

令和4年度 小施策評価シート

作成日	令和4年4月27日	作成課	監査委員事務局	作成者	白壁弘昭
小施策	1	19	1	円滑な監査の実施	

1. 小施策の位置づけ<Plan>

都市将来像	未来をひらく にぎわいとやすらぎのコミュニティ都市						
政策	01	地域と行政の共働による魅力輝くまちづくり					
大施策	19	円滑な監査の実施			-		
めざそう値	-						
	設定時	目標値	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
	-	-	-	-	-	-	-
現状と課題	<p>財務に関する事務の執行が適正かつ効率的に行われているか、経営に係る事業の管理のほか、事務の執行や合理的かつ効率的に行われているかどうかを主眼として、監査委員による監査などが行われています。</p> <p>市の行財政運営の適正を確保するため、効果的な監査を推進することが求められています。</p>						
大施策の基本目標	実効性のある監査を円滑に実施できるよう、監査の独立性・専門性を向上させながら、監査機能の充実強化に努めます。						
小施策	1	円滑な監査の実施					
小施策の基本目標	監査委員が監査などを円滑に実施できるよう、適切な事務補助を行います。						

2-1. 小施策を構成する事務事業<Do> (詳細は別紙3参照)

事業1	監査委員活動事業	事業13	
事業2	監査委員事務局運営事業	事業14	
事業3		事業15	
事業4		事業16	
事業5		事業17	
事業6		事業18	
事業7		事業19	
事業8		事業20	
事業9		事業21	
事業10		事業22	
事業11		事業23	
事業12		事業24	

2-2. 小施策に投入する業務量と事業費<Do>

		令和2年度実績	令和3年度実績	令和4年度計画
ヒト	業務量(正規)		2,727時間	2,925時間
	業務量(会計)		1,330時間	1,716時間
	業務量合計		4,057時間	4,641時間
		令和2年度実績(決算)	令和3年度見込(決算見込)	令和4年度計画(予算)
カネ	事業費	2,440千円	2,444千円	3,281千円

一般財源	2,440千円	2,444千円	3,281千円
特定財源	0千円	0千円	0千円

3. 小施策における客観的成果(主な指標)<Check>

指標名	単位	目標値	上段:目標値 下段:達成値				
			令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
監査などの対象課及び団体からの提出書類に基づく実施3日前までに調査資料を作成する。	%	100	100	100	100	100	100
-	-	-	96	99	93		
成果の達成原因・未達成の原因と達成に向けた改善点等	監査などの対象課及び団体からの書類の提出遅れや資料の修正等に時間を要している。						
主な関連事務事業	例月出納検査						

4. 小施策の展開<Action>

過去の施策マネジメント 診断結果 (小施策への診断)	診断実施年度: 未実施 未実施
小施策の目標達成に向けた課題(達成に向けて必要なこと)	事務補助職員として円滑な監査の実施のため各種法令、例規や会計等に精通し市政の現状等を把握するとともに必要な資料の収集に努める。
小施策の目標達成に向けた取組の方向性(上記課題を解決するために実施すること)	監査等の事前手続きとして調査事項を関連法令等に基づき調査研究を行い、基礎知識を学び監査の着眼点を見い出して監査等に必要な資料等を作成すること。

(空白)

別紙1 小施策構成事務事業一覧表(事業費、業務量)

事業 番号	事務事業名	小施策			円滑な監査の実施				作成課		監査委員事務局		計	3名		
		職員構成			係長	1名	担当	1名	再任用 PM	0名	再任用	0名			会計年度 任用職員	1名
		上段:総事業費(単位:千円) 下段:特定財源(単位:千円)			事業費、特定財源に関するコメント (主な増減理由等)				業務量(単位:時間)			業務量に関するコメント (主な作業、増減理由等)			備考	
	R2年度決算	R3年度見込	R4年度予算		R2年度実績	R3年度実績	R4年度計画									
計		2,440千円 0千円	2,444千円 0千円	3,281千円 0千円				4,057時間 4,641時間								
1	監査委員活動事業	2,107千円 0千円	2,097千円 0千円	2,660千円 0千円				3,403時間 3,585時間								
2	監査委員事務局運営事業	333千円 0千円	347千円 0千円	621千円 0千円				654時間 1,056時間								
3		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
4		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
5		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
6		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
7		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
8		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
9		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
10		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
11		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
12		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
13		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								
14		0千円 0千円	0千円 0千円	0千円 0千円				0時間 0時間								

