

## 公表第8号

地方自治法第199条第14項の規定により、久留米市長、久留米市会計管理者、久留米市議会議長及び久留米市農業委員会会長から当該監査の結果に基づき措置を講じた旨の通知があったので、次のとおり公表します。

令和3年10月28日

久留米市監査委員	権 藤 満
久留米市監査委員	樋 口 明 男
久留米市監査委員	原 学
久留米市監査委員	森 崎 巨 樹

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：秘書室

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	財務監査	旅費支給事務 昼食が提供される行事への参加に係る旅費について、日当の減額調整をしていないものがある。	速やかに戻入処理を行うとともに、減額処理が必要な旅費について、職員へ改めて周知いたしました。 担当部局へ出張行程の確認を徹底するとともに、複数の職員で確認するなどチェック体制を強化し、適正な事務処理に努めます。

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：会計室

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	事務監査	休暇等届出事務	休暇等届（願）票において、年次有給休暇の付与日数を誤っているものがある。
			ご指摘を受け、速やかに是正いたしました。今後は適正な事務処理に努めてまいります。

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：市民文化部

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	事務監査 文書管理事務	久留米シティプラザ応援プロジェクト寄附金の受領について、決裁区分が誤っているものがある。	ご指摘の事項については、部長決裁に修正いたしました。決裁区分の再確認を行うとともに、組織的なチェック体制の強化を図り、再発防止と適正な事務処理に努めております。
指摘事項	財務監査 市税賦課・徴収事務	市税に係る延滞金の減免決議書において、取扱要領に定める延滞金附表が添付されていないものが多数ある。	ご指摘を受け、延滞金附表を添付するようには正いたしました。課内で再発防止の周知を行うとともに、チームリーダーや所属長においても確認を確実にを行い、適正な事務に努めております。
指摘事項	財務監査 給油チケット管理事務	1 燃料給油チケット（ガソリン券）については、統制の仕組みとして、チケットの使用者とは別の職員が交付を行うこととされているが、使用者と交付者が同一人物になっているものがある。	ご指摘を受け、課内で周知を行い、使用者とは別の職員がチケットを交付するように改めております。
指摘事項	財務監査 給油チケット管理事務	2 燃料給油チケット（ガソリン券）の控えに、課名及び注入者名を記載していないものが多数ある。	ご指摘の事項につきましては、燃料給油チケットの取り扱いについて職員へ周知徹底を図るとともに、チケットは、課名及び注入者の記載を交付者が確認のうえ交付することといたしました。今後も適正な事務処理に努めてまいります。
指摘事項	財務監査 郵便切手等管理事務	レターパックの管理表において、使用枚数、残数の記録がされていない。	ご指摘を受け、管理表に使用枚数、残数を記録するようにいたしました。
指摘事項	財務監査 契約事務	1 業務委託契約において、徴取した見積書に日付が記載されていないものがある。	ご指摘を受け、課内で再発防止の周知を行うとともに、チームリーダーや所属長においても確認を確実にを行い、適正な事務に努めております。
指摘事項	財務監査 契約事務	2 久留米城下町遺跡鉄滓分析2業務委託契約において、契約書に必要な仕様書が備わっていない。	ご指摘の事項につきましては、仕様書を添付し対応いたしました。久留米市契約事務規則第23条第3項の規定に基づき、必要な仕様書、図面、設計書等の附属書類を添付して契約書を作成しております。
指摘事項	財務監査 契約事務	3 上津市民センター休憩室系統空調機修繕業務において、内容が軽易及び履行の確保が容易であると認められる市の施設の修繕であって、1件の予定価格が130万円以下のものと見られるが、小規模修繕登録業者名簿に掲載されていない業者と契約を行っている。	ご指摘を受け、担当で周知を行い、市民センター行政棟・多目的棟の修繕が生じた場合、小規模修繕登録業者名簿上に掲載されている業者に見積聴取し、契約を行っております。
意見	事務監査	税の当初賦課業務を行う1～6月の繁忙期に月100時間を超える時間外勤務が発生している。ひと月でも時間外勤務が月100時間超えた職員数は、令和2年は20人に上り、全職員の55.6%に達している。過労死ラインとされる月80時間超過する労働環境が常態化し、健康障害や労働災害を生じかねない労務リスクが発生しており、早急な改善が求められる。 長時間労働を生む主な要因には、申告受付業務要員の確保が困難になっていること、例年の税制改正内容が専門・複雑化し、事務量が膨大化していることがある。マンパワーの確保は人的・予算的制約があることから、一層の業務効率化と生産性向上が求められる。申告受付の体制や方法については見直し検討を行われたい。繁忙期における職員配置のあり方については、弾力的な運用を検討し、人事厚生課と協議されたい。	○税務経験者による当初課税業務の応援体制 ・繁忙期の当初課税業務の応援及び申告受付業務の応援体制を図るため、人事厚生課と協議を行い、令和3年度より市民税課から転出した職員（転出後3年程度）について、市民税課との兼務を命じる仕組みを導入しました。

