

令和 3 年度

定期監査・行政監査
財政援助団体等に対する監査
結果報告書

羽島市監査委員

目 次

【定期監査報告】

1. 監査期間	1
2. 監査の範囲	1
3. 監査実施日と対象	1
4. 監査の主眼と方法	2
5. 監査の結果及び意見等	2
6. 決算審査（定期監査）の実施結果	3
7. 令和2年度購入備品確認	6

【財政援助団体等に対する監査】

1. 監査期間	10
2. 監査の範囲	10
3. 監査実施日と対象	10
4. 監査の主眼と方法	10
5. 監査の結果及び意見等	10

【行政監査報告】

1. 監査のテーマ	13
2. 監査期間	13
3. 監査の目的	13
4. 監査の方法	13
5. 監査結果	13

※監査対象及び実施状況

つり銭の管理状況	14
保管金庫の状況	15
郵便切手等保管状況	16

定期監査報告（地方自治法第199条第4項）

1. 監査期間

令和3年5月～7月

2. 監査範囲

令和2年度執行分（令和元年4月分含む）

財務事務、その他事務の執行状況、補助金関係事務

3. 監査実施日と実施対象

実 施 日	対 象
令和3年5月28日	公営企業会計（水道事業、下水道事業）
令和3年5月31日	公営企業会計（市民病院）
令和3年6月25日	監査委員事務局、危機管理課
令和3年6月28日	秘書広報課、総務課（情報推進室）、管財課
令和3年7月1日	市民協働課（地域支援室）、財務課、市民課、生活交通安全課
令和3年7月2日	環境事業課、環境プラント、生活環境課
令和3年7月5日	保険年金課、市民相談室、福祉課
令和3年7月6日	高齢福祉課、子育て・健幸課（子ども家庭センター）
令和3年7月8日	商工観光課、農業委員会、農政課、職員課
令和3年7月9日	消防本部、都市計画課、土木監理課
令和3年7月12日	教育総務課、学校給食センター
令和3年7月13日	西部幼稚園、学校教育課（教育支援センター）、スポーツ推進課
令和3年7月15日	生涯学習課、図書館、会計課
令和3年7月16日	新型コロナウイルス生活支援室、新型コロナウイルス対策室
令和3年7月20日	新庁舎建設推進課、税務課・収納課、総合政策課、議会総務課

4. 監査の主眼と方法

各事務事業が適切に執行され、予算の執行についても経済的、効率的及び効果的に処理されているかという点を主眼に置いて監査を実施した。

監査方法については、各所属にあらかじめ提出を求めた監査資料に基づき所属長等から説明を受けた後、事務事業の実施状況及び予算の執行状況等を聴取するとともに、関係書類、諸帳簿等の調査を行う方法により実施した。

また、購入した備品について、現物と備品台帳の突合確認を行うとともに、前回監査時における指導事項の処置状況や改善状況についての確認を行った。

5. 監査の結果及び意見等

事務事業の執行状況及び予算の執行状況については、おおむね適正に処理されていることが認められた。

軽易な注意事項等については、指示及び指導を行い、その後の改善及び検討を求めた。

特に重要な事項については、文書による回答を求めることとした。その回答結果は、次の「令和3年度 定期監査等の実施結果」のとおりである。

令和3年度 定期監査等の実施結果

所属名	監 査 委 員 の 意 見	回答 期限	回 答
経営課 (水道事業)	・釣銭用4袋現金40,000円の必要性を検討し適切に管理すること。	9月末	・かつては料金滞納者の臨戸徴収を実施していたため必要であったが、現在は臨戸徴収を実施していないため、釣銭用4袋の管理は廃止する。
経営課 (下水道事業)	・財源別固定資産明細書の無形固定資産の年度末現在高の誤りを修正、提出前にダブルチェックをすること。 ・決算報告書の収益的収入及び支出の説明の記載場所を検討すること。	9月末	・今後は数値のダブルチェックを行い、誤りがないよう努める。 ・決算書をページ順に追うと、決算報告書の収益的収支を開示する時点では、損益計算書の情報はまだ開示されていない。そのため、この段階で損益計算書との差額について説明しても、順番が前後してわかりづらいと思われる。よって、今後も現在と同じ「その他会計経理に関する重要事項」に記載することとする。なお、病院とも調整済みである。
総務課	・内訳書 コピー機借上料で今年度契約がない場合は「長期継続契約〇年〇月〇日～〇年〇月〇日」と記載すること。	9月末	・該当のコピーは総務部総務課情報推進係が、全庁分のコピー機を一括契約で貸借したもののうちの1台を、国勢調査の期間中に一時的に借り受けたものであるため、その契約期間である、「長期継続契約 平成30年3月1日～令和5年2月28日」と追記いたします。 なお、実際の記載上は提出書類の表記を統一するため、「(長期 H30.3.1～R5.2.28)」といたします。
管財課	・市有財産や工作物を定義し、資産計上基準を明確にするなど、財務4表の作成マニュアルを整備すること。 ・任意団体を業者登録する際、当該団体が契約能力を有する団体かどうか適切に審査すること。	9月末	・財務課と連携しながら、公有財産一覧表の整備を行っております。 財務4表は元々財務課が作成し管理しておりますので、必要となる資料は財務課へ情報提供し、共有しております。 また市有財産管理システムの整備に対し、導入を検討します。 ・当該団体が契約能力及び履行能力を有する団体かどうか確認するために、団体の規約等により、審査します。
財務課	・財務4表について作成マニュアルを整備し、活用方法を検討すること。	9月末	・今年度整備を進めている令和2年度分において、貸借対照表内の項目(工作物、物品等)に、主にどのようなものを分類しているかを記載するよう検討する。
市民協働課	・内訳書 手数料7,288,860円について様式3に記載すること。 ・準公金について、引き続き団体に移管するよう準備をすすめること。	9月末	・覚書により定めている自治会配布物配布手数料については、次年度より様式3に記載します。 ・担い手の確保や経費等の面から厳しい状況ではありますが、事務の簡素化等を行いながら、団体が独立できるよう引き続き協議して参ります。
市民総合相談室	・法律相談内容の集計を部長に報告すること。また、その記録を残すこと。 ・相談内容をデータ化するなど一歩掘り下げて分析すること。	9月末	・月毎の集計結果を部長供覧として記録を残します。 ・受付簿をデータ化し、相談内容の分析に役立てます。
高齢福祉課	・単位老人クラブ(足近、八神桑原にこにこクラブ)に対し決算書の作成方法、監査の方法など指導すること。	9月末	・単位老人クラブに対し、決算書には日付と宛名を記載するよう指導した。 ・通いの場を運営する団体に対し、自己資金があった場合は決算書の事業収入に記載するよう指導した。