(空白)

別紙2_小施策構成事務事業 各概要		小施策名														
		円滑な監査の実施														
		事業概要(目標は総合計画の目標年度)														
事業 番号	事務事業名	事業 区分	根拠法令 ・ 要綱等	事業 の 性質	市の 実施 義務	目的 【何のためにこの事務事業を 実施するのか】	直接対象 【誰(何)を対象に この事務事業を 実施するのか】	対象規模 (人数等)	手段 【どのような手段でこの事務 事業を実施するのか】	期待される成果 【左記の手段をとることで、 誰にどのような成果がもたら されることを期待するのか】	実施形態 【外部委託の状況、補助・助 成の状況】	筑紫地区等 近隣自治体 との 比較	本市の水 準、順位 等	小施策への貢献度 【左の成果をあげること により、小施策の目標達 成にどのような影響を与 えることが期待できる か】	貢献度	
1	監査委員活動事業	経常 事業	地方自治法、地方公営 企業法及び地方公共団 体の財政の健全化に関 する法律	自治 事務	義務 規定	法律の規定に基づいて監査委 員が行う監査、検査及び審査 の実施並びに報告に関し、議 会及び市長に対して講評及び 意見を述べること。	市民	101千人	監査委員は市の財務管 理、事業の経営管理その 他行政運営に関し優れた 識見を有し公正不偏の態 度で監査計画に基づき監 査を実施する。	監査等による事務の執 行、事務の管理状況等 についての意見を付し指摘 事項については指摘の事 実、発生理由、根拠等を 整理し助言や注意を付記 することで事務の適正を 図る。	直営		本市独自の 学校監査の 実施	高い	監査計画に基づき個々 の監査等に有機的な関 連を持たせ総合して事 務や事業の成果が向上 する。	高 (3点)
2	監査委員事務局運営事業	経常 事業	都市監査基準第5 条	自治 事務	任意 規定	監査委員の事務を補助する職 員として監査計画や方針に従 い、監査委員からの指導監督 をうけ職務の遂行にあたるこ と。	監査委員	2名	職員は、監査結果を明確 にするとともに簡潔明瞭 かつ平易な文書で記述し 指摘事項等は合理的な基 礎に基づいて資料を作成 する。	監査等の結果を指摘した 事項又は表明した意見や 講評を速やかに公表する ことで市の行政の適法 性、効率性、妥当性の保 障を期する。	直営		同程度	結果報告を速やかに公 表することで、広く市 民に周知することがで き民主的かつ効率的な 行政の執行確保に資し もって住民の福祉の増 進と地方自治の本旨の 実現に寄与する。	中 (2点)	
3																
4																
5																
6																
7																

別紙2_小施策構成事務事業各概要		小施策名 円滑な監査の実施												
事業番号	事務事業名	小施策の目標を踏まえた現状と課題					小施策の目標達成に向けた今年度以降の事務事業の方向性				優先順位		備考	
		現時点の成果達成状況		診断実施年度：未実施			今後の方向性	事業費の方向性	業務量の方向性	事務事業の今後の取組の方向性(コメント)	貢献度+進捗度+方向性	優先順位		
		達成度	【現時点ではどのような成果がでているか(左記の当初期待される効果及び当初は期待していなかった効果の発現状況)】	過去の施策マネジメント診断結果(各構成事務事業への診断)										現時点の課題【期待される成果をあげるため(小施策の目標達成に貢献するため)に必要なことは何か】
1	監査委員活動事業	最終年度目標達成(1点)	今年度は監査委員の交代によりこれまでにない成果を期待する。	未実施	未実施		監査計画に基づいた監査等の実施及び結果報告の提出を適宜行う。	現状のまま継続(3点)	維持	維持	監査等の方法等の調整を要する。	7	対象外	
2	監査委員事務局運営事業	未達成(3点)	コロナ禍での事業縮小等による調査項目も減少しているが今後の動向に留意する。	未実施	未実施		監査計画に基づいた事前手続き及び監査等の実施手続きを行う。	現状のまま継続(3点)	維持	維持	監査委員との協議を要する。	8	1	
3														
4														
5														
6														
7														

