

令和4年度
定期監査報告書

教育部

社会教育課

公民館

図書館

狛江市監査委員

令和4年度定期監査報告書

第1 監査の種類

地方自治法第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

教育部（社会教育課、公民館、図書館）

第3 監査の範囲

令和4年4月1日から11月30日までに執行した財務に関する事務と関連する事業

第4 監査の期間

令和4年10月31日から令和5年3月23日まで

〔監査の実施日 令和5年2月6日〕

第5 監査の着眼点及び実施内容

監査にあたっては、狛江市監査基準に準拠し、財務に関する事務の執行が法令等に基づいて適正かつ効率的に行われているか、また、事務事業の管理運営が合法的かつ効率的に行われているかを主眼として関係書類を審査し、担当職員から説明を聴取して実施した。

第6 監査の結果

前記のとおり監査した限りにおいて、監査の対象となった事務が法令に適合し、正確に行われ、最少の経費で最大の効果を上げるようにし、その組織及び運営の合理化に努められているものの、一部において改善、検討すべき事項が見受けられた。

以下、改善、検討を要する事項及び意見等を述べる。

〔社会教育課〕

1 教育委員会ホームページについて

教育委員会ホームページにスポーツ・レクリエーションのイベント予定を掲載する表があるが、各月とも未掲載となっていた。イベントについては、広報こまえやチラシ、ホームページ等で周知を図っているとのことであったが、ホームページは市の情報を発信する重要なツールであることから、利用者に多くの情報が届くよう活用方法等について検討されたい。

2 教育委員会ホームページに掲載されている実績報告について

教育委員会ホームページに、委託事業に対し、受託者から提出された実績報告が掲載されていたが、報告日が空欄の報告書が掲載されていた。受託者からは正式な報告書が

提出されていたが、ホームページに掲載の際に、資料として収集したワードデータを利用し掲載したことが原因であることが判明した。ホームページへの掲載は多くの閲覧者の目に留まるものであり、報告書の日付は重要な項目であることから、今後は注意して進められたい。

3 運転日報について

自動車運行管理において、運転日報に記入誤りや記載漏れ等、不備が散見された。運転日報は、自動車の安全な運転を確保するために必要な事項として、道路交通法等で定められている業務である。自動車は他課の職員も利用するところではあるが、車両及び使用管理のため、狛江市自動車管理規程及び狛江市有自動車安全運転管理規程に則り、自動車の整備及び点検にも留意し、常に安全な運行を図るよう努められたい。

4 鍵の管理について

管理している鍵については、キーボックスに保管し管理されていたが、キーボックス内は煩雑な状況となっており、整理整頓が出来ていない状況であった。

鍵の管理については、不要な鍵の整理を行い、紛失、所在不明の鍵等が発生することも無いよう、リスク管理を踏まえ適正に管理、保管願いたい。

[公民館]

1 現金の管理について

施設使用料や釣銭等の現金の管理については、毎日金額をチェックし確認しているとのことであったが、確認した記録は取っていないとのことであった。

確認の記録は、管理に対する疑義等の発生を防ぐものであり、現金の取扱いに対する証拠として重要なものであることから、今後はリスク管理も踏まえ、確認を記録し保管するよう改善されたい。

2 職員の出張について

公務のため旅行する職員に対し支給する旅費については、狛江市一般職の職員の旅費に関する条例及び狛江市一般職の職員の旅費に関する条例施行規則で定められており、最も経済的な通常の経路及び方法により旅行した場合の旅費により計算するものとされている。職員の出張については、条例等に則り、出張に伴う経路、通勤における定期券の所持状況等も確認し、最善の経路を利用して出張を行うとともに、管理者としても適正な管理に努められたい。

3 鍵の管理について

管理している鍵についてはキーボックスに保管されていたが、リストが作成されておらず、鍵の所有状況等が把握できない状況であった。また、西河原公民館のスペアキーは施錠できない場所に保管されていた。