子育て・健康課	・資料は、契約金額等すべて税込みで記載すること。	9月末	今後、すべての資料において、税込みで記載します。
商工観光課	・市は岐阜県毛織工業協同組合への補助金を減額しているが、活動を維持するため組合自ら自主財源を確保するよう市が関与すること。	9月末	岐阜県毛織工業協同組合は、岐阜県毛織工業協同組合員からの賦課金と行政等（岐阜県、羽島市、羽島商工会議所）からの補助金等で活動を行っている状況であり、組合の自走に向けては、自主財源のさらなる確保が必要となっている。 このため、令和3年度からは、「尾州産地リバイバル支援事業」のなかで実施する「テキスタイルデザイナー育成研修事業（マテセン・スクール）」において、受講生から受講料を徴収のうえ、研修を実施することとした。 また、テキスタイルマテリアルセンターを利用し研修を行う教育機関や、センターを通じて仕事の受注を受けた産地企業に対しては、受益者負担の原則に立ち、センターのサービスを受ける代わりに、応分の費用（研修費の負担、組合加入による賦課金の支払い）を負担していただけるよう、センターと引き続き協議を重ねていく。
土木監理課	・地下道清掃業務を子ども会等地域の団体に委託しているが、市民に対してその理由を答えられるようにしておくこと。	9月末	羽島市第六次総合計画基本構想では市民協働によるまちづくりを進めることが求められており、「委託」は市民協働の形態のひとつであります。 地下道清掃を地域団体に委託することは、市民の市政への参画を促すことにつながり、市民協働のまちづくりを進める方針を示す羽島市市民協働基本方針に謳われている活動機会の創出を図るものと考えております。 各地域の子ども会等の団体に地下道清掃を委託することは、地域とのふれあいや市民活動の推進につながるため妥当であると考えます。
都市計画課	・公園等において維持管理業務委託や報奨金制度による美化活動が行われる場合、それぞれ履行確認を確実に実施すること。	9月末	維持管理業務委託については、実績報告書（作業記録および写真）を毎月提出してもらい履行確認しています。また、履行状況について監督員が現地で確認をしています。 公園美化管理活動報奨金については前期分の活動状況を9月末日、後期分の活動状況を3月末日までに提出してもらい交付要綱に適合しているか確認したうえで交付しています。 今後も引き続き同様に履行確認を確実に実施します。 また、業務委託、報奨金制度及びアダプトプログラム制度のそれぞれの対象作業内容を再度検証精査し、効果的な公園の維持管理と確実な履行確認が行えるよう制度の在り方を見直します。
教育総務課	・決算調書に総合計を手書で書き入れること。	9月末	・ご意見のとおり対応します。
学校教育課	・羽島市GIGAスケール構想推進事業整備機器初期導入運用サポート業務委託について見積金額をどのように妥当と判断したか、内容をチェックすること。 ・羽島市小中校長会に令和3年度分から適切な会計報告を提出させること。 ・コミュニティ・スクール推進協議会に会計報告監査日を4月以後とするよう指導すること。 ・学校運営協議会に令和3年度分から各学校の補助額がわかる会計報告を提出させること。	9月末	・運用サポート業務委託の見積金額の妥当性については、他社の見積額や他市町の動向を確認して判断した。今後の見積金額は、それぞれの項目ごとに他市町の契約内容や業者との折衝をもとに妥当性を判断していく。 ・令和3年度より、「中学校進路指導推進事業」「中学校部活動運営事業」の会計報告について、羽島市小中校長会に提出を求める。また、会計報告監査日を4月以後とするよう通知する。 ・令和3年度分より、会計報告監査日を4月以後とするよう通知する。 ・令和3年度分より、各学校に会計報告の提出を求める。
給食センター	・随契の理由で緊急工事は地方自治法施行令167条の2第1項第5号と記載すること。	9月末	次年度以降、ご意見のとおり記載します。

