0 17,737,000	0	17,737,000	1,375,386	1,376,403	△ 1,017	7.76

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)			
給与支給事務	0 82,138,000	3,544,000	2,282,000	87,964,000	22,837,243	65,126,757	25.96
人材育成事務	0 4,609,000	0	0	4,609,000	1,576,615	3,032,385	34.21
職員厚生事務	0 12,128,000	0	0	12,128,000	849,724	11,278,276	7.01
職員採用事務	0 1,699,000	0	0	1,699,000	178,692	1,520,308	10.52
合計	0 100,574,000	3,544,000	2,282,000	106,400,000	25,442,274	80,957,726	23.91

【職員人件費】
一般会計

(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)			
議会費	0 61,066,000	196,000	0	61,262,000	30,396,279	30,865,721	49.62
一般管理費	0 1,374,472,000	13,581,000	0	1,388,053,000	665,713,337	722,339,663	47.96
税務総務費	0 313,062,000	1,634,000	0	314,696,000	149,883,575	164,812,425	47.63
戸籍住民基本台帳費	0 143,024,000	3,283,000	0	146,307,000	70,450,853	75,856,147	48.15
選挙管理委員会費	0 8,364,000	△ 3,168,000	0	5,196,000	2,028,492	3,167,508	39.04
統計調査総務費	0 8,664,000	16,309,000	0	24,973,000	4,355,685	20,617,315	17.44
監査委員費	0 24,725,000	2,371,000	0	27,096,000	13,514,660	13,581,340	49.88
社会福祉総務費	0 326,623,000	15,618,000	0	342,241,000	167,080,439	175,160,561	48.82
国民年金費	0 37,838,000	△ 628,000	0	37,210,000	17,661,639	19,548,361	47.46
児童福祉総務費	0 194,810,000	33,908,000	0	228,718,000	111,910,400	116,807,600	48.93
児童福祉施設費	0 842,619,000	△ 62,901,000	0	779,718,000	383,850,491	395,867,509	49.23
生活保護総務費	0 181,612,000	6,073,000	0	187,685,000	92,181,916	95,503,084	49.12
保健衛生総務費	0 325,927,000	△ 47,310,000	0	278,617,000	134,604,913	144,012,087	48.31
清掃総務費	0 31,967,000	△ 863,000	0	31,104,000	15,303,698	15,800,302	49.20
労働諸費	0 6,800,000	△ 1,170,000	0	5,630,000	2,389,920	3,240,080	42.45
農業総務費	0 33,362,000	△ 1,453,000	0	31,909,000	15,139,965	16,769,035	47.45
商工総務費	0 35,081,000	4,776,000	0	39,857,000	19,171,037	20,685,963	48.10
土木総務費	0 156,793,000	△ 329,000	0	156,464,000	76,760,808	79,703,192	49.06
都市計画総務費	0 298,900,000	4,645,000	0	303,545,000	148,612,802	154,932,198	48.96
住宅管理費	0 33,181,000	△ 793,000	0	32,388,000	15,955,089	16,432,911	49.26
防災費	0 3,361,000	0	1,206,000	4,567,000	3,192,618	1,374,382	69.91
事務局費	0 214,726,000	7,884,000	0	222,610,000	110,596,043	112,013,957	49.68
社会教育総務費	0 240,471,000	△ 30,844,000	0	209,627,000	101,729,467	107,897,533	48.53
学校給食費	0 274,835,000	△ 16,549,000	0	258,286,000	128,279,199	130,006,801	49.67
合計	0 5,172,283,000	△ 55,730,000	1,206,000	5,117,759,000	2,480,763,325	2,636,995,675	48.47

国民健康保険特別会計

(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)			
一般管理費	0 133,899,000	△ 15,772,000	0	118,127,000	56,339,048	61,787,952	47.69
合計	0 133,899,000	△ 15,772,000	0	118,127,000	56,339,048	61,787,952	47.69

介護保険特別会計

(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)			
一般管理費	0 154,256,000	1,099,000	0	155,355,000	74,635,998	80,719,002	48.04
合計	0 154,256,000	1,099,000	0	155,355,000	74,635,998	80,719,002	48.04

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
人事課	6人	954,272円	400時間	6	26,508円	11.1時間
合計	6人	954,272円	400時間		26,508円	11.1時間

年次有給休暇の取得については、課全体で取得促進が図られているが、時間外勤務の状況を見ると、特定の職員への偏りが見受けられる。業務の平準化に努められたい。

(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。

(3) 現金等の取扱事務

釣銭等の管理はなし。

(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及び令和6年度の予算現額は、次表のとおりであるが、令和6年度は9月30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6年度 予算現額	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額
職員研修等補助金	300,000	195,020	180,870
合計	300,000	195,020	180,870

