

令和元年度

定期監査（部監査）結果報告書

八潮市監査委員

目 次

I	監査の対象	・・・・・・・・・・・・・・・・	1
II	監査実施期間	・・・・・・・・・・・・・・・・	1
III	監査の範囲	・・・・・・・・・・・・・・・・	1
IV	監査の方法	・・・・・・・・・・・・・・・・	1
V	監査重点事項	・・・・・・・・・・・・・・・・	1
VI	監査の着眼点	・・・・・・・・・・・・・・・・	1
VII	監査の結果	・・・・・・・・・・・・・・・・	2
1	道路治水課	・・・・・・・・・・・・・・・・	3
2	下水道課	・・・・・・・・・・・・・・・・	8
3	市営住宅課	・・・・・・・・・・・・・・・・	13

(注1) 比率(%)は、小数点以下第2位を四捨五入した。

(注2) 各表中の符号は次のとおりである。

「0.0」・・・・・・ 該当数値はあるが単位未満のもの

「-」・・・・・・ 該当数値のないもの

「△」・・・・・・ マイナス

(注3) 予算の執行状況は、令和元年10月31日現在の数値である。

令和元年度 定期監査(部監査)結果

I 監査の対象

建設部（道路治水課、下水道課、市営住宅課）

II 監査実施期間

令和元年11月25日～令和2年1月16日

III 監査の範囲

平成31年4月1日から令和元年10月31日までの財務に関する事務の執行等

IV 監査の方法

- 1 事前調査 調定票、収入票、支出負担行為決議兼支出命令書、契約書、臨時職員等出勤簿及び年次有給休暇簿、職員の時間外（休日）勤務命令簿など、関係書類の提出を求め、事前調査を実施するとともに、各課等における備品の管理状況の現地調査を行った。
- 2 本監査 事前調査と現地調査の結果に基づき、所属長に対し、監査委員から質疑を行い、監査を実施した。

V 監査重点事項

- 1 予算の執行状況について
- 2 補助事業の執行について
- 3 臨時職員の管理状況について
- 4 正規職員の時間外勤務状況について
- 5 契約関係について
- 6 公金の管理状況について
- 7 備品の管理状況について

VI 監査の着眼点

監査の重点事項等における主な着眼点は、次のとおりである。

- 1 収入、支出に係る事務が適正に執行されているか
- 2 補助金等の交付は適正に行われているか
- 3 臨時職員の賃金、休暇等の事務は適正に行われているか
- 4 正規職員の時間外勤務の管理は適切に行われているか
- 5 契約事務が適正に執行されているか
- 6 公金の管理は公金等管理マニュアルに基づき適正に処理されているか
- 7 備品の管理は適切に行われているか
- 8 事務事業は関連法令に基づき適正に実施されているか

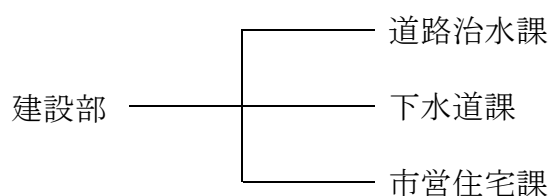
VII 監査の結果

財務に関する事務及び事務事業の執行状況等に関する監査の結果、関係法令及び予算に基づき、おおむね適正に執行されていると認められた。ただし、一部に次のとおり改善を要する事項（指摘事項）が認められたので、所要の措置を実施されるよう求める。

- 1 歳出関係
 - ・ 普通旅費の日当の請求誤りにより、支給額を誤っているものが認められた。（下水道課）
- 2 職員の時間外勤務手当
 - ・ 時間外勤務命令簿の記入誤りにより、支給額を誤っているものが認められた。（下水道課）

なお、各課の職員の配置状況、所掌事務、予算の執行状況、契約状況等については、次のとおりである。

建設部組織図



1 道路治水課

(1) 職員の配置状況

(単位:人)

区分/職名	課長	副課長	係長	主任	主事	業務主査	業務主任	計
令和元年度	1	2	1	3(2)	7	2	6	22(2)
平成30年度	1	2	0	4(2)	6	1	7	21(2)
比較増減	0	0	1	△1(0)	1	1	△1	1(0)
係別職員数	道路管理係		0	1(1)	4	0	0	5(1)
	工務係		1	2(1)	2	0	0	5(1)
	施設管理担当		0	0	1	2	6	9