鍵の管理については、紛失や所在不明の鍵等が発生することの無いよう、リスク管理を踏まえ適正に管理、保管願いたい。

〔図書館〕

1 地域センター図書室等配本委託について

図書館と各図書室等間の配本及び回収を行う地域センター図書室等配本委託において、検査報告書（完了）について、仕様書で定められている内容と相違する履行が見受けられた。再度、委託内容について確認し、定められた内容に則り適正な執行に努められたい。

2 職員の出張について

旅行命令書（兼旅費請求書）の確認において、記載されている経路に対する金額と支給している金額が相違している精算が3件見受けられた。定期券経路内の金額を錯誤により算入していたことによる誤りと判明したことから、戻入処理を行ったとのことであった。

今回の事例は、申請者本人及び確認者である管理者ともに見過ごした誤りである。今後については、出張に伴う経路、通勤における定期券の所持状況等も確認し、最善の経路を利用して出張を行うとともに、管理者としても適正な管理に努められたい。

予算執行状況表

(令和4年4月1日から11月30日までの執行分)

(1) 社会教育課

歳入 (所属別科目別)

(単位:円及び%)

科目	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率
14 使用料及び手数料	2,117,000	2,234,096	2,059,916	174,180	92.2
1 使用料	2,117,000	2,233,116	2,059,916	173,200	92.2
1 総務使用料	116,000	118,655	118,655	0	100.0
1 財産管理使用料	116,000	118,655	118,655	0	100.0
5 教育使用料	2,001,000	2,114,461	1,941,261	173,200	91.8
1 学校使用料	910,000	974,500	904,500	70,000	92.8
3 古民家園使用料	15,000	90,000	90,000	0	100.0
6 体育施設使用料	1,071,000	1,049,961	946,761	103,200	90.2
7 文化財施設使用料	5,000	0	0	0	****
2 手数料	0	980	0	980	0.0
1 総務手数料	0	980	0	980	0.0
1 総務手数料	0	980	0	980	0.0
15 国庫支出金	10,032,000	0	0	0	****
2 国庫補助金	10,032,000	0	0	0	****
5 教育費国庫補助金	10,032,000	0	0	0	****
3 社会教育費補助金	10,032,000	0	0	0	****
16 都支出金	2,872,000	0	0	0	****
1 都負担金	20,000	0	0	0	****
3 教育費都負担金	20,000	0	0	0	****
3 社会教育費負担金	20,000	0	0	0	****
2 都補助金	2,852,000	0	0	0	****
7 教育費都補助金	2,852,000	0	0	0	****
3 社会教育費補助金	2,852,000	0	0	0	****
17 財産収入	35,000	11,800	1,100	10,700	9.3
2 財産売払収入	35,000	11,800	1,100	10,700	9.3
2 物品売払収入	35,000	11,800	1,100	10,700	9.3
1 物品売払収入	35,000	11,800	1,100	10,700	9.3
21 諸収入	238,000	95,524	95,524	0	100.0
5 雑入	238,000	95,524	95,524	0	100.0
1 雑入	238,000	95,524	95,524	0	100.0
6 雑入	238,000	95,524	95,524	0	100.0
合計	15,294,000	2,341,420	2,156,540	184,880	92.1