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：田主丸総合支所

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	財務監査	契約事務 1 修繕業務の契約書中、修繕目的物の品質等が契約の内容に適合しないものであるときの解除要件を民法の規定より限定し、かつ契約内容の完全履行を請求できる期間が民法の規定より短く、また、危険負担や契約不適合責任を明記していないなど、市にとって不利な契約内容となっているものがある。	ご指摘後、契約書チェック表による契約書の確認を再度徹底しました。また、決裁回議時には複数職員で確認を行う等適正な契約事務に努めております。
指摘事項	財務監査	契約事務 2 28分団1部格納庫西側防火水槽修繕契約において、契約書に必要な仕様書及び図面等が備わっていない。	契約締結時には、契約書類の確認を複数職員で行い、適正な契約締結に努めております。
指摘事項	財務監査	物品管理事務 備品を処分しているにもかかわらず、所定の事務手続をしていないものがある。	ご指摘後、契約課に対処方法を確認し備品台帳の整理を行いました。廃棄処分を行う際には、備品台帳と備品シールの整合性を複数人で確認し適正な備品管理に努めております。
意見	事務監査	平成31年4月から、東部及び西部の地域振興を担当する総合政策部理事（以下「担当理事」という。）が配置された。令和2年4月からは、東部担当理事は田主丸、北野両総合支所長を兼ね、西部担当理事は三瀧、城島両総合支所長を兼務する責任者となった。総合支所間の業務の連携がスムーズになったメリットを生かし、東部及び西部エリアではどのような成果があったのか。 三瀧及び城島総合支所では、災害対応や職員研修などを合同で取り組み始めた。情報紙も一本化し、発行エリアを荒木、安武、大善寺まで拡大した。総合支所間の職員の連帯にとどまらず、本庁と一体化した地域振興を加速すべきである。1市4町の合併から16年が経過している。	平成31年4月から東部地域振興担当理事が配置されて以降、田主丸総合支所と北野総合支所を中心部局と位置づけ、久留米市東部の地域振興に取り組んでおります。 令和元年度には、田主丸及び北野総合支所職員でプロジェクトチームを編成し、両地域の課題の共有化を図るとともに、東部地域の活性化策について検討し、政策提案制度で発表を行っています。令和2年度も引き続き検討を重ね、関連部局と意見交換を行ったところです。 令和2年度からは支所間の連携において、それぞれの所内会議を合同開催とし、各課の懸案課題について意見交換する場を設定するなど、それぞれの支所エリアを越えた視点・意識の醸成を進めました。 その結果、令和2年7月豪雨等の災害対応では、支所間での相互応援体制をとり、り災証明書交付や市民相談対応等の行政サービスを円滑に進めることができました。さらに市民福祉課では、職員の相互派遣による人事交流を行い、窓口対応スキルのレベルアップを図るとともに、業務改善を目的としたレイアウトの変更や体制の見直しなどを行っております。 本庁との連携においては、田主丸地域で運行している福祉バスの見直しに伴い、令和3年度から、これまでの田主丸地域に加え、草野・大橋校区にもエリアを拡大して運行しております。また、耳納北麓エリアにおける広域的な観光ツアーの造成にも取り組んでいるところです。 今後もそれぞれの支所エリアの枠組みを超えて、市民サービスの向上や事務の効率化、及び職員負担の軽減につながる視点をベースに、本庁関係部局を含め、両総合支所間の連携をより一層進めてまいります。