- ※ ・()内は、再任用短時間職員の数(外数)
 ・業務主査は、平成30年度は業務係長

(2) 所掌事務

道路管理係

- (1) 道路及び水路の占用に関すること。
- (2) 公共施設(道路及び水路に限る。)使用同意事務に関すること。
- (3) 道路及び水路の占用許可及び工事施行承認に関すること。
- (4) 排水計画の指導に関すること。
- (5) 都市計画道路等に係る用地の買収及び補償に関すること。
- (6) 道路及び水路の事業に伴う用地の買収及び補償に関すること。
- (7) 道路の認定、廃止及び処分に関すること。
- (8) 道路、橋りょう及び水路の台帳の整備及び管理に関すること。

- (9) 道路及び水路の境界等の立会い及び確認に関すること。
- (10) 国土交通省所管法定外公共用地財産等事務（他の機関において所掌するものを除く。）に関すること。
- (11) 部内の連絡調整に関すること。
- (12) 課の庶務に関すること。

工務係

- (1) 都市計画道路等の事業認可に関すること。
- (2) 都市計画道路の設計及び施工監督に関すること。
- (3) 道路、橋りょう、水路等の工事に関すること。
- (4) 道路、橋りょう、水路等の維持保全に関すること。
- (5) 街路樹に関すること。
- (6) 私道改良整備事業に関すること。

施設管理担当

- (1) 道路、水路等の危険箇所の早期発見のためのパトロールに関すること。
- (2) 道路、水路等の危険箇所の応急補修に関すること。
- (3) 排水機場の維持管理に関すること。
- (4) ポンプ設備及び附属施設の運転操作に関すること。

(3) 予算の執行状況

歳 入

(単位:円・%)

款	項	目	節	予算現額 A	調定済額 B	収入済額 C	収入未済額 B-C	予算比率 C/A×100
分担金 及び負 担金	負担金	土木費 負担金	下水道 費負担 金	2,942,000	0	0	0	0.0
使用料 及び手 数料	使用料	土木使 用料	道路橋 りょう使 用料	30,000,000	31,268,691	31,268,691	0	104.2
			水路使 用料	300,000	335,095	335,095	0	111.7
	手数料	土木手 数料	道路橋 りょう手 数料	530,000	420,800	420,800	0	79.4
国庫支 出金	国庫補 助金	土木費 国庫補 助金	道路橋 りょう費 補助金	60,935,000	0	0	0	0.0

	委託金	土木費委託金	下水道費委託金	184,000	0	0	0	0.0
県支出金	県負担金	土木費県負担金	下水道費負担金	9,960,000	0	0	0	0.0
諸収入	雑入	雑入	雑入	400,000	302	302	0	0.1
合 計				105,251,000	32,024,888	32,024,888	0	30.4

歳 出

(単位：円・%)

款	項	目	節	予算現額 A	支出済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A× 100
土木費	土木管理費	建設管理費	旅費	128,000	37,335	90,665	29.2
			需用費	705,000	526,383	178,617	74.7
			役務費	1,586,000	1,264,360	321,640	79.7
			委託料	30,149,000	902,880	29,246,120	3.0
			使用料及び賃借料	736,000	359,640	376,360	48.9
			公有財産購入費	66,532,000	11,000	66,521,000	0.0
			備品購入費	6,000	0	6,000	0.0
			負担金、補助及び交付金	2,950,000	255,000	2,695,000	8.6
			補償、補てん及び賠償金	39,000,000	0	39,000,000	0.0
	道路橋りょう費	道路橋りょう総務費	旅費	41,000	1,500	39,500	3.7
			需用費	3,232,000	1,210,416	2,021,584	37.5
			役務費	159,000	40,050	118,950	25.2
			委託料	202,000	41,054	160,946	20.3
			使用料及び賃借料	8,990,000	3,967,272	5,022,728	44.1
			負担金、補助及び交付金	72,000	0	72,000	0.0
		道路維持費	共済費	1,665,000	483,274	1,181,726	29.0
	賃金	10,423,000	5,078,550	5,344,450	48.7		
	委託料	89,541,000	2,974,585	86,566,415	3.3		
	使用料及び賃借料	1,044,000	264,174	779,826	25.3		
工事請負費	158,050,000	21,811,680	136,238,320	13.8			
原材料費	3,754,000	339,714	3,414,286	9.0			