(5) 契約事務

一部、執行起案において合議漏れ、公印審査の処理がなされていない起案が見受けられた。また、契約起案における予定価格の作成漏れ、契約締結後に事業者と取り交わす書類の漏れも確認されたため、契約事務の流れや双方の提出書類について十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

なお、随意契約をする場合は法的根拠及び合理的理由を確認した上で明示するよう徹底されたい。

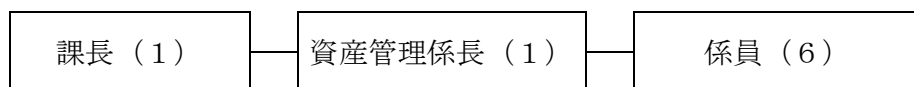
(6) 備品等の管理事務

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。なお、備品を物品管理一覧表の物品管理番号ではなく、旧システムの番号により管理している状況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。

9 資産管理課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在）

9人（正規職員8人 会計年度任用職員1人）



※技能主査（2）、技能員（1）含む

II 予算の執行状況（令和6年9月30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	0 559,000	0	559,000	559,656	559,656	0	100.12
17 財産収入	01 財産運用収入	0 18,191,000	0	18,191,000	17,605,170	13,072,335	4,532,835	71.86
21 諸収入	04 雑入	0 7,453,000	0	7,453,000	7,414,129	6,457,650	956,479	86.64
合計		0 26,203,000	0	26,203,000	25,578,955	20,089,641	5,489,314	76.67

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)			
庁舎管理事務（本庁）	0 71,240,000	0	0	71,240,000	26,008,704	45,231,296	36.51
財産管理事務	0 387,555,000	0	1,086,000	388,641,000	96,129,968	292,511,032	24.73
庁用車管理事務	0 28,924,000	0	0	28,924,000	10,265,802	18,658,198	35.49
合計	0 487,719,000	0	1,086,000	488,805,000	132,404,474	356,400,526	27.09

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
資産管理係	7人	1,140,463円	408時間	6	27,154円	9.7時間
合計	7人	1,140,463円	408時間		27,154円	9.7時間

イベント等の再開による市長公務の増加に伴い、運転手の業務が増加しているが、業務量の偏りのないような運用が確認できた。施設に関する突発的な対応も求められるが、課内の情報共有を図り、特定の職員への負担が偏らないよう引き続き取り組まれない。

(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。

(3) 現金等の取扱事務

釣銭等の管理はなし。

(4) 補助金等の取扱事務

補助金なし。

(5) 契約事務

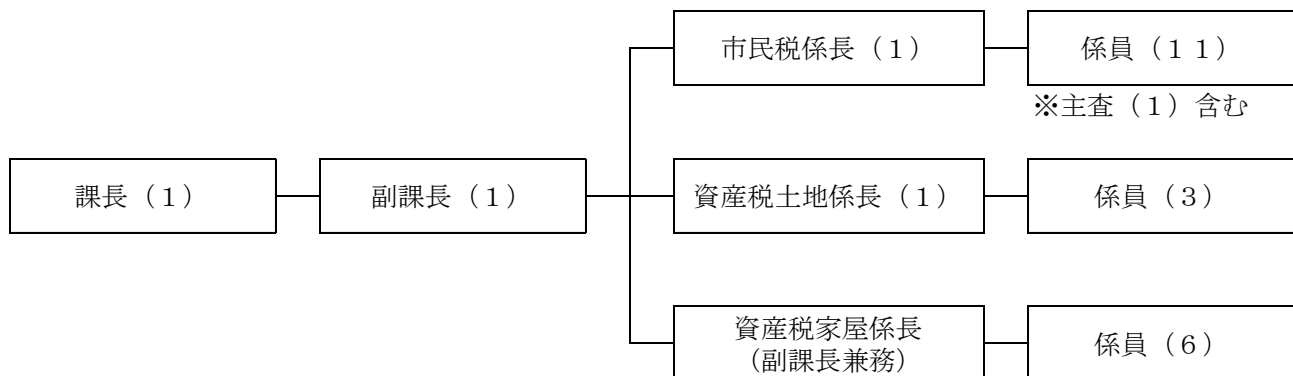
契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。一部、契約締結後に事業者と取り交わす書類の漏れが確認されたため、契約事務の流れや双方の提出書類について十分確認し、適正な事務処理に努められたい。