生涯学習課	・ 準公金を引き続き団体に移管するよう準備を進めること。 ・ 補助金を運営費補助から事業費補助に見直しを検討すること。 ・ 日本通運の「定期建物賃貸借契約」の補償内容について調査・把握しておくこと。	9月末	・ 準公金について移管できるよう、今後も当該団体と協議をしていく。 ・ 補助金交付団体の個別事情を考慮しながら、事業費補助に切り替えることができるものについて団体と調整を図り、切り替えられるよう検討する。 ・ 定期建物賃貸借契約では、日本通運㈱が所有する設備・備品等に対し、また、市が所有あるいは占有する設備・備品・物品等に対し、それぞれ自己の責任と費用負担において火災保険を満額付保するとある。 ・ そのため、火災だけでなくその他の損害が発生した場合に備えるため、オール・リスク担保条件で「フローター保険」を付保している。この「フローター保険」は、日本通運㈱守山移転引越美術品センターでの保管中をはじめ、不二竹鼻町屋ギャラリーでの展示中や保管中、作業中、さらに両者間の輸送中における危険を1保険証券で補償する保険である。破損や盗難、雨漏れ、火災、輸送用具の衝突などの物的損害の他、偶然な事故に起因する損害防止費用や救助料の諸費用にも対応している。なお、修理によって修復が可能な損害については、修理費の支払いがされるものである。
スポーツ推進課	・ なごみスポーツクラブの会計監査日が未記載である。日付を記載するよう指導すること。 ・ 補助金を運営費補助から事業費補助に見直しを検討すること。	9月末	・ 会計監査日の日付を記載するよう指導します。 ・ 各補助事業団体と協議し、事業補助金に切り替える計画を立てます。
消防本部	・ 準公金「羽島市消防協会」を引き続き団体に移管するよう準備を進めること。	9月末	・ 準公金を団体へ移管できるよう、引き続き協議していきます。

令和2年度購入備品確認

	令和2年度購入備品	数量	価格	購入年月日	設置場所	確認日
危機管理課	発電機	1	101,200	R2.8.6	中央中防災備蓄倉庫	6月21日
	災害用仮設トイレ	1	209,000	R2.11.30	羽島高校の災害用備品庫	6月21日
	マンホール直結型防災トイレ	4	117,700	R2.10.21	千代田西公園の災害用備品庫	6月21日
	災害用充電器(エイターナス)	8	75,625	R2.9.23	情報・防災庁舎、福寿小、中央中、中央小、正木小、羽島中、小熊小、足近小の防災備蓄倉庫	6月21日
	災害用備品庫	1	96,800	R2.11.30	千代田西公園に設置した災害用備品庫	6月21日
	簡易テント(ワンタッチテント)	16	104,500	R3.3.9	市内16ヶ所の災害用備蓄庫	6月21日
総務課	サテライトオフィス用通信機器	1	99,110	R2.10.20	浄化センター2階サテライトオフィス内	6月17日
	WEB会議システム用機器	1	114,840	R3.2.1	情報・防災庁舎2階災害対策本部室内	6月16日
	WEB会議システム用モニター	1	173,470	R3.2.1	情報・防災庁舎3階災害対策本部室内	6月16日
	赤外線サーモグラフィカメラ及びセットアップPC	各1	660,000	R2.10.28	羽島市民会館	6月24日
	空気清浄機	3	164,340	R3.3.17	羽島市民会館	6月24日
選挙管理委員会事務局	投票用紙分類機増設スッター	5	2,908,400	R2.11.16	市民会館倉庫内	6月24日
	投票用紙交付機	9	2,878,920	R2.11.10	市民会館倉庫内	6月24日
	赤外線サーモグラフィカメラ及びセットアップPC	各1	660,000	R2.11.13	中庁舎倉庫内	6月24日
管財課	会議用テーブル	60	3,366,000	R2.12.23	本庁舎第一会議室等	6月7日
	デジタルサイネージ	3	625,350	R3.1.15	本庁舎1階入口、2階ロビー、保健センター	6月7日
	自動体外式除細動器(AED)	1	220,000	R2.11.30	本庁舎2Fロビー	6月7日
市民協働課	空調機器(エアコン)	3	980,010	R2.7.8	竹鼻南コミュニティセンター	6月18日
	空調機器(エアコン)	1	343,420	R2.6.24	上中コミュニティセンター	6月18日
市民課	マイナンバーカード等券面記載事項追記プリンター	1	460,900	R3.2.18	本庁舎市民課内	6月16日
生活安全課	交通安全教室用DVD(ハローキティとまなぼう!こうつうルール)	1	69,300	R2.12.25	生活安全課	6月16日
	交通安全教室用DVD(ケンタとニャンタのクルマ大好き!チャイルドシートはカチャットね)	1	67,870	R3.1.16	生活安全課	6月16日
	交通安全教室用DVD(ミヤモムサシのこうつうあんぜん五輪の書)	1	69,300	R3.2.10	生活安全課	6月16日
	交通安全教室用DVD(小学校の自転車教室)	1	69,300	R3.3.10	生活安全課	6月16日
保険年金課	国民健康保険レセプト点検用機器	3	963,600	R2.9.30	中庁舎1階レセプト室	6月16日
子育て・健幸課	パソコン・プリンター	8	1,004,300	R3.3.1	足近小・小熊小・堀津小・中島小・正木小・竹鼻小・福寿小・中央小放課後児童教室	6月25日
商工観光課	竹鼻まつり山車会館進入禁止柵	8	1,067,000	R2.9.30	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	タッチパネル式山車案内表示システム	2	473,000	R2.10.6	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	紙幣専用両替機	1	759,000	R2.10.5	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	タッチパネル券売機	1	1,056,000	R2.10.5	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	引戸書庫(2段)	1	68,420	R2.9.29	竹鼻まつり山車会館	6月15日