歳出（所属別事業別）

（単位：円及び％）

科 目		予算現額	執行済額	予算残額	執行率
款	項 目 節				
10	教育費	225,243,000	115,915,691	109,327,309	51.5
5	社会教育費	80,756,000	14,896,948	65,859,052	18.4
1	社会教育総務費	80,756,000	14,896,948	65,859,052	18.4
1	一般事務費	1,119,000	557,903	561,097	49.9
8	旅費	30,000	15,630	14,370	52.1
10	需用費	256,000	178,767	77,233	69.8
11	役務費	17,000	16,778	222	98.7
13	使用料及び賃借料	816,000	346,728	469,272	42.5
4	社会教育委員関係費	574,000	241,560	332,440	42.1
1	報酬	441,000	202,100	238,900	45.8
8	旅費	85,000	0	85,000	0.0
10	需用費	8,000	3,960	4,040	49.5
18	負担金、補助及び交付金	40,000	35,500	4,500	88.8
5	学校開放	6,822,000	5,134,984	1,687,016	75.3
10	需用費	390,000	155,703	234,297	39.9
12	委託料	5,970,000	4,648,500	1,321,500	77.9
13	使用料及び賃借料	462,000	330,781	131,219	71.6
6	こどもかけこみ110番	354,000	120,000	234,000	33.9
11	役務費	120,000	120,000	0	100.0
18	負担金、補助及び交付金	234,000	0	234,000	0.0
7	文化財専門委員関係費	249,000	0	249,000	0.0
1	報酬	249,000	0	249,000	0.0
8	文化財保護関係費	7,386,000	277,041	7,108,959	3.8
1	報酬	2,445,000	0	2,445,000	0.0
3	職員手当等	480,000	0	480,000	0.0
7	報償費	602,000	36,900	565,100	6.1
8	旅費	3,000	0	3,000	0.0
10	需用費	636,000	225,141	410,859	35.4
11	役務費	1,000	0	1,000	0.0
12	委託料	3,204,000	0	3,204,000	0.0
18	負担金、補助及び交付金	15,000	15,000	0	100.0
9	埋蔵文化財保護関係費	23,265,000	642,400	22,622,600	2.8
10	需用費	20,000	0	20,000	0.0
12	委託料	23,245,000	642,400	22,602,600	2.8
10	古民家園管理運営費	35,243,000	6,780,535	28,462,465	19.2
1	報酬	7,394,000	4,719,914	2,674,086	63.8
3	職員手当等	856,000	427,872	428,128	50.0
7	報償費	1,091,000	552,500	538,500	50.6
10	需用費	1,489,000	481,053	1,007,947	32.3
11	役務費	239,000	74,000	165,000	31.0
12	委託料	24,148,000	517,000	23,631,000	2.1
13	使用料及び賃借料	20,000	8,196	11,804	41.0
18	負担金、補助及び交付金	5,000	0	5,000	0.0
21	補償、補填及び賠償金	1,000	0	1,000	0.0
11	文化財保存事業費補助	300,000	300,000	0	100.0
18	負担金、補助及び交付金	300,000	300,000	0	100.0
12	地域学校協働活動推進事業	2,620,000	364,376	2,255,624	13.9
7	報償費	2,494,000	291,400	2,202,600	11.7
8	旅費	5,000	0	5,000	0.0
10	需用費	20,000	0	20,000	0.0
11	役務費	101,000	72,976	28,024	72.3
13	歴史公園維持管理費	2,824,000	478,149	2,345,851	16.9
10	需用費	128,000	61,656	66,344	48.2
12	委託料	2,696,000	416,493	2,279,507	15.4

(単位:円及び%)