(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。

10 税務課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在） 32人（正規職員24人 会計年度任用職員8人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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)				
01 市税	01 市民税	0 7,986,814,000	0	7,986,814,000	7,699,157,282	2,668,920,080	5,030,237,202	33.42
	02 固定資産税	0 7,071,006,000	0	7,071,006,000	7,230,373,500	4,362,498,974	2,867,874,526	61.70
	03 軽自動車税	0 179,157,000	0	179,157,000	176,071,100	172,573,363	3,497,737	96.33
	04 市たばこ税	0 585,885,000	0	585,885,000	314,893,481	259,255,221	55,638,260	44.25
	05 都市計画税	0 1,266,707,000	0	1,266,707,000	1,291,841,500	763,422,226	528,419,274	60.27
14 使用料及び 手数料	02 手数料	0 3,039,000	0	3,039,000	2,169,900	2,109,100	60,800	69.40
21 諸収入	04 雑入	0 78,000	0	78,000	81,425	81,425	0	104.39
合計		0 17,092,686,000	0	17,092,686,000	16,714,588,188	8,228,860,389	8,485,727,799	48.14

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)			
諸税賦課事務	0 23,496,000	0	42,000	23,538,000	16,211,026	7,326,974	68.87
市民税賦課事務	0 23,936,000	0	0	23,936,000	10,183,418	13,752,582	42.54
固定資産税及び 都市計画税賦課事務	0 67,370,000	0	△ 42,000	67,328,000	6,956,741	60,371,259	10.33
合計	0 114,802,000	0	0	114,802,000	33,351,185	81,450,815	29.05

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
市民税係	12人	2,526,008円	1,147時間	6	35,083円	15.9時間
資産税土地係	4人	82,226円	38時間		3,426円	1.6時間
資産税家屋係	6人	871,955円	401時間		24,221円	11.1時間
合計	22人	3,480,189円	1,586時間		26,365円	12.0時間

繁忙期には、他律的業務による時間外勤務が発生しているが、繁忙期以外は定時退庁を心掛けるとともに、年次有給休暇の取得促進も進められている。また、DXの推進により、一部業務の効率化が図られている。今後も引き続き取り組まれない。

(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。

(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) 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及び令和6年度の予算現額は、次表のとおりであるが、令和6年度は9月30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6年度 予算現額	令和5年度 決算額	令和4年度 決算額
たばこ税安定確保促進事業補助金	100,000	100,000	100,000
合計	100,000	100,000	100,000

(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、契約締結後に事業者と取り交わす書類の漏れが確認されたため、契約事務の流れや双方の提出書類について十分確認されたい。

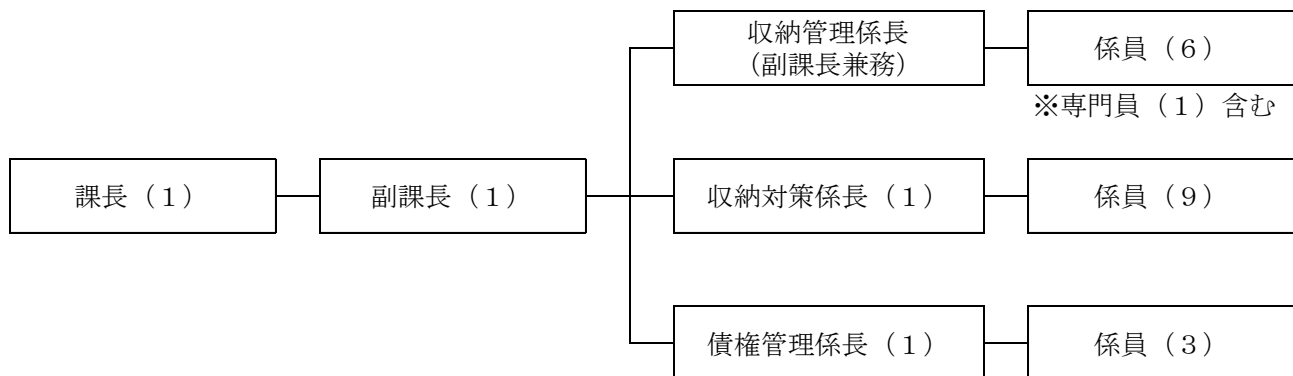
また、契約に伴う支出負担行為決定書に必要事項の未記載が見受けられたため、関係通知等を参考に適正な事務処理に努められたい。

(6) 備品等の管理事務

備品等の管理事務は、概ね適正に処理されていると認められた。しかし、備品を物品管理一覧表の物品管理番号ではなく、独自の通し番号により管理している状況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。

