

平成27年度

定期監査・行政監査・工事監査 結果報告書

吉川市監査委員

1 監査の対象

政策室

総務部 財政課、市民課

健康福祉部 いきいき推進課、子育て支援課、保育幼稚園課

市民生活部 市民安全課、環境課、農政課

都市建設部 道路公園課、建築課

会計課

議会事務局

教育委員会事務局 教育部 教育総務課、学校教育課

農業委員会事務局

(各所管の出先機関を含む)

2 監査の範囲

平成26年度及び平成27年度における財務に関する事務の執行、経営に係る事業の管理及び事務事業の執行に係る工事

3 監査の期間

平成27年10月9日から平成28年2月23日まで

4 監査の方法

平成27年9月30日現在における予算及び事務事業の執行状況について、各部署から提出された関係資料等を精査するとともに、関係職員から説明を聴取する方法により実施した。

なお、事務事業の確認に当たっては事務事業評価シートを活用した。

5 監査の着眼点

予算執行が計画的に行われているか、事務執行が法令等に従って適正に行われているか検証し、各事業等について、住民の福祉の増進に努め、最少の経費により最大の効果が図られているか、組織・運営の合理化が図られているか等に視点を置いて実施した。

なお、下記事項を重点事項と定め、監査を実施した。

- (1) 平成26年度及び平成27年度における補助金・交付金・負担金の執行状況
- (2) 平成27年度における契約執行（消耗品費）状況
- (3) 平成26年度における工事執行状況（工事請負費・施設修繕費・修繕料）
- (4) 平成26年度及び平成27年度における切手類の購入・使用状況

6 監査の結果

歳入歳出予算の執行及び事務事業の執行管理並びに重点事項と定めた事項について、いずれも関係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る。

一部で、契約手続に係る書類の不備、補助金交付手続に係る書類の確認誤り、切手類の不適切な管理等が見られたが関係職員に対し改善、検討を指導、要望したので記述は省略した。

◎政策室

(1) 職員数

部長級	副部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
1	1	1	2	3	4	6	18	±0

非常勤職員0・臨時職員0 合計0（±0）

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
115,834,000	96,128,169	68,343,669	59.00	71.10

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率(負担行為額)	執行率(支出額)
3,171,874,000	1,595,810,319	1,552,627,497	50.31	48.95

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎総務部財政課

(1) 職員数

副部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
0	2	1	5	4	4	16	+3

非常勤職員0・臨時職員0 合計0 (±0)

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
6,793,476,000	2,424,299,443	2,424,038,953	35.68	99.99

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率(負担行為額)	執行率(支出額)
2,737,626,000	782,531,303	750,842,513	28.58	27.43

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎総務部市民課、市民サービスセンター

(1) 職員数

	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
市民課	1	0	2	4	6	13	+1
駅前市民サービスセンター	0	1	2	1	2	6	±0
東部市民サービスセンター	0	0	1	1	0	2	±0
北部市民サービスセンター	0	0	1	1	0	2	±0

非常勤職員6・臨時職員5 合計11 (△1)

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
53,136,000	29,037,938	14,966,052	28.17	51.54

イ 歳出 (単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率(負担行為額)	執行率(支出額)
152,720,000	128,684,180	43,331,404	84.26	28.37

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 該当なし。
- (6) 切手類の購入・使用状況 おおむね適正に処理されていた。

◎健康福祉部いきいき推進課

(1) 職員数

副部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
0	1	1	2	4	6	14	+1

非常勤職員0・臨時職員0 合計0(±0)

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 一般会計

(ア) 歳入 (単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
110,086,000	104,383,302	6,304,236	5.73	6.04

(イ) 歳出 (単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率(負担行為額)	執行率(支出額)
554,391,000	256,525,888	46,975,087	46.27	8.47

イ 介護保険特別会計

(ア) 歳入 (単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
3,570,214,000	2,973,341,865	1,507,733,048	42.23	50.71

(イ) 歳出 (単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
3,570,214,000	1,401,440,076	1,155,343,531	39.25	32.36

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 該当なし。
- (6) 切手類の購入・使用状況 おおむね適正に処理されていた。

◎健康福祉部子育て支援課、子育て支援センター、こども発達センター、児童館

(1) 職員数

	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
子育て支援課	1	0	2	3	1	7	+1
子育て支援センター	0	0	1	1	0	2	±0
こども発達センター	0	0	1 (1)	2	0	3 (1)	±0
児童館	0	1	2	0	1	4	±0

(1)は兼務職員数。子育て支援センター所長は第二保育所長が兼務

非常勤職員2・臨時職員25 合計27 (+1)

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
1,357,667,000	1,214,213,427	813,001,720	59.88	66.96

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
2,114,014,000	1,305,335,013	805,466,868	61.75	38.10

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 おおむね適正に処理されていた。

◎健康福祉部保育幼稚園課、第一保育所、第二保育所

(1) 職員数

	副部長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
保育幼稚園課	1	1	1	1	5	9	±0
第一保育所	0	0	4	10	1	15	±0
第二保育所	0	0	4	8	1	13	±0

非常勤職員 41・臨時職員 72 合計 113 (+20)

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
1,156,524,000	710,357,203	126,111,629	10.90	17.75

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率(負担行為額)	執行率(支出額)
1,817,367,000	539,501,751	517,496,940	29.69	28.48