科 目		予算現額	執行済額	予算残額	執行率
款	項 目 節				
6	保健体育費	144,487,000	101,018,743	43,468,257	69.9
1	保健体育総務費	20,048,000	6,685,360	13,362,640	33.3
	1 一般事務費	500,000	413,164	86,836	82.6
	8 旅費	10,000	3,164	6,836	31.6
	10 需用費	10,000	0	10,000	0.0
	18 負担金、補助及び交付金	480,000	410,000	70,000	85.4
	2 スポーツ推進委員関係費	2,750,000	1,628,193	1,121,807	59.2
	1 報酬	2,146,000	1,400,600	745,400	65.3
	7 報償費	417,000	120,000	297,000	28.8
	8 旅費	18,000	6,748	11,252	37.5
	10 需用費	57,000	37,726	19,274	66.2
	11 役務費	23,000	20,944	2,056	91.1
	13 使用料及び賃借料	1,000	175	825	17.5
	18 負担金、補助及び交付金	88,000	42,000	46,000	47.7
	3 少年少女スポーツ振興	3,183,000	854,123	2,328,877	26.8
	7 報償費	1,208,000	275,330	932,670	22.8
	10 需用費	324,000	173,793	150,207	53.6
	12 委託料	1,651,000	405,000	1,246,000	24.5
	4 市民スポーツ大会関係費	2,960,000	2,664,000	296,000	90.0
	12 委託料	2,960,000	2,664,000	296,000	90.0
	5 スポーツ推進審議会関係費	165,000	0	165,000	0.0
	1 報酬	135,000	0	135,000	0.0
	10 需用費	30,000	0	30,000	0.0
	6 市民スポーツ振興費	10,490,000	1,125,880	9,364,120	10.7
	1 報酬	0	0	0	****
	7 報償費	596,000	365,726	230,274	61.4
	8 旅費	2,000	0	2,000	0.0
	10 需用費	90,000	14,904	75,096	16.6
	11 役務費	7,000	0	7,000	0.0
	12 委託料	9,465,000	745,250	8,719,750	7.9
	18 負担金、補助及び交付金	330,000	0	330,000	0.0
2	体育施設費	124,439,000	94,333,383	30,105,617	75.8
	1 体育施設維持管理費	22,395,000	17,800,680	4,594,320	79.5
	10 需用費	500,000	0	500,000	0.0
	11 役務費	19,000	10,820	8,180	56.9
	12 委託料	21,283,000	17,475,700	3,807,300	82.1
	13 使用料及び賃借料	593,000	314,160	278,840	53.0
	2 体育施設指定管理業務費	102,044,000	76,532,703	25,511,297	75.0
	12 委託料	102,044,000	76,532,703	25,511,297	75.0
	合 計	225,243,000	115,915,691	109,327,309	51.5

(2) 公民館

歳入 (所属別科目別)

(単位:円及び%)

科 目		予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率
款	項目節					
14	使用料及び手数料	8,527,000	5,949,132	5,003,160	945,972	84.1
	1 使用料	8,527,000	5,949,132	5,003,160	945,972	84.1
	1 総務使用料	0	14,352	14,352	0	100.0
	1 財産管理使用料	0	14,352	14,352	0	100.0
	5 教育使用料	8,527,000	5,934,780	4,988,808	945,972	84.1
	4 公民館使用料	8,527,000	5,934,780	4,988,808	945,972	84.1
16	都支出金	1,310,000	0	0	0	****
	2 都補助金	1,310,000	0	0	0	****
	2 民生費都補助金	1,310,000	0	0	0	****
	3 老人福祉費補助金	1,310,000	0	0	0	****
21	諸収入	1,752,000	1,305,504	938,316	367,188	71.9
	5 雑入	1,752,000	1,305,504	938,316	367,188	71.9
	1 雑入	1,752,000	1,305,504	938,316	367,188	71.9
	1 弁償金	1,000	820	0	820	0.0
	6 雑入	1,751,000	1,304,684	938,316	366,368	71.9
	合 計	11,589,000	7,254,636	5,941,476	1,313,160	81.9

歳出 (所属別事業別)

(単位:円及び%)

科 目		予算現額	執行済額	予算残額	執行率
款	項目節				
2	総務費	0	0	0	****
	1 総務管理費	0	0	0	****
	11 諸費	0	0	0	****
	1 一般事務費	0	0	0	****
	22 償還金, 利子及び割引料	0	0	0	****
10	教育費	145,900,000	68,883,008	77,016,992	47.2
	5 社会教育費	145,900,000	68,883,008	77,016,992	47.2
	2 市民センター費	36,544,000	20,230,385	16,313,615	55.4
	1 市民センター管理費	36,544,000	20,230,385	16,313,615	55.4
	10 需用費	17,655,000	9,469,243	8,185,757	53.6
	11 役務費	249,000	62,000	187,000	24.9
	12 委託料	17,480,000	10,235,239	7,244,761	58.6
	13 使用料及び賃借料	768,000	400,125	367,875	52.1
	15 原材料費	30,000	1,298	28,702	4.3
	17 備品購入費	362,000	62,480	299,520	17.3
	3 公民館費	109,356,000	48,652,623	60,703,377	44.5
	1 西河原公民館管理費	60,449,000	22,924,958	37,524,042	37.9
	10 需用費	15,707,000	9,998,359	5,708,641	63.7
	11 役務費	537,000	221,350	315,650	41.2
	12 委託料	42,796,000	11,620,139	31,175,861	27.2
	13 使用料及び賃借料	536,000	289,810	246,190	54.1
	15 原材料費	1,000	0	1,000	0.0
	17 備品購入費	872,000	795,300	76,700	91.2