1 1 収納課

I 職員数及び組織図（令和6年9月30日現在） 29人（正規職員22人 会計年度任用職員7人）



II 予算の執行状況（令和6年9月30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)				
01 市税	01 市民税	0 27,379,000	0	27,379,000	73,194,323	17,142,842	56,051,481	62.61
	02 固定資産税	0 8,071,000	0	8,071,000	18,342,930	7,720,392	10,622,538	95.66
	03 軽自動車税	0 681,000	0	681,000	2,800,866	505,969	2,294,897	74.30
	05 都市計画税	0 1,432,000	0	1,432,000	3,257,887	1,211,848	2,046,039	84.63
14 使用料及び 手数料	02 手数料	0 280,000	0	280,000	194,200	184,600	9,600	65.93
16 県支出金	03 委託金	0 182,888,000	0	182,888,000	0	0	0	0.00
21 諸収入	01 延滞金、加算金 及び過料	0 7,000,000	0	7,000,000	13,406,258	14,207,738	△ 801,480	202.97
	04 雑入	0 103,000	0	103,000	1,039,802	1,039,802	0	1009.52
合計		0 227,834,000	0	227,834,000	112,236,266	42,013,191	70,223,075	18.44

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)			
市税収納管理事務	0 83,907,000	55,740,000	0	139,647,000	95,496,067	44,150,933	68.38
市税滞納整理事務	0 27,576,000	0	0	27,576,000	9,691,720	17,884,280	35.15
特別債権徴収対策事務	0 2,501,000	0	0	2,501,000	47,654	2,453,346	1.91
合計	0 113,984,000	55,740,000	0	169,724,000	105,235,441	64,488,559	62.00

国民健康保険特別会計【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)				
01 国民健康保険税	01 国民健康保険税	0 59,422,000	0	59,422,000	193,777,273	54,825,118	138,952,155	92.26
05 諸収入	01 延滞金、加算金 及び過料	0 12,000,000	0	12,000,000	18,403,385	18,458,385	△ 55,000	153.82
合計		0 71,422,000	0	71,422,000	212,180,658	73,283,503	138,897,155	102.61

国民健康保険特別会計【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)			
保険税収納管理事務	0 10,140,000	0	0	10,140,000	1,570,804	8,569,196	15.49
保険税滞納整理事務	0 5,493,000	0	0	5,493,000	2,194,710	3,298,290	39.95
保険税還付事務	0 22,000,000	0	0	22,000,000	11,122,354	10,877,646	50.56
合計	0 37,633,000	0	0	37,633,000	14,887,868	22,745,132	39.56

介護保険特別会計【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)				
01 保険料	01 介護保険料	0 4,124,000	0	4,124,000	10,542,022	3,877,102	6,664,920	94.01
07 諸収入	01 延滞金、加算金 及び過料	0 1,000	0	1,000	0	0	0	0.00
	02 雑入	0 0	0	0	5,200	0	5,200	0.00
	合計	0 4,125,000	0	4,125,000	10,547,222	3,877,102	6,670,120	93.99

介護保険特別会計【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)			
保険料収納管理事務	0 5,548,000	0	0	5,548,000	2,349,085	3,198,915	42.34
保険料滞納整理事務	0 262,000	0	0	262,000	57,380	204,620	21.90
合計	0 5,810,000	0	0	5,810,000	2,406,465	3,403,535	41.42

後期高齢者医療事業特別会計【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)				
01 後期高齢者医療 保険料	01 後期高齢者医療 保険料	0 3,841,000	0	3,841,000	4,744,991	1,286,862	3,458,129	33.50
03 諸収入	01 延滞金、加算金 及び過料	0 40,000	0	40,000	38,000	38,000	0	95.00
	02 償還金及び還付 加算金	0 3,640,000	0	3,640,000	1,591,200	1,591,200	0	43.71
合計		0 7,521,000	0	7,521,000	6,374,191	2,916,062	3,458,129	38.77

後期高齢者医療事業特別会計【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)			
保険料収納管理事務	0 1,468,000	0	0	1,468,000	294,277	1,173,723	20.05
保険料滞納整理事務	0 262,000	0	0	262,000	57,380	204,620	21.90
保険料還付事務	0 3,640,000	3,000	0	3,643,000	1,802,300	1,840,700	49.47
合計	0 5,370,000	3,000	0	5,373,000	2,153,957	3,219,043	40.09

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から9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	時間外勤務手当 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
収納管理係	6人	1,370,649円	520時間	6	38,074円	14.4時間
収納対策係	10人	1,269,384円	527時間		21,156円	8.8時間
債権管理係	4人	425,491円	185時間		17,729円	7.7時間
合計	20人	3,065,524円	1,232時間		25,546円	10.3時間

徴収の対応については、フレックス勤務の活用による時間外勤務の縮減に努めながら、大きな成果を出していることが確認できた。今後とも、ワーク・ライフ・バランスの推進に努められたい。

(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。

(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) 補助金等の取扱事務

補助金なし。

(5) 契約事務

契約事務は、適正に執行されていると認められた。なお、随意契約をする場合は法的根拠及び合理的理由を確認した上で明示するよう徹底されたい。

(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。