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：北野総合支所

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	財務監査	1 北野総合支所（本館・西別館）清掃業務委託契約書において、委託期間の終期の記載が誤っている。	ご指摘を受け、該当箇所については直ちに是正しました。組織的なチェックの徹底を図り、再発防止に努めております。
指摘事項	財務監査	2 北野生涯学習センター本館警備業務委託に係る長期継続契約において、契約書中に、翌年度以降において歳出予算の金額について減額又は削減があった場合は、当該契約を解除することを可能にする趣旨の規定がない。	ご指摘の内容については是正しました。契約事務を行うにあたり、契約事務規則の確認の徹底を図り、適正な事務処理に努めております。
意見	事務監査	平成31年4月から、東部及び西部の地域振興を担当する総合政策部理事（以下「担当理事」という。）が配置された。令和2年4月からは、東部担当理事は田主丸、北野両総合支所長を兼ね、西部担当理事は三瀧、城島両総合支所長を兼務する責任者となった。総合支所間の業務の連携がスムーズになったメリットを生かし、東部及び西部エリアではどのような成果があったのか。三瀧及び城島総合支所では、災害対応や職員研修などを合同で取り組み始めた。情報紙も一本化し、発行エリアを荒木、安武、大善寺まで拡大した。総合支所間の職員の連帯にとどまらず、本庁と一体化した地域振興を加速すべきである。1市4町の合併から16年が経過している。	平成31年4月から東部地域振興担当理事が配置されて以降、北野総合支所と田主丸総合支所を中心部局と位置づけ、久留米市東部の地域振興に取り組んでおります。令和元年度には、北野及び田主丸総合支所職員でプロジェクトチームを編成し、両地域の課題の共有化を図るとともに、東部地域の活性化策について検討し、政策提案制度で発表を行っています。令和2年度も引き続き検討を重ね、関連部局と意見交換を行ったところです。 令和2年度からは支所間の連携において、それぞれの所内会議を合同開催とし、各課の懸案課題について意見交換する場を設定するなど、それぞれの支所エリアを越えた視点・意識の醸成を進めました。 その結果、令和2年7月豪雨等の災害対応では、支所間での相互応援体制をとり、り災証明書交付や市民相談対応等の行政サービスを円滑に進めることができました。 さらに市民福祉課では、職員の相互派遣による人事交流を行い、北野総合支所では、窓口混雑時に番号札を配布したり、申請書の記入例をラミネート加工してお客様に示したりする等の業務改善に取り組むとともに、職員の能力向上にもつながっています。 また、本庁との連携においては、浸水対策や農業振興において、地域の実情を所管部局に的確に伝え必要な予算の確保を行っているところです。 今後もそれぞれの支所エリアの枠組みを超えて、市民サービス向上や事務効率化、職員負担軽減の観点から、本庁関係部局を含め、両総合支所間の連携をより一層進めてまいります。

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：城島総合支所

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	財務監査	現金取扱事務 会計職員に任命されている職員に対し、規則に定める身分を証明する証票が交付されていないものがある。	ご指摘を受け、直ちに証票の交付をいたしました。
指摘事項	財務監査	契約事務 令和2年度久留米市城島ふれあいセンターガス給湯器設備保守点検業務の契約書において、規則に定める「契約の相手方の責に帰すべき理由により契約の解除等をするときは、契約の相手方から契約金額の100分の10以上に相当する金額を違約金として徴しなければならない。」との条文が記載されていない。	指摘を踏まえ、令和3年度の契約より条文を追加し是正いたしました。また、今後は、適正な事務処理を徹底することを職員間で共有しました。
意見	事務監査	平成31年4月から、東部及び西部の地域振興を担当する総合政策部理事（以下「担当理事」という。）が配置された。令和2年4月からは、東部担当理事は田主丸、北野両総合支所長を兼ね、西部担当理事は三潴、城島両総合支所長を兼務する責任者となった。総合支所間の業務の連携がスムーズになったメリットを生かし、東部及び西部エリアではどのような成果があったのか。 三潴及び城島総合支所では、災害対応や職員研修などを合同で取り組み始めた。情報紙も一本化し、発行エリアを荒木、安武、大善寺まで拡大した。総合支所間の職員の連帯にとどまらず、本庁と一体化した地域振興を加速すべきである。1市4町の合併から16年が経過している。	平成31年4月に西部担当理事が配置されて以降、城島・三潴両総合支所の管理職等によって、西部地域振興にむけた課題整理や研究を行ってきました。また、政策提案制度を活用して、両総合支所の若手職員によるプロジェクトを設置、活性化に向けた施策等を取りまとめました。 令和2年4月からは、西部担当理事が城島・三潴両総合支所の支所長を兼務することとなり、管理職会議を合同で開催することで、課題の共有や意見交換を通して、両総合支所間の連携基盤の強化を図ってまいりました。このことにより、災害時の対応や職員研修、市民福祉課における合同での申告受付など、円滑に効果的に取り組むことができたほか、西部地域情報紙の発行や西部地域振興プロジェクトによる新たな観光スポットの創出などを進めております。 今後も引き続き、両総合支所の関係強化による効率的、効果的運営を図るとともに、本庁の関係部局との連携を強化し、支所エリアを越えた西部地域振興に向けて、久留米市地方創生総合戦略「西部地域振興パッケージ」の推進を図ってまいります。