	令和2年度購入備品	数量	価格	購入年月日	設置場所	確認日
商工観光課	引戸書庫	1	84,810	R2.9.29	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	受付カウンター	1	167,970	R2.9.29	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	ノートパソコン	1	92,686	R2.9.25	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	カラーレーザー複合機	1	55,550	R2.9.25	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	AED	1	261,800	R2.9.18	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	ロールカーテン	1	86,900	R2.11.6	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	アート畳ベンチ	1	660,000	R3.3.29	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	シグマⅡ型 温湿度記録計クォーツ式	1	54,890	R2.8.7	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	竹鼻まつり山車会館 スロープ鋼板	2	91,093	R2.9.10	竹鼻まつり山車会館	6月15日
	竹鼻まつり山車会館 スロープ鋼板(追加)	1	45,456	R2.9.11	竹鼻まつり山車会館	6月15日
消防本部 消防総務課	ウェットスーツ	1	146,300	R2.7.21	消防署内	6月24日
	救急情報管理システム用パソコン	1	94,930	R2.8.17	消防署内	6月24日
	3リットルECGケーブル	1	72,600	R2.7.3	消防署内	6月24日
	AED等心電図管理ソフト	3	293,700	R2.9.2	消防署内	6月24日
	NET119緊急通報システム用パソコン	1	132,550	R2.6.30	消防署内	6月24日
学校給食センター	コンテナ洗浄機	1	18,700,000	R2.8.19	南部学校給食センター	6月17日
	全自動洗濯機	1	92,000	R2.10.20	南部学校給食センター	6月17日
	ムシポン(捕虫器)	2	77,000	R3.1.14	北部学校給食センター	6月24日
	防水・防塵デジタル台はかり	1	99,440	R3.2.18	南部学校給食センター	6月17日
西部幼稚園	園児用机	1	62,700	R2.5.11	西部幼稚園内 年長保育室	6月17日
	ミストアーチ シングル	2	93,600	R2.9.28	西部幼稚園内 園庭用	6月17日
	ワンタッチテント	1	88,000	R2.10.2	西部幼稚園内 園庭用	6月17日
	加湿空気清浄機	6	252,000	R2.12.10	西部幼稚園内 年長・年中・年少保育室、職員室、遊戯室	6月17日
	電子ピアノ	1	99,000	R2.12.11	西部幼稚園内 年長保育室	6月17日
	PET透明パーティション 十型	3	98,010	R3.3.10	西部幼稚園内 年少・年中保育室	6月17日
	空気清浄機	3	98,400	R3.3.11	西部幼稚園内 年少・年中・年長保育室	6月17日
	エアコン	1	154,000	R2.10.5	西部幼稚園内 職員室	6月17日
スポーツ推進課	簡易水洗トイレ	1	308,000	R2.9.8	木曽川堤外正木運動場	6月21日
	気化式冷風機	2	260,480	R2.6.10	柔剣道道場	6月21日
生涯学習課	イタセンバラ飼育用水槽セット	1	58,221	R2.8.7	中島小学校	7月7日
	赤外線サーモグラフィカメラ	1	528,000	R3.1.29	羽島市文化センター	6月23日
	空気清浄機(加湿・除湿機能付き)	6	558,000	R3.1.13	羽島市文化センター	6月23日
	絵画保管箱(斎藤義重作「作品A」)	1	64,900	R3.2.26	竹鼻町屋ギャラリー	6月23日
図書館	除菌ボックス	1	253,000	R2.9.24	1階カウンター	6月17日
教育総務課	液晶テレビ	1	52,800	R2.4.3	福寿小学校	7月7日
	木製本棚	1	98,978	R2.4.20	正木小学校	7月7日
	配膳台	1	66,000	R2.4.28	竹鼻小学校	7月7日

	令和2年度購入備品	数量	価格	購入年月日	設置場所	確認日
教育総務課	配膳台	1	73,480	R2.5.14	福寿小学校	7月7日
	窓用エアコン	1	61,820	R2.7.8	足近小学校	7月7日
	パントリー棚	1	196,800	R2.7.10	福寿小学校	7月7日
	職員用下駄箱	1	173,800	R2.7.10	福寿小学校	7月7日
	配膳台	1	73,480	R2.7.13	福寿小学校	7月7日
	冷蔵庫・電子レンジ	1	56,850	R2.9.4	正木小学校	7月7日
	キーボード	1	62,800	R3.1.25	福寿小学校	7月7日
	児童用ロッカー	1	348,700	R3.2.10	福寿小学校	7月7日
	掃除道具入	1	66,660	R3.2.22	福寿小学校	7月7日
	引違書庫	1	55,088	R3.3.15	福寿小学校	7月7日
	引違書庫	1	55,088	R3.3.15	福寿小学校	7月7日
	テレビ台	1	57,000	R3.3.25	福寿小学校	7月7日
	給食用ワゴン	1	96,800	R3.3.31	福寿小学校	7月7日
	給食用ワゴン	1	96,800	R3.3.31	中央小学校	7月7日
	気化式冷風機	8	1,112,320	R2.6.20	足近小、小熊小、正木小、竹鼻小、福寿小、中央小、堀津小、中島小学校	7月7日
	気化式冷風機	25	5,900,256	R2.8.31	足近(2台)、小熊(2台)、正木(4台)、竹鼻(4台)、福寿(3台)、中央(4台)、堀津(3台)、中島(3台)小学校	7月7日
	テント	1	95,568	R2.9.16	小熊小学校	7月7日
	非接触式検知器サーモマネージャー	1	69,960	R3.1.15	小熊小学校	7月7日
	テント	1	95,568	R2.9.16	中央小学校	7月7日
	小型赤外線カメラ	1	57,200	R2.11.24	堀津小学校	7月7日
	テント	2	99,000	R2.9.16	中島小学校	7月7日
	片面透明ボード	2	190,300	R2.9.9	中島小学校	7月7日
	テント	1	99,000	R2.11.24	中島小学校	7月7日
	気化式冷風機	4	556,160	R2.6.10	羽島中、竹鼻中、中央中、中島中学校	7月7日
	印刷機	1	528,000	R2.10.21	竹鼻中学校	7月7日
	作業台	1	68,310	R3.3.24	羽島中学校	7月7日
	気化式冷風機	4	633,600	R2.7.28	羽島中、竹鼻中、中央中、中島中学校	7月7日
	気化式冷風機	24	5,488,369	R2.8.31	羽島中(7台)、竹鼻中(5台)、中央中(8台)、中島中(4台)学校	7月7日
	テント	2	196,000	R2.11.24	羽島中学校	7月7日
	テント	5	477,840	R2.9.16	竹鼻中学校	7月7日
	サーマルカメラ	1	181,500	R2.12.8	中島中学校	7月7日
	気化式冷風機	1	139,040	R2.6.10	桑原学園	7月7日
	気化式冷風機	1	158,400	R2.7.28	桑原学園	7月7日
	気化式冷風機	5	1,151,375	R2.8.31	桑原学園	7月7日
	テント	1	95,568	R2.9.16	桑原学園	7月7日
	テント	1	95,568	R2.9.16	桑原学園	7月7日
学校教育課	三球儀	1	90,068	R2.9.15	小熊小学校	7月7日
	デジタル気体チェッカー	3	222,750	R2.9.15	堀津小学校	7月7日
	デジタル生物顕微鏡	1	97,020	R2.11.20	竹鼻中学校	7月7日
	真空実験セットVPS	1	54,670	R2.11.20	竹鼻中学校	7月7日
	生物顕微鏡	3	175,230	R2.11.20	桑原学園	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器(管理用パソコン及び周辺機器) タブレット管理用パソコン	9	1,334,520	R3.3.3	足近小、小熊小、正木小、竹鼻小、中央小、福寿小、堀津小、中島小、桑原学園、	7月7日