(単位:円及び%)

款	項	目	科 目	予算現額	執行済額	予算残額	執行率
			2 公民館運営費	28,749,000	16,574,141	12,174,859	57.7
			1 報酬	9,215,000	5,840,279	3,374,721	63.4
			3 職員手当等	1,139,000	569,472	569,528	50.0
			8 旅費	153,000	25,477	127,523	16.7
			10 需用費	987,000	271,038	715,962	27.5
			11 役務費	632,000	493,733	138,267	78.1
			12 委託料	8,555,000	4,990,370	3,564,630	58.3
			13 使用料及び賃借料	8,003,000	4,363,772	3,639,228	54.5
			18 負担金、補助及び交付金	65,000	20,000	45,000	30.8
			3 子ども・若者事業	1,952,000	1,133,994	818,006	58.1
			7 報償費	543,000	285,600	257,400	52.6
			10 需用費	130,000	40,026	89,974	30.8
			12 委託料	1,279,000	808,368	470,632	63.2
			4 チャレンジ学級	1,000,000	221,883	778,117	22.2
			7 報償費	509,000	169,200	339,800	33.2
			10 需用費	60,000	12,759	47,241	21.3
			11 役務費	8,000	0	8,000	0.0
			12 委託料	319,000	0	319,000	0.0
			13 使用料及び賃借料	59,000	0	59,000	0.0
			17 備品購入費	45,000	39,924	5,076	88.7
			5 成人学習事業	536,000	99,900	436,100	18.6
			7 報償費	356,000	99,900	256,100	28.1
			10 需用費	50,000	0	50,000	0.0
			12 委託料	121,000	0	121,000	0.0
			13 使用料及び賃借料	9,000	0	9,000	0.0
			6 子育てセミナー	845,000	263,191	581,809	31.1
			1 報酬	355,000	40,251	314,749	11.3
			7 報償費	480,000	217,440	262,560	45.3
			10 需用費	10,000	5,500	4,500	55.0
			7 学習グループ保育	925,000	296,360	628,640	32.0
			1 報酬	888,000	295,810	592,190	33.3
			10 需用費	20,000	550	19,450	2.8
			11 役務費	17,000	0	17,000	0.0
			8 日本語教室事業	529,000	386,000	143,000	73.0
			12 委託料	490,000	386,000	104,000	78.8
			13 使用料及び賃借料	39,000	0	39,000	0.0
			9 市民劇場	726,000	210,000	516,000	28.9
			7 報償費	20,000	0	20,000	0.0
			10 需用費	17,000	0	17,000	0.0
			13 使用料及び賃借料	689,000	210,000	479,000	30.5
			10 公民館交流事業	361,000	0	361,000	0.0
			12 委託料	361,000	0	361,000	0.0
			11 図書室	9,752,000	5,024,126	4,727,874	51.5
			1 報酬	6,494,000	3,643,266	2,850,734	56.1
			7 報償費	20,000	0	20,000	0.0
			8 旅費	7,000	1,632	5,368	23.3
			10 需用費	825,000	376,661	448,339	45.7
			12 委託料	91,000	12,195	78,805	13.4
			17 備品購入費	2,315,000	990,372	1,324,628	42.8
			12 こまえ市民大学	1,664,000	602,835	1,061,165	36.2
			7 報償費	1,231,000	578,400	652,600	47.0
			10 需用費	50,000	24,435	25,565	48.9
			12 委託料	275,000	0	275,000	0.0
			13 使用料及び賃借料	108,000	0	108,000	0.0

(単位:円及び%)