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎市民生活部市民安全課

(1) 職員数

副部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
0	1	1	2	1	3	8	±0

非常勤職員 12・臨時職員 0 合計 12 (±0)

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
70,100,000	15,092,800	15,092,800	21.53	100.00

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
1,177,302,000	1,098,448,808	545,475,176	93.30	46.33

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 適正に処理されていた。

◎市民生活部環境課、環境センター

(1) 職員数

	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
環境課	1	0	3	2	2	8	±0
環境センター	0	1	2	4	0	7	±0

非常勤職員0・臨時職員0 合計0 (±0)

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
187,462,000	50,712,762	33,626,521	17.94	66.31

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
699,766,000	531,821,537	332,207,610	76.00	47.47

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎市民生活部農政課

(1) 職員数

副部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
1	0	0	2	3	2	8	+1

非常勤職員 0 ・ 臨時職員 0 合計 0 (± 0)

(2) 歳入歳出予算執行状況

ア 一般会計

(ア) 歳入 (単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
31,482,000	12,783,200	15,430,555	49.01	120.71

(イ) 歳出 (単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
272,034,000	176,845,404	70,177,212	65.01	25.80

イ 農業集落排水事業特別会計

(ア) 歳入 (単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
63,251,000	26,122,873	25,398,409	40.15	97.23

(イ) 歳出 (単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
58,647,000	18,011,451	7,415,398	30.71	12.64

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎都市建設部道路公園課

(1) 職員数

副部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
0	1	2	4	9	6	22	± 0

非常勤職員 0 ・ 臨時職員 0 合計 0 (± 0)

ア 歳入 (単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
144,145,000	34,089,069	33,765,219	23.42	99.05

イ 歳出 (単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
911,628,000	467,761,836	133,720,870	51.31	14.67

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎都市建設部建築課

(1) 職員数

副部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
0	1	1	2	3	1	8	± 0

非常勤職員 0 ・ 臨時職員 0 合計 0 (± 0)

ア 歳入 (単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
4,448,000	1,528,910	1,528,910	34.37	100.00

イ 歳出 (単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
3,816,000	224,166	210,999	5.87	5.53

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 該当なし。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎会計課

(1) 職員数

部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
1	0	1	1	2	2	7	± 0

非常勤職員 0 ・ 臨時職員 0 合計 0 (△ 1)

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
2,854,000	588,161	588,161	20.61	100.00

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
1,540,000	780,464	746,210	50.68	48.46

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 該当なし。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎議会事務局

(1) 職員数

部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
1	0	1	1	1	1	5	± 0

非常勤職員 0 ・ 臨時職員 0 合計 0 (± 0)

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
0	0	0	0.00	0.00

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
191,064,000	102,021,660	97,612,078	53.40	51.09

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 該当なし。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎教育委員会事務局教育部教育総務課、第一学校給食センター、第二学校給食センター、旭小学校、吉川小学校、三輪野江小学校、関小学校、北谷小学校、栄小学校、中曽根小学校、美南小学校、東中学校、南中学校、中央中学校

(1) 職員数

	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
学校教育課	1	2	2	3	4	12	△1
第一学校給食センター	0	0	1	3	2	6	
第二学校給食センター	0	0	1	0	0	1	
関小学校給食調理場	0	0	0	1	1	2	
栄小学校給食調理場	0	0	0	3	0	3	

非常勤職員 0 ・ 臨時職員 45 合計 45 (+3)

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
575,439,000	140,749,124	89,298,396	15.52	63.45

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率(負担行為額)	執行率(支出額)
2,550,095,000	457,538,301	332,423,875	17.94	13.04

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 おおむね適正に処理されていた。

◎教育委員会事務局教育部学校教育課、少年センター、(旭小学校、吉川小学校、三輪野

江小学校、関小学校、北谷小学校、栄小学校、中曽根小学校、美南小学校、東中学校、南中学校、中央中学校)

(1) 職員数

	副部長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
学校教育課	1	5	1	0	0	7	±0
少年センター	0	1	0	0	1	2	±0

非常勤職員 3 ・ 臨時職員 57 合計 60 (+5)

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
7,125,000	2,893,997	2,893,997	40.62	100.00

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
188,461,000	112,424,508	98,130,265	59.65	52.07

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。

◎農業委員会事務局

(1) 職員数

副部長級	課長級	課長補佐級	係長級	主任級	主事級	合計	前年度比
0 (1)	0	1	0	1 (1)	0 (1)	2 (3)	±0 (+1)

()内は兼務職員数。事務局長は市民生活部副部長が、主任は市民生活部農政課主任が、主事は市民生活部農政課主事がそれぞれ兼務

非常勤職員 0 ・ 臨時職員 1 合計 1 (±0)

ア 歳入

(単位：円・%)

予算現額	調定額	収入額	対予算収入率	対調定収入率
2,155,000	156,566	156,228	7.25	99.78

イ 歳出

(単位：円・%)

予算現額	負担行為額	支出額	執行率 (負担行為額)	執行率 (支出額)
5,667,000	2,780,507	2,705,182	49.06	47.74

- (3) 補助金・交付金・負担金の執行状況 該当なし。
- (4) 契約執行状況 おおむね適正に処理されていた。
- (5) 工事執行状況 該当なし。
- (6) 切手類の購入・使用状況 該当なし。