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：三潁総合支所

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	事務監査	会計年度任用職員について、宣誓書を徴取しないまま職務を行っているものがある。	直ちに是正いたしました。
指摘事項	財務監査	現金取扱事務 出納員及び会計職員の印鑑届出書中の委任事項について、規則に定める「委任させる事務」が記載されていないものがある。	ご指摘を受け、久留米市金銭会計規則の内容を再度確認するとともに、課内で周知を行いました。今後、複数職員での確認を行い、適正な事務処理に努めてまいります。
指摘事項	財務監査	契約事務 1 公用車車検に関する業務において、誓約書の徴取がなされていないものがある。	直ちに誓約書を徴収いたしました。今後は、確認を徹底し適正な事務処理に努めてまいります。
指摘事項	財務監査	契約事務 2 三潁生涯学習センターガス湯沸器取替修繕業務において、内容が軽易及び履行の確保が容易であると認められる市の施設の修繕であって、1件の予定価格が130万円以下のものと見られるが、小規模修繕登録業者名簿に掲載されてない業者と契約を行っている。	ご指摘の案件については、緊急を要したため、即時対応が可能であった地元の業者へ発注したものです。今後も、小規模修繕登録業者名簿に記載された業者への積極的な発注に努めてまいります。
意見	事務監査	平成31年4月から、東部及び西部の地域振興を担当する総合政策部理事（以下「担当理事」という。）が配置された。令和2年4月からは、東部担当理事は田主丸、北野両総合支所長を兼ね、西部担当理事は三潁、城島両総合支所長を兼務する責任者となった。総合支所間の業務の連携がスムーズになったメリットを生かし、東部及び西部エリアではどのような成果があったのか。 三潁及び城島総合支所では、災害対応や職員研修などを合同で取り組み始めた。情報紙も一本化し、発行エリアを荒木、安武、大善寺まで拡大した。総合支所間の職員の連帯にとどまらず、本庁と一体化した地域振興を加速すべきである。1市4町の合併から16年が経過している。	平成31年4月に西部担当理事が配置されて以降、城島・三潁両総合支所の管理職等によって、西部地域振興にむけた課題整理や研究を行ってきました。また、政策提案制度を活用して、両総合支所の若手職員によるプロジェクトを設置、活性化に向けた施策等を取りまとめました。 令和2年4月からは、西部担当理事が城島・三潁両総合支所の支所長を兼務することとなり、管理職会議を合同で開催することで、課題の共有や意見交換を通して、両総合支所間の連携基盤の強化を図ってまいりました。このことにより、災害時の対応や職員研修、市民福祉課における合同での申告受付など、円滑に効果的に取組むことができたほか、西部地域情報紙の発行や西部地域振興プロジェクトによる新たな観光スポットの創出などを進めております。 今後も引き続き、両総合支所の関係強化による効率的、効果的運営を図るとともに、本庁の関係部局との連携を強化し、支所エリアを越えた西部地域振興に向けて、久留米市地方創生総合戦略「西部地域振興パッケージ」の推進を図ってまいります。



定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：議会事務局

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	財務監査	契約事務 市庁舎19階議場スロープ修繕業務の契約において、契約締結伺いの決裁が未了のまま修繕業務が行われている。	ご指摘を受け、速やかに契約締結伺いの決裁を完了しました。今後は、適正な事務となっているのかの確認を十分に行い、課内での確認を一層徹底してまいります。
指摘事項	財務監査	物品管理事務 備品を処分しているにもかかわらず、所定の事務手続をしていないものがある。	ご指摘を受け、速やかに是正しました。また、現在備品台帳に登録されているものについて、改めて現物の再確認を実施しました。

定期監査の結果に基づく指摘事項等の措置状況

監査実施年度：令和2年度

部局名：農業委員会事務局

指摘事項等			措置状況等
指摘事項	事務監査	会計年度任用職員の任用において、決裁がないまま辞令書が交付されているものがある。	指摘を受け、直ちに是正を行いました。職員全員へ周知を行うとともに、手続きについて注意点を整理し、担当者の事務手続書に追加することで、適正な事務処理に努めております。
指摘事項	財務監査	久留米市農業委員会だより配付業務委託契約において、契約締結伺いの決裁がないまま業務が行われている。	指摘を受け、直ちに是正を行いました。契約課が作成している契約事務の流れに沿った事務手続きを行えるよう職員全員へ周知し、適正な事務処理に努めております。