	令和2年度購入備品	数量	価格	購入年月日	設置場所	確認日
学校教育課	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (管理用パソコン及び周辺機器) 管理用 コンテンツキャッチャーサーバー	13	1,613,040	R3.3.3	足近小、小熊小、正木小、竹鼻小、 中央小、福寿小、堀津小、中島小、 桑原学園、羽島中、竹鼻中、中央 中、中島中、	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (管理用パソコン及び周辺機器)NAS向け HDD 1TB×3	6	2,574,000	R3.3.3	足近小、小熊小、堀津小、中島小、 桑原学園、中島中、	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (管理用パソコン及び周辺機器)NAS向け HDD 2TB×3	6	851,400	R3.3.3	足近小、小熊小、堀津小、中島小、 桑原学園、中島中、	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (管理用パソコン及び周辺機器)NAS向け HDD 2TB×4	4	1,936,000	R3.3.3	正木小、竹鼻小、中央小、羽島中	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (管理用パソコン及び周辺機器)NAS向け HDD 6TB×2	4	761,200	R3.3.3	正木小、竹鼻小、中央小、羽島中	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (管理用パソコン及び周辺機器)NAS向け HDD 1TB×5	3	1,379,400	R3.3.3	福寿小、竹鼻中、中央中	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (管理用パソコン及び周辺機器)NAS向け HDD 4TB×5	3	455,400	R3.3.3	福寿小、竹鼻中、中央中	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (管理用パソコン及び周辺機器) カラー レーザープリンタ	12	660,000	R3.3.3	足近小(1台)、小熊小(1台)、正木小 (2台)、竹鼻小(2台)、中央小(2台)、 福寿小(1台)、堀津小(1台)、中島小 (1台)、桑原学園(1台)、	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (大型提示装置)大型ディスプレイ	59	6,490,000	R3.3.3	足近小(1台)、小熊小(2台)、正木小 (2台)、竹鼻小(1台)、中央小(2台)、 福寿小(2台)、堀津小(4台)、中島小 (2台)、桑原学園(4台)、羽島中(11 台)、竹鼻中(9台)、中央中(8台)、中 島中(11台)、	7月7日
	羽島市GIGAスクール構想推進事業機器 (大型提示装置)短焦点プロジェクター	124	17,732,000	R3.3.3	足近小(9台)、小熊小(7台)、正木小 (26台)、竹鼻小(28台)、中央小(28 台)、福寿小(17台)、中島小(9台)	7月7日
	全自動洗濯機	1	98,450	R3.2.17	足近小学校	7月7日
	電子式直線ミシン	2	107,800	R2.8.12	正木小学校	7月7日
	生物顕微鏡	1	61,050	R2.6.23	桑原学園	7月7日
	OKP カラープリンター	1	85,800	R2.7.17	桑原学園	7月7日
	生物顕微鏡	1	61,050	R3.3.9	桑原学園	7月7日
	とび箱	2	131,560	R2.10.20	中央小学校	7月7日
	鉄棒	1	70,400	R2.11.2	中央小学校	7月7日
	作品乾燥棚	1	69,696	R2.11.11	中央小学校	7月7日
	モロクロレーザープリンター	1	99,000	R3.2.19	中央小学校	7月7日
	大判カラープリンター	1	232,100	R2.11.24	中島小学校	7月7日
	液晶テレビ	1	65,120	R2.7.2	竹鼻中学校	7月7日
	小型モバイルプロジェクター	3	213,510	R2.8.6	竹鼻中学校	7月7日
	電子式直線ミシン	3	161,700	R2.8.12	中島中学校	7月7日
	オートクレープ(網カゴ付き)	6	1,135,200	R2.5.7	正木小、竹鼻小、中央小、中島中、 羽島中、竹鼻中	7月7日
	オートクレープ(網カゴ付き)	7	1,677,830	R2.9.26	足近小、小熊小、中央中、福寿小、 堀津小、中島小、桑原学園	7月7日

財政援助団体等に対する監査報告 (地方自治法第199条第7項)

1. 監査期間

令和3年6月～7月

2. 監査範囲

令和2年度執行分

3. 監査実施日と実施対象

定期監査と同時期

102件の補助・交付事業

4. 監査の主眼と方法

財政援助等に係る事業が適正かつ効率的に執行され、その目的を達成しているか、所管部署等に対して、指導監督が適正に行われているか当該財政的援助等の目的に沿って行われているか等に着眼して実施した。