別紙3_事務事業詳細評価シート

1. 事業概要

小施策名	円滑な監査の実施			
事務事業名	事業1	監査委員活動事業		
小事業※事務事業の中に複数の小事業が含まれる場合のみ記載	1		4	
	2		5	
	3		6	
所管部署	監査委員事務局	事業区分	経常事業	
根拠法令・要綱等	地方自治法、地方公営企業法及び地方公共団体の財政の健全化に関する法律			
事業の性質	自治事務	市の実施義務	義務規定	

目的	法律の規定に基づいて監査委員が行う監査、検査及び審査の実施並びに報告に関し、議会及び市長に対して講評及び意見を述べること。	
対象	市民	
対象者数	101千人	
手段(活動)	監査委員は市の財務管理、事業の経営管理その他行政運営に関し優れた識見を有し公正不偏の態度で監査計画に基づき監査を実施する。	
期待される成果	監査等による事務の執行、事務の管理状況等についての意見を付し指摘事項については指摘の事実、発生理由、根拠等を整理し助言や注意を付記することで事務の適正を図る。	
実施形態	直営	
筑紫地区等近隣自治体との比較	本市独自の学校監査の実施	高い

2. 経営資源配分(投入)の状況(インプット)

(単位:時間、千円)

		令和2年度実績	令和3年度実績	令和4年度計画
ヒト	業務量(正規)		1,978時間	2,100時間
	業務量(会計)		637時間	675時間
	業務量合計		2,615時間	2,775時間
		令和2年度実績(決算)	令和3年度見込(決算見込)	令和4年度計画(予算)
カネ	事業費	2,107千円	2,097千円	2,660千円

		令和2年度実績	令和3年度実績	令和4年度計画
財源	一般財源	2,107千円	2,097千円	2,660千円
	特定財源	0千円	0千円	0千円
	特定財源内容			

3. 成果の状況(アウトプット、アウトカム) ※活動指標・成果指標はそれぞれ一つ以上記載

	指標名	単位	目標値	上段:目標値 下段:実績値				
				令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
活動指標①	報酬の支払い回数	回	/	12	12	12	12	12
				12	12	12		
活動指標②			/					
成果指標①	報酬等の支払い遅延回数	回	0	0	0	0	0	0
				0	0	0		
成果指標②								
上記指標に表れない成果等	効果的な監査等の実施により市の行政運営全般の効率化及び事務の適正化につながる。							

4. 過去の診断結果と事務事業の今後の方向性

過去の施策マネジメント診断結果(各構成事務事業への診断)	未実施	診断実施年度:未実施	事務事業の今後の取組の方向性	現状のまま継続(3点)
未実施			監査等の方法等の調整を要する。	

3-1. 業務量調査

(単位:時間)

番号	メインタスク	令和3年度実績						令和4年度計画						備考(増減理由等)	
		正規職員等					会計年度	正規職員等					会計年度		
		計	係長	担当	再任用PM	再任用		計	係長	担当	再任用PM	再任用			
	監査委員活動事業	計	1,978	1,155	823	0	0	637	2,100	1,205	895	0	0	675	
1	例月出納検査		798	397	401			262	800	400	400			250	
2	決算審査(一般・特別会計)		314	215	99			156	330	220	110			100	
3	決算審査(公営企業会計)		134	46	88			3	160	50	110			100	
4	定期監査(前期)		213	165	48			76	230	170	60			70	
5	定期監査(後期)		181	130	51			60	210	150	60			70	
6	学校監査		182	114	68			40	190	120	70			40	
7	財政援助団体監査		156	88	68			40	170	90	80			40	
8	各種監査委員会		0	0	0			0	10	5	5			5	
9			0						0						
10			0						0						
11			0						0						
12			0						0						
13			0						0						
14			0						0						
15			0						0						