科 目				予算現額	執行済額	予算残額	執行率
款	項	目	節				
			13 情報学習事業	1,323,000	603,033	719,967	45.6
			7 報償費	254,000	70,922	183,078	27.9
			10 需用費	60,000	16,227	43,773	27.0
			11 役務費	133,000	103,367	29,633	77.7
			12 委託料	165,000	0	165,000	0.0
			13 使用料及び賃借料	711,000	412,517	298,483	58.0
			14 居場所事業	545,000	312,202	232,798	57.3
			7 報償費	369,000	197,500	171,500	53.5
			10 需用費	57,502	57,502	0	100.0
			12 委託料	118,498	57,200	61,298	48.3
			合 計	145,900,000	68,883,008	77,016,992	47.2

(3) 図書館

歳入 (所属別科目別)

(単位:円及び%)

科 目				予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	収入率
款	項	目	節					
			14 使用料及び手数料	0	15,000	15,000	0	100.0
			1 使用料	0	15,000	15,000	0	100.0
			5 教育使用料	0	15,000	15,000	0	100.0
			8 図書館使用料	0	15,000	15,000	0	100.0
			17 財産収入	1,000	320	320	0	100.0
			2 財産売払収入	1,000	320	320	0	100.0
			2 物品売払収入	1,000	320	320	0	100.0
			1 物品売払収入	1,000	320	320	0	100.0
			21 諸収入	76,000	36,564	36,564	0	100.0
			5 雑入	76,000	36,564	36,564	0	100.0
			1 雑入	76,000	36,564	36,564	0	100.0
			1 弁償金	22,000	10,008	10,008	0	100.0
			6 雑入	54,000	26,556	26,556	0	100.0
			合 計	77,000	51,884	51,884	0	100.0

歳出（所属別事業別）

（単位：円及び％）

科 目		予算現額	執行済額	予算残額	執行率
款	項目				
10	教育費	78,977,000	45,140,562	33,836,438	57.2
	5 社会教育費	78,977,000	45,140,562	33,836,438	57.2
	4 図書館費	78,977,000	45,140,562	33,836,438	57.2
	1 中央図書館運営費	73,755,400	41,978,290	31,777,110	56.9
	1 報酬	26,005,000	15,085,639	10,919,361	58.0
	3 職員手当等	3,089,400	1,155,066	1,934,334	37.4
	8 旅費	29,000	9,498	19,502	32.8
	10 需用費	4,421,000	1,816,047	2,604,953	41.1
	11 役務費	195,000	86,388	108,612	44.3
	12 委託料	8,616,000	4,320,937	4,295,063	50.2
	13 使用料及び賃借料	12,365,000	7,326,572	5,038,428	59.3
	17 備品購入費	19,000,000	12,143,643	6,856,357	63.9
	18 負担金、補助及び交付金	35,000	34,500	500	98.6
	2 図書館協議会委員関係費	429,000	211,300	217,700	49.3
	1 報酬	429,000	211,300	217,700	49.3
	3 子ども読書活動推進事業	677,000	122,919	554,081	18.2
	7 報償費	99,000	20,700	78,300	20.9
	10 需用費	567,000	102,219	464,781	18.0
	11 役務費	11,000	0	11,000	0.0
	4 子ども読書啓発事業	2,991,000	2,498,340	492,660	83.5
	7 報償費	2,495,000	2,265,683	229,317	90.8
	10 需用費	149,000	100,903	48,097	67.7
	11 役務費	347,000	131,754	215,246	38.0
	5 利用支援サービス事業	774,000	150,198	623,802	19.4
	7 報償費	199,000	5,220	193,780	2.6
	10 需用費	68,000	32,928	35,072	48.4
	12 委託料	423,000	29,040	393,960	6.9
	13 使用料及び賃借料	84,000	83,010	990	98.8
	6 図書館ボランティア関係費	195,000	23,915	171,085	12.3
	7 報償費	134,000	0	134,000	0.0
	10 需用費	34,000	2,915	31,085	8.6
	11 役務費	27,000	21,000	6,000	77.8
	7 新図書館整備基本構想検討委員関係費	155,600	155,600	0	100.0
	1 報酬	134,100	134,100	0	100.0
	7 報償費	21,500	21,500	0	100.0
	合 計	78,977,000	45,140,562	33,836,438	57.2