補助金等交付団体の要綱及び決算書等の確認を実施した。

5. 監査の結果及び意見等

おおむね財政援助団体の当該財政援助等に係る出納その他の事務の執行が当該財政的援助等の目的に沿って行われていることが認められた。

軽易な注意事項等については、指示及び指導を行い、その後の改善及び検討を求めた。

特に重要な事項については、文書による回答を求めることとした。その回答結果は、「令和3年度 定期監査等の実施結果」のとおりである。

令和2年度補助金・交付金事業状況

		所 管 課	事 業 名	補 助 団 体
1	○	市民協働課	地域づくり一括交付金	1 1 団体
2			国際交流協会補助金	羽島市国際交流協会
3	○		ホストタウン実行委員会交付金	ホストタウン実行委員会
4	○		自治委員会交付金	羽島市自治委員会
5	○		中央生活学校補助金	羽島中央生活学校
6			コミュニティ助成事業補助金	2 団体
7			羽島市地区集会施設建設事業補助	今町区長
8	○	生活安全課	岐阜羽島地区交通安全協羽島市10支部会補助金	岐阜羽島地区交通安全協羽島市10支部会
9			羽島市防犯設備設置等補助金	5 4 団体
10	○		羽島市危険空家除却事業補助金	1 件
11			羽島市地域間幹線系統確保維持費補助金	名阪近鉄バス株式会社
12			羽島市高校生バス通学定期券購入補助金	6 3 件
13		環境事業課	浄化槽設置整備事業補助金5人槽	4 9 件
14			浄化槽設置整備事業補助金7人槽	1 9 件
15			浄化槽設置整備事業補助金10人槽	3 件
16		環境プラント	羽島市環境プラント建設協力補助金	桑原町西小菰区自治会
17		市民総合相談室	岐阜人権擁護委員協議会羽島地区部会活動事業	岐阜人権擁護委員協議会羽島地区部会
18	○	福祉課	避難行動要支援者名簿整備交付金	羽島市民生委員・児童委員協議会
19			羽島市保護区保護司会補助金	羽島市保護区保護司会
20			民生委員協議会交付金	羽島市民生委員・児童委員協議会
21			身体障害者福祉協会補助金	身体障害者福祉協会補助金
22	○		原爆被害者の会補助金	岐阜県原爆被害者の会岐阜地区支部
23			身体障害児育成補助金	羽島市障害児を守る会
24	○		障害児通所支援事業所継続支援事業補助金	社会福祉法人さん・さん福祉会
25	○	高齢福祉課	羽島市社会福祉協議会支援事業	羽島市社会福祉協議会
26	○		遺族支援事業	羽島市遺族連合会
27			羽島市シルバー人材センター育成支援事業	羽島市シルバー人材センター
28			羽島市友愛訪問活動事業	羽島市民生委員・児童委員協議会
29	○		羽島市高齢者施設等防災改修等事業	2 件
30			単位老人クラブ補助金	9 4 件
31	○		老人クラブ補助金	羽島市老人クラブ連合会
32			高齢者いきいき住宅改善助成金	1 5 件
33	○	子育て・健幸課	羽島市結婚相談所開設事業	羽島市結婚相談所
34			羽島市保育所等整備事業補助金	2 件
35			羽島市保育所等における新型コロナウイルス感染症対策事業費補助金	1 1 件
36			特別保育事業補助金	1 2 件
37	○		羽島市保育体制強化事業費補助金	堀津保育園会
38			羽島市私立保育所等における感染予防対策事業補助金	6 件
39	○		保育補助者雇上強化事業補助金	2 件
40			羽島市新型コロナウイルス感染症緊急包括支援補助金	1 3 件
41			療育支援体制強化事業補助金	7 件
42			子ども・子育て支援奨励金	3 件
43			羽島市医師会准看護学校運営費補助金	羽島市医師会准看護学校
44			救急後方病院ベッド確保対策費補助金	羽島市民病院
45			羽島市在宅当番医制事業補助金（医科）	羽島市医師会
46			羽島市在宅事業内容変更補助金（医科）	羽島市医師会
47			羽島市在宅当番医制事業補助金（歯科）	羽島市歯科医師会
48			羽島市在宅事業内容変更補助金（歯科）	羽島市歯科医師会

