

公 表 書

令和 7 年度定期監査を執行したので、地方自治法第 199 条第 9 項の規定に基づきその結果を別紙のとおり公表する。

令和 8 年 2 月 4 日

伊勢崎市監査委員 光 山 喜一郎

同 高 田 嘉 郎

同 長 沼 宏 泰

記

1 定期監査結果報告書

市民部・赤堀支所・あずま支所・境支所・環境部・農政部・建設部・公営事業部・消防本部・教育委員会教育部

## 令和 7 年度定期監査結果報告書

### 1 監査の基準

監査委員は、伊勢崎市監査基準（令和 2 年 3 月 12 日監査委員訓令甲第 1 号）に準拠し実施した。

### 2 監査の種類

財務監査及び行政監査（地方自治法第 199 条第 1 項、第 2 項及び第 4 項）

### 3 監査の日程及び対象

令和 7 年 10 月 2 日（木）

○ 教育部

広瀬小学校・第一中学校

令和 7 年 10 月 14 日（火）

○ 市民部

市民課・スマート伊勢崎行政センター・市民活動課・人権課・多文化共生課・赤堀支所庶務課・赤堀支所市民サービス課・あずま支所庶務課・あずま支所市民サービス課・境支所庶務課・境支所市民サービス課

令和 7 年 10 月 15 日（水）

○ 農政部

農政課・農村整備課

○ 教育部

四ツ葉学園中等教育学校・あかぼり幼稚園

令和 7 年 11 月 12 日（水）

○ 環境部

環境政策課・さかい聖苑・GX 推進課・資源循環課・清掃リサイクルセンター 21

令和 7 年 11 月 14 日（金）

○建設部

道路整備課・道路管理課・治水課・住宅課・建築課

令和7年12月17日（水）

○公営事業部

事業課

○教育部

総務課・教育施設課・学校教育課・学務課・文化財保護課

令和7年12月18日（木）

○教育部

健康給食課・生涯学習課・豊受公民館・図書館課・境図書館

令和7年12月19日（金）

○消防本部

総務課・予防課・警防課・救急課・通信指令課・伊勢崎消防署・北分署・

赤堀消防署・東消防署・境消防署・玉村消防署

#### 4 監査の着眼点

令和7年度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及び事務の執行が法令に適合し、正確で、最少の経費で最大の効果を挙げるようにして、その組織及び運営の合理化に努めているか。また、各所管における財産、現金、備品及び薬品等の管理が万全であるか。

施設は安全性を考慮して管理運営されているか。また、災害対策、防犯対策及び現金、個人情報等の管理は万全であるか。

#### 5 監査の実施内容

##### （1）予備監査

本監査に先立ち監査委員事務局職員により、下記事項を重点に関係書類を試査又は精査をして予備監査を実施した。

ア 予算の執行状況について

- イ 諸帳簿の記帳、整理、保管状況について
- ウ 金銭の出納、預金通帳の管理について
- エ 契約関係について
- オ 物品及び薬品等の出納、管理について

#### (2) 本監査

当該監査は、監査委員3名と事務局職員が、各課の予備監査結果と提出書類に基づき、監査委員室において質疑応答形式で実施した。所管施設については、抽出により現地に立ち入り、それぞれの所属長から当該施設の説明を受けるとともに、施設の安全対策、現金、備品及び薬品等の管理状況の確認を実施した。

### 6 監査の結果

#### 〔総括〕

財務に関する事務をはじめ、行政事務の執行、施設の管理は概ね適正に処理されていると認められた。

指摘改善事項では、市民部多文化共生課で、歳入関係において、条例で定める使用料の収納額に誤りがあった。収納事務にあたっては、条例等を常に確認するとともに、関係書類の十分な精査と合わせて、チェック体制の改善を強く望むものである。

予備監査の結果を含めた個別の指摘事項については、本監査において、部長等に対し口頭で指摘するとともに各所属長から、その対応状況等を聴取した。

#### 〔個別事項〕

予備監査の結果を含めた事務改善事項で多く見受けられたものは、事務関係において、契約締結時に支出負担行為書が起票されていないもの、補助金申請書が条例等で定める期限までに提出されていないものがあった。契約関係において、設計書の計算誤り、現場責任者及び主任技術者選任通知書が未提出のものがあった。条例、契約関係の書類や決裁の重要性を再

認識するとともに、提出された関係書類の精査と合わせて、チェック体制の充実と慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

各部局等における上記に挙げた以外の主な事務改善事項は次のとおりである。

なお、事務処理上改善又は留意すべき点で軽微なものについては、予備監査終了後、口頭で通知したところである。

#### (1) 市民部

契約関係において、見積合せ調書の未作成、契約書に添付された設計書に単価が記載されているものがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。チェック体制の充実と、慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

#### (2) 環境部

契約関係において、見積書の金額が総額表記されていないもの、起案書に委託金額の根拠の記載がないもの、専決区分誤りがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。チェック体制の充実と、慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

#### (3) 農政部

事務関係において、補助金の実績報告書の記載に誤りがあるものがあった。資産等の管理において、釣銭の管理が不十分なものがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。チェック体制の充実と、適切な資産等の管理、慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

#### (4) 建設部

事務関係において、条例等で定められる許可申請等の手続きがされていないもの、納期限までに使用料が納められていないものがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。チェック体制の充実と、慎重かつ適正な事務処理を望むものである。

#### (5) 公営事業部

事務改善事項なし

( 6 ) 消防本部

事務改善事項なし

( 7 ) 教育部

事務関係において、補助金の補助額が所要経費を超えていたが、精算されず翌年度の繰越金として処理されているものがあった。支出関係において、支出科目に誤りがあったもの、支出負担行為書の専決区分が誤っているものがあった。契約関係において、監督職員指定通知書が未決裁のものがあった。資産等の管理において、現金及び切手の管理が不十分なものがあった。また、多く見受けられた事務改善事項と同様のものがあった。チェック体制の充実と、適切な資産等の管理、慎重かつ適正な事務処理を望むものである。