		備品購入費	92,000	64,044	27,956	69.6
	道路新設改良費	委託料	21,899,000	7,128,000	14,771,000	32.5
		工事請負費	28,050,000	0	28,050,000	0.0
		負担金、補助及び交付金	2,000,000	2,000,000	0	100.0
	橋りょう維持費	委託料	12,222,000	0	12,222,000	0.0
		工事請負費	22,102,000	0	22,102,000	0.0
		負担金、補助及び交付金	6,166,000	0	6,166,000	0.0
都市計画費	街路事業費	旅費	50,000	11,012	38,988	22.0
		委託料	8,061,000	488,160	7,572,840	6.1
		使用料及び賃借料	10,000	0	10,000	0.0
		負担金、補助及び交付金	87,793,000	98,000	87,695,000	0.1
下水道費	下水道維持管理費	共済費	223,000	102,714	120,286	46.1
		賃金	1,372,000	643,550	728,450	46.9
		旅費	17,000	1,076	15,924	6.3
		需用費	155,029,000	42,295,781	112,733,219	27.3
		役務費	3,863,000	3,358,557	504,443	86.9
		委託料	107,003,000	21,498,214	85,504,786	20.1
		使用料及び賃借料	5,198,000	2,414,178	2,783,822	46.4
		工事請負費	303,718,000	98,183,744	205,534,256	32.3
		原材料費	1,085,000	0	1,085,000	0.0
			負担金、補助及び交付金	9,367,000	5,800	9,361,200
合 計			1,194,285,000	217,861,697	976,423,303	18.2

(4) 臨時職員の管理状況

道水路現場業務及び排水機場業務のため、臨時職員を6人雇用している。関係書類の照合、審査の結果、適正に処理されているものと認められた。

(5) 正規職員の時間外勤務状況

平成31年4月から令和元年10月までの道路管理系の時間外勤務時間の合計は521時間で、一人当たり月平均12時間、工務系の時間外勤務の合計は371時間で、一人当たり月平均9時間、施設管理担当の時間外勤務時間の合計は248時間で、一人当たり月平均4時間である。時間外勤務手当の支給にあたっては、関係書類の照合、審査の結果、概ね適正に処理されているものと

認められた。

(6) 契約事務

平成31年4月から令和元年10月までの契約件数は144件で、入札が37件、随意契約が90件、変更契約が17件である。排水機場等賠償責任及び動産総合保険契約2,928,130円、台風19号に伴う災害対策水中ポンプ等借上げ契約2,522,850円、中川堤防兼用道路除草業務委託契約2,178,000円などすべての随意契約について関係書類の照合、審査をした結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

(7) 公金の管理状況

公函等交付手数料及び道路等証明手数料の公金の管理について確認したところ、公金管理マニュアルに基づき概ね適正に処理されているものと認められた。

(8) 備品の管理状況

道路治水課の備品数は208点であり、備品台帳から抽出した備品131点の書面調査及び実地調査を行った結果、所在不明のものが33件認められたため、備品及び備品台帳の適切な管理をお願いしたい。

2 下水道課

(1) 職員の配置状況

(単位:人)

区分 / 職名	副部長 兼課長	副課長	係長	主任	主事	計
令和元年度	1	1	1	5(1)	8	16(1)
平成30年度	1	1	2	5(1)	7	16(1)
比較増減	0	0	△1	0(0)	1	0(0)
担当別職員数	管理係		1	2(1)	2	5(1)
	計画・工務係		0	2	5	7
	法適用準備担当		0	1	1	2

※ ・()内は、再任用短時間職員の数(外数)

・副課長は、平成30年度は副主幹

(2) 所掌事務

管理係

- (1) 下水道事業審議会に関すること。
- (2) 下水道台帳の作成及び保管に関すること。
- (3) 受益者負担金に関すること。
- (4) 受益者分担金に関すること。
- (5) 下水道使用料に関すること。
- (6) 排水設備等計画確認申請の確認及び検査に関すること。
- (7) 放流水の水質検査の実施に関すること。
- (8) 下水道施設(都市下水路に係る施設を含む。)の調査及び維持管理に関すること。
- (9) 指定工事店及び責任技術者に関すること。
- (10) 下水道の啓発及び普及に関すること。
- (11) 水洗便所等改造資金の貸付けに関すること。
- (12) 消費税の申告に関すること。
- (13) 課の庶務に関すること。

計画・工務係

- (1) 下水道（都市下水路を含む。）の調査、計画及び事業認可に関すること。
- (2) 宅地造成及び土地区画整理事業の下水道計画の指導に関すること。
- (3) 下水道事業（都市下水路に係る事業を含む。以下同じ。）に係る工事の設計及び監督に関すること。
- (4) 公共下水道事業に係る地方債に関すること。
- (5) 下水道事業に伴う用地買収及び補償に関すること。
- (6) 雨水貯留施設設置費補助金に関すること。