	所 管 課	事 業 名	補 助 団 体
49	○ 商工観光課	羽島市地方創生推進事業	岐阜県毛織工業協同組合
50	○	竹鼻まつり振興会補助事業	竹鼻まつり振興会
51	○	観光協会補助事業	羽島市観光協会
52	○	羽島市中小企業団体活動支援事業	羽島食品衛生協会
53		円空PR活動補助事業	羽島市円空顕彰会
54		羽島市小規模事業者経営改善普及事業	羽島商工会議所
55		県小口融資保証事業	羽島商工会議所
56		羽島市円空ツアー推進補助事業	円空ロード巡ろう会
57		羽島市企業振興対策特別事業	羽島商工会議所
58		人材育成支援事業費補助事業	羽島商工会議所
59	○ 農政課	羽島美濃菊展実行委員会補助金	羽島美濃菊展実行委員会
60	○	大賀ハス・菖蒲栽培ほ場設置交付金	10名
61	○	水稻種子採種等事業補助金	羽島市水稻種子採種組合
62	○	果樹園芸作物振興対策事業補助金	羽島市果樹園芸特産振興会
63	○	経営所得安定対策直接支払推進事業補助金	羽島市地域農業再生協議会
64	○	畜産公害対策事業補助金	羽島市畜産振興会
65	○	酪農振興対策事業補助金	羽島市酪農協議会
66	○	ニューカッスル病予防対策事業補助金	羽島市養鶏振興会
67		繁殖雌牛増頭支援事業補助金	2件
68		ぎふ農業経営者育成発展支援事業	2件
69		スマート農業技術導入支援事業	1件
70		環境保全型農業直接支払交付金	農業組合法人 岐阜小藪ファーム
71		機構集積協力金交付事業	2件
72		学校給食地産地消推進事業補助金	岐阜県農業協同組合中央会
73		特産品試験栽培交付金	農事組合法人 市之枝営農組合
74		多目的機能支払交付金	11件
75		用水路等管理交付金	南部かんがい事業運営委員25名
76		桑原輪中土地改良区事務事業支援交付金	桑原輪中土地改良区
77	都市計画課	平方第二地区土地区画整理事業補助金	羽島市平方第二地区土地区画整理組合
78		耐震補強工事助成金	2件
79	○ 教育総務課	外国人学校助成費	岐阜朝鮮学園
80	○ 学校教育課	中学校進路指導推進事業	羽島市小中校長会
81	○	中学校部活動運営事業	羽島市小中校長会
82	○	中学校体育連盟事業	羽島市中学校体育連盟
83		学校教育研究会事業	羽島市学校教育研究会事業
84	○	コミュニティ・スクール推進事業	12件
85		修学旅行等のキャンセル料金等支援事業	9件
86		修学助成事業交付金	12名
87	○ スポーツ推進課	羽島市スポーツ少年団補助金	羽島市スポーツ少年団
88		羽島市スポーツ推進会議補助金	羽島市スポーツ推進会議
89		ぎふ清流レクリエーションフェスティバル補助金	羽島市レクリエーション協会
90	○	羽島市レクリエーション協会補助金	羽島市レクリエーション協会
91	○	スポーツクラブ補助金	3件
92		NPO法人羽島市体育協会補助金	NPO法人羽島市体育協会
93		市民体育大会負担金	NPO法人羽島市体育協会
94		めんりんピック岐阜2021羽島市実行委員会補助金	めんりんピック岐阜2021羽島市実行委員会
95		羽島市チャレンジデー実行委員会補助金	羽島市チャレンジデー実行委員会
96	○ 生涯学習課	岐阜天文台補助金	岐阜天文台
97		羽島市文化協会補助金	羽島市文化協会
98		羽島市青少年育成市民会議補助事業	羽島市青少年育成市民会議
99		羽島市子ども会育成協議会活動事業	羽島市子ども会育成協議会
100		羽島市文化財保護事業	竹鼻祭山車保存会
101		羽島市地域文化振興補助金	3件
102	議会事務局議会総務課	政務活動費交付金	7件

102件の補助要綱確認

○は決算書の確認を行った事業

行政監査報告（地方自治法第 199 条第 2 項）

1. 監査のテーマ

公金等の管理状況

2. 監査期間

令和 2 年 7 月、令和 3 年 1 月、令和 3 年 2 月

3. 監査目的

公金等の紛失のリスクに対し、その管理状況を確認

4. 監査方法

次の 2 項目について、監査委員の指示に基づき、事務局職員が該当所属を訪問し、直接確認を行った。

① つり銭等、手持ち現金を所有する一部所属において、その残高と保管状況を確認

② 切手等（現金以外）の管理状況について、現物と台帳（受払簿等）を突き合し確認

5. 監査結果

該当するすべての所属において、金庫、つり銭、切手等は適正に保管、管理されていることを確認

※ 監査対象及び実施状況

つり銭の管理状況、保管金庫の状況、郵便切手等保管状況一覧表のとおり

※監査の対象及び実施状況

つり銭の管理状況

	確認日				つり銭 (円)	閉め後入金額 (円)	合計金額 (円)	保管状況	備 考
	7月28日	16:12	1月5日	16:00					
税務課	7月28日	16:12	1月5日	16:00	20,000	3,600	23,600	課の金庫	内定額小為替1,900円
収納課	7月28日	16:15	1月5日	16:10	20,000		20,000	課の金庫	
市民課	7月28日	15:58	1月5日	8:30	40,000	143,300	183,300	課の金庫	内定額小為替1,100円
会計課	7月26日	14:00	1月20日	14:35	80,000		80,000	課の金庫	
保険年金課	7月28日	14:10	1月5日	8:40	10,000	0	10,000	課の金庫	
スポーツ推進課	7月27日	14:15	1月5日	13:10	10,000	0	10,000	課の金庫	毎日15時入金
環境事業課 (市営斎場)	7月27日	13:15	1月12日	13:30	30,000	0	30,000	大金庫	2日～3日に回収
環境事業課 (ストックヤード分)	7月27日	13:05							令和3年10月より取止
管財課			1月5日	13:05	10,000		10,000		月末入金 つり銭はコピー機内(12月収入2,760円)
総務課			1月5日	14:00	10,000		10,000		月末入金 お金はコピー機内(12月収入10円)
図書館	7月27日	13:55	1月12日	13:45	10,000	1,300	11,300	課の金庫	月末入金 つり銭はコピー機内
高齢福祉課			1月5日	8:45	10,000	0	10,000	課の金庫	
生涯学習課 ギャラリー	7月27日	14:25	1月12日	14:00	0		0	ギャラリーの金庫	イベントの折
合 計					250,000	148,200	398,200		