別紙3_事務事業詳細評価シート

1. 事業概要

小施策名	円滑な監査の実施			
事務事業名	事業2	監査委員事務局運営事業		
小事業※事務事業の中に複数の小事業が含まれる場合のみ記載	1		4	
	2		5	
	3		6	
所管部署	監査委員事務局	事業区分	経常事業	
根拠法令・要綱等	都市監査基準準則第5条			
事業の性質	自治事務	市の実施義務	任意規定	

目的	監査委員の事務を補助する職員として監査計画や方針に従い、監査委員からの指導監督を受け職務の遂行にあたること。	
対象	監査委員	
対象者数	2名	
手段(活動)	職員は、監査結果を明確にするとともに簡潔明瞭かつ平易な文書で記述し指摘事項等は合理的な基礎に基づいて資料を作成する。	
期待される成果	監査等の結果を指摘した事項又は表明した意見や講評を速やかに公表することで市の行政の適法性、効率性、妥当性の保障を期する。	
実施形態	直営	
筑紫地区等近隣自治体との比較		同程度

4. 過去の診断結果と事務事業の今後の方向性

過去の施策マネジメント診断結果(各構成事務事業への診断)	未実施	診断実施年度:未実施	事務事業の今後の取組の方向性	現状のまま継続(3点)
未実施			監査委員との協議を要する。	

2. 経営資源配分(投入)の状況(インプット)

(単位:時間、千円)

		令和2年度実績	令和3年度実績	令和4年度計画
ヒト	業務量(正規)		421時間	465時間
	業務量(会計)		233時間	591時間
	業務量合計		654時間	1,056時間
		令和2年度実績(決算)	令和3年度見込(決算見込)	令和4年度計画(予算)
カネ	事業費	333千円	347千円	621千円

		令和2年度実績	令和3年度実績	令和4年度計画
財源	一般財源	333千円	347千円	621千円
	特定財源	0千円	0千円	0千円
	特定財源内容			

3. 成果の状況(アウトプット、アウトカム) ※活動指標・成果指標はそれぞれ一つ以上記載

	指標名	単位	目標値	上段:目標値 下段:実績値				
				令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
活動指標①	例月出納検査の実施	回	/	12	12	12	12	12
				12	12	12		
活動指標②	定期監査の実施	回	/	2	2	2	2	2
				2	2	2		
成果指標①	例月出納検査個別調査件数	件	77	77	44	44	44	77
				79	47	48		
成果指標②	指摘事項に対する助言割合	件	80%	-	80	80	80	80
				-	33	40		
上記指標に表れない成果等	監査等の実施による結果の報告や公表等を遅延なく行うことで市の行政運営全般の効率化及び適正化につながる。							

3-1. 業務量調査

(単位:時間)

番号	メインタスク	令和3年度実績					令和4年度計画					備考(増減理由等)			
		正規職員等					会計年度	正規職員等					会計年度		
		計	係長	担当	再任用PM	再任用		計	係長	担当	再任用PM			再任用	
	監査委員事務局運営事業	計	421	255	166	0	0	233	465	270	195	0	0	591	
1	例月出納検査		0	0	0			0	0	0	0			0	
2	決算審査(一般・特別会計)		46	26	20			33	60	30	30			203	
3	決算審査(公営企業会計)		88	17	71			3	90	20	70			168	
4	定期監査(前期)		102	59	43			33	100	60	40			40	
5	定期監査(後期)		76	60	16			30	90	60	30			40	
6	学校監査		52	45	7			44	60	50	10			50	
7	財政援助団体監査		56	48	8			50	60	50	10			50	
8	各種監査委員会		1	0	1			40	5	0	5			40	
9			0						0						
10			0						0						
11			0						0						
12			0						0						
13			0						0						
14			0						0						
15			0						0						