法適用準備担当

- (1) 公営企業会計の適用に関すること。

(3) 予算の執行状況

・一般会計

歳 出

(単位：円・%)

款	項	目	節	予算現額 A	支出済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A× 100
土木費	下水道費	公共下水道費	負担金、補助及び交付金	580,000	34,000	546,000	5.9
			繰出金	890,000,000	890,000,000	0	100.0
合計				890,580,000	890,034,000	546,000	99.9

・公共下水道事業特別会計

歳 入

(単位：円・%)

款	項	目	節	予算現額 A	調定済額 B	収入済額 C	収入未済額 B-C	予算比率 C/A× 100
分担金及び負担金	分担金	公共下水道分担金	公共下水道分担金	1,000	0	0	0	0.0
			受益者負担金	32,000,000	47,218,171	7,265,424	39,952,747	22.7
	負担金	公共下水道費負担金	83,973,000	0	0	0	0.0	
使用料及び手数料	使用料	下水道使用料	下水道使用料	1,136,940,000	741,880,169	530,892,275	210,987,894	46.7
	手数料	手数料	手数料	358,000	377,000	377,000	0	105.3

国庫支出金	国庫補助金	公共下水道費 国庫補助金	公共下水道費 補助金	423,000,000	0	0	0	0.0
繰入金	他会計繰入金	一般会計繰入金	一般会計繰入金	890,000,000	890,000,000	890,000,000	0	100.0
繰越金	繰越金	繰越金	前年度繰越金	253,666,000	253,666,250	253,666,250	0	100.0
諸収入	延滞金、 加算金 及び過料	延滞金	延滞金	2,000	0	0	0	0.0
	市預金 利子	市預金 利子	預金利 子	2,000	0	0	0	0.0
	貸付金 元金収 入	貸付金 元金収 入	貸付金 元金収 入	3,150,000	2,710,000	1,940,000	770,000	61.6
	雑入	雑入	雑入	13,978,000	13,994,021	13,994,021	0	100.1
				0	54,605	0	54,605	0.0
市債	市債	下水道 債	下水道 債	1,073,900,000	0	0	0	0.0
			資本費 平準化 債	300,000,000	0	0	0	0.0
合 計				4,210,970,000	1,949,900,216	1,698,134,970	251,765,246	40.3

歳 出

(単位：円・%)

款	項	目	節	予算現額 A	支出済額 B	予算残額 A-B	執行 率 B/A ×100
総務費	総務管 理費	一般管 理費	報酬	146,000	60,000	86,000	41.1
			共済費	12,000	5,949	6,051	49.6
			賃金	992,000	479,750	512,250	48.4
			旅費	176,000	85,067	90,933	48.3

			需用費	813,000	349,075	463,925	42.9
			役務費	157,000	144,613	12,387	92.1
			委託料	40,900,000	0	40,900,000	0.0
			使用料及び賃借料	633,000	305,856	327,144	48.3
			備品購入費	75,000	0	75,000	0.0
			負担金、補助及び交付金	818,000	699,840	118,160	85.6
			償還金、利子及び割引料	50,000	0	50,000	0.0
			公課費	1,000	0	1,000	0.0
事業費	事業費	維持管理費	需用費	4,909,000	1,562,738	3,346,262	31.8
			役務費	596,000	256,143	339,857	43.0
			委託料	109,059,000	23,020,101	86,038,899	21.1
			使用料及び賃借料	1,894,000	567,972	1,326,028	30.0
			工事請負費	365,813,000	36,263,800	329,549,200	9.9
			負担金、補助及び交付金	530,100,000	283,020,024	247,079,976	53.4
			償還金、利子及び割引料	670,000	518,197	151,803	77.3
		公共下水道事業費	委託料	215,724,000	30,767,040	184,956,960	14.3
			工事請負費	901,390,000	282,273,760	619,116,240	31.3
			負担金、補助及び交付金	253,170,000	124,300,000	128,870,000	49.1
			補償、補てん及び賠償金	30,048,000	518,709	29,529,291	1.7
		水洗便所等改造事業費	役務費	10,000	4,076	5,924	40.8
			委託料	4,768,000	0	4,768,000	0.0
			貸付金	4,000,000	370,000	3,630,000	9.3
		公債費	公債費	元金	償還金、利子及び割引料	1,281,647,000	630,944,806
利子	償還金、利子及び割引料			327,566,000	161,788,332	165,777,668	49.4
予備費	予備費	予備費	予備費	28,437,000	0	28,437,000	0.0
合計				4,104,574,000	1,578,305,848	2,526,268,152	38.5