保管金庫の状況

金庫保有課	確認日				現金			その他	用途	
					つり銭 円	収納金 円	その他 円			
会計課	7月26日	14:00	1月20日	14:35	80,000			印箱(2箱) 定期預金証書(一般) 8冊 定期預金証書(水道等) 3冊 普通預金通帳(一般) 5冊 普通預金通帳(基金) 5冊 普通預金通帳(下水道基金) (十六・大共) 各1冊 小切手(大共) 9冊 小切手帳(十六) 2冊 指定金融機関交替用(十六)預金通帳 7冊 歳入歳出外現金通帳(十六・大共) 上下水各1冊 会計管理者(口座振替用)通帳(大共) 1冊 大共OKメイトWEB用 ワタタイムパスワード生成機 公有財産証書株券等		
税務課	7月28日	16:12	1月5日	16:00	20,000	3,600	内定額小 為替 1,900円		羽島市税収納金	
収納課	7月28日	16:15	1月5日	16:10	20,000				羽島市税収納金	
保険年金課	7月28日	16:10	1月5日	8:40	10,000			手納付書・切手 親睦会の通帳	後期高齢者医療保険料	
市民課	7月28日	15:58	1月5日	8:30	40,000	143,300	内定額小 為替 1,100円	切手	住民票・戸籍等 証明書交付用	
市民協働課	7月26日	14:10	1月5日	14:10				通帳 羽島市自治委員会2冊 大垣共立・十六銀行羽島支店 使用済 3冊(十六2冊、大共1冊) 羽島市国際交流協会 4冊 (大共、十六、岐阜農協、岐信) 羽島市ホストタウン実行委員会 2冊(十六、大共) 親睦会(十六)1冊	自治会、国際交 流協会及びホス トタウン実行委 員会の事務局	
環境事業課 (ストックヤード)	7月27日	13:05							第1日曜日ス tockヤードのふ とん回収用	令和3年10 月より取止
環境事業課 (市営斎場)	7月27日	13:15	1月12日	13:30	30,000				犬・猫等火葬受 付用	2日～3日 に回収
議会事務局			1月5日	9:50			27,000	通帳 羽島市議会議員互助会 資金前渡職員議会事務局	議長交際費	
スポーツ推 進課	7月26日	14:05	1月5日	13:10	10,000			体育館利用券 300円券2,756枚、150円券909枚 通帳 ねんりんピック岐阜2020羽島市実行委員 会 旧通帳4冊		
図書館	7月27日	14:15	1月12日	13:45	10,000	1,300		切手	コピー機使用料	月末入金つ り銭はコピー 機内
総務課	7月27日	13:55	1月5日	14:00	10,000			12月収入は10円	コピー機使用料	月末入金つ り銭はコピー 機内
管財課			1月5日	13:05	10,000			12月収入は2,760円	コピー機使用料	月末入金つ り銭はコピー 機内
高齢福祉課			1月5日	8:45	10,000				介護保険料	
竹鼻町屋 ギャラリー	7月27日	14:25	1月12日	14:00	0				イベントの折入 館料	2日～3日ま とめて会計 に入金
合 計					250,000	148,200				

郵便切手等保管状況

課 名	調査日		総金額 (円)	郵便切手	はがき (円)		その他 ※図書カード、レターパ ック等換金できるもの		備考
	日	時間					名称	(円)	
総務課	2月3日	14:20	17,758	7,008			レターバック 370円×15枚 520円×10枚	10,750	
税務課	2月4日	15:45	61,219	61,219					
収納課	2月4日	16:15	48,298	48,298					
市民課	2月4日	15:00	175,470	167,595	7,875	63円×125枚			
保険年金課	2月4日	15:25	6,982	3,115	3,867	63円×59枚 50円×3枚			
福祉課	2月4日	15:35	33,881	9,961			レターバック 520円×46枚	23,920	
高齢福祉課	2月4日	14:00	13,004	13,004					
子育て・健幸課 (中庁舎)	2月4日	15:30	2,576	2,576					
子育て・健幸課 (保健センター)	2月4日	16:20	4,240	4,240					
土木監理課	2月3日	13:25	290	290					
都市計画課	2月3日	13:20	1,302	1,302					
教育総務課	2月3日	13:30	13,704	13,104	600	50円×12枚			
学校教育課	2月3日	13:35	12,356	12,356					
西部幼稚園	2月2日	13:40	8,585	8,585					
北部学校給食センター	2月2日	13:20	26,592	26,592					
生涯学習課	2月3日	13:40	7,136	5,968	1,168	50円×1枚 62円×16枚 126円×1枚			
竹鼻町屋ギャラリー	2月22日	13:30	1,932	1,428	504	63円×8枚			
図書館	2月2日	13:45	32,431	32,431					
スポーツ推進課	2月3日	14:00	660,913	225	988	52円×19枚	体育館利用券 300円券 2,199枚	659,700	
監査委員事務局監査課	2月2日	9:30	25,673	25,673					
農業委員会事務局	2月3日	13:05	25,371	25,371					
選挙管理委員会事務局	2月3日	14:05	16,884	16,884					
足近小学校	2月22日	11:40	24,602	21,272			レターバック 370円×9枚	3,330	
小熊小学校	2月22日	11:50	34,412	32,932			レターバック 370円×4枚	1,480	
正木小学校	2月22日	11:05	24,208	24,208					
竹鼻小学校	2月22日	8:40	7,279	7,279					
中央小学校	2月22日	10:45	58,896	58,896					
福寿小学校	2月22日	10:00	41,475	41,475					
堀津小学校	2月22日	9:45	8,505	8,505					
中島小学校	2月22日	9:20	6,667	6,667					
羽島中学校	2月22日	11:25	61,395	61,395					
竹鼻中学校	2月22日	10:30	23,559	23,559					
中央中学校	2月22日	10:55	21,756	21,756					
中島中学校	2月22日	9:30	14,096	12,986			レターバック 370円×3枚	1,110	
桑原学園	2月22日	9:10	4,952	4,952					
			1,528,399	813,107	15,002		レターバック 体育館利用券	700,290	