(4) 臨時職員の管理状況

一般事務職の臨時職員1人を雇用している。
関係書類の照合、審査の結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

(5) 正規職員の時間外勤務状況

平成31年4月から令和元年10月までの管理系の時間外勤務時間の合計は370時間で、一人当たり月平均9時間、計画・工務系の時間外勤務時間の合計は434時間で、一人当たり月平均9時間、法適用準備担当の時間外勤務時間の合計は326時間で、一人当たり月平均23時間である。時間外勤務手当の支給にあたっては、関係書類の照合、審査の結果、概ね適正に処理されていたが、一部、改善を要する事項が認められた。職員の時間外勤務については、適正な管理をお願いしたい。

(6) 契約状況

平成31年4月から令和元年10月までの契約件数は130件で、入札が50件、随意契約が73件、変更契約が7件である。八潮市公共下水道ストックマネジメント全体計画策定業務委託契約49,100,000円、西袋汚水中継ポンプ場脱臭剤交換工事請負契約2,750,000円をはじめ全ての随意契約について関係書類の照合、審査をした結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

(7) 公金の管理状況

受益者負担金等の公金の管理について確認したところ、公金管理マニュアルに基づき適正に処理されているものと認められた。

(8) 備品の管理状況

下水道課の備品数は29点であり、すべての備品について書面調査及び実地調査を行った結果、廃棄手続きが未済であったものが6点、他課への移管手続きが未済であったものが1件認められたため、備品及び備品台帳の適切な管理をお願いしたい。

3 市営住宅課

(1) 職員の配置状況

(単位:人)

区分/職名	課長	係長	主任	主事	計
令和元年度	1	0	0(1)	2	3(1)
平成30年度	1	1	0(1)	1	3(1)
比較増減	0	△1	0(0)	1	0(0)
係別職員数	市営住宅係	0	0(1)	2	2(1)

※ ()内は、再任用短時間職員の数(外数)

(2) 所掌事務

市営住宅係

- (1) 市営住宅の計画に関すること。
- (2) 市営住宅の管理に関すること。
- (3) その他市営住宅に関すること。
- (4) 課の庶務に関すること。

(3) 予算の執行状況

歳入

(単位:円・%)

款	項	目	節	予算現額 A	調定済額 B	収入済額 C	収入未済額 B-C	予算 比率 C/A× 100
使用料 及び手 数料	使用料	土木使 用料	住宅使 用料	34,851,000	37,067,326	17,870,226	19,197,100	51.3
	手数料	土木手 数料	住宅手 数料	1,000	400	400	0	40.0
国庫支 出金	国庫補 助金	土木費 国庫補 助金	住宅費 補助金	39,578,000	0	0	0	0.0
諸収入	雑入	雑入	雑入	103,000,000	125,171,405	0	125,171,405	0.0
合 計				177,430,000	162,239,131	17,870,626	144,368,505	10.1

歳 出

(単位：円・%)

款	項	目	節	予算現額 A	支出済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A× 100
土木費	住宅費	住宅管理費	旅費	29,000	0	29,000	0.0
			需用費	8,654,000	774,303	7,879,697	8.9
			役務費	228,000	156,348	71,652	68.6
			委託費	5,197,000	207,360	4,989,640	4.0
			使用料及び賃借料	5,278,000	2,544,128	2,733,872	48.2
			工事請負費	113,938,000	36,290,000	77,648,000	31.9
			負担金、補助及び交付金	12,975,000	12,500	12,962,500	0.1
合計				146,299,000	39,984,639	106,314,361	27.3

(4) 正規職員の時間外勤務状況

市営住宅系の時間外勤務時間の合計は6.3時間で、一人当たり月平均3時間である。時間外勤務手当の支給にあたっては、関係書類の照合、審査の結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

(5) 契約状況

平成31年4月から令和元年10月までの契約件数は12件で、入札が2件、随意契約が6件、変更契約が4件である。宮田団地ネットフェンス撤去他修繕契約449,280円などすべての随意契約について、関係書類の照合、審査の結果、概ね適正に処理されているものと認められた。

(6) 公金の管理状況

公営住宅使用料等の公金の管理について確認したところ、公金管理マニュアルに基づき適正に処理されているものと認められた。

(7) 備品の管理状況

市営住宅課の備品について書面調査及び実地調査を行った結果、他課から移管の手続きを行っていない備品が15件認められたため、備品及び備品台帳の適切な管理をお願いしたい。