

一宮監公表第11号

平成29年3月1日

一宮市監査委員 佐藤章次

一宮市監査委員 岸澤修

一宮市監査委員 岡本将嗣

一宮市監査委員 柴田雄二

環境部及び上下水道部の定期監査及び行政監査結果報告について

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定に基づき、環境部及び上下水道部の監査を実施しましたので、同条第9項の規定により、その結果に関する報告を次のとおり公表します。

環境部の定期監査及び行政監査結果報告

1 監査対象

環境部（清掃対策課、霊園管理事務所、施設管理課）の財務事務及び行政事務の状況並びに施設の管理状況

（監査対象の期間は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 28 年 11 月 30 日まで）

2 監査場所

監査事務局、関係各課及び各施設

3 実施年月日

平成 29 年 1 月 6 日から平成 29 年 2 月 24 日まで

4 監査方法

- （1）書類の審査
- （2）資料に基づく説明の聴取
- （3）施設の現況調査

5 監査結果

本監査はあらかじめ提出を求めた監査資料を基にし、平成 28 年 4 月 1 日から平成 28 年 11 月 30 日までの間における財務事務及び行政事務の状況並びに施設、備品の維持管理について、関係書類・諸帳簿等の提出を求めるとともに、環境部長、次長、担当課長等関係職員から説明を聴取し、監査を実施した。

この監査結果からみると、事務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おり、施設及び備品の管理についてもおおむね良好になされていた。一部で見受けられた留意事項については、各課について記述する中で述べる。なお、口頭で注意を促した軽微な事項については、記載を省略する。

以下各課について記述する。

予算執行状況の表からは、給料・職員手当等・共済費は除外した。ただし、臨時職員に係る共済費は計上した。

組織及び事務分掌は、平成 28 年 11 月 30 日現在のものを掲載した。

◎ 清掃対策課

1 組織及び事務分掌

| 組 織 | | 事 務 分 掌 |
|------------------|---------------------|---------------------------------------|
| 課 長 1 名 | 減量・リサイクルグループ 15名 | ○一般廃棄物(し尿を除く。)の減量化の意識の向上に関する事務 |
| | 専任課長 1名 | ○清掃事業(ごみ関係)に係る総合的な企画、調整及び統計に関する事務 |
| | 課長補佐 2名 | |
| | 主査 4名 | ○一般廃棄物処理業等(ごみ関係)の許可及び指導監督に関する事務 |
| | 主任 1名 | |
| | 主事 2名 | ○清掃美化の向上に関する事務 |
| | 清掃監督 1名 | ○ごみの排出指導に関する事務 |
| | 清掃主任 2名 | ○一般廃棄物(し尿を除く。)及び残土の収集に関する事務 |
| | 環境員 1名 | |
| | 嘱託 1名 | ○犬、猫等動物の死体の処理に関する事務 |
| | 収集・指導グループ 69名 | ○巡回指導及び不法投棄物の収集に関する事務 ○車両の保安に関する事務 |
| | 専任課長(再掲) 1名 | ○一般廃棄物(し尿を除く。)の資源化の意識の向上に関する事務 |
| | 課長補佐 1名 | |
| | 主査 1名 | ○資源回収事業の推進に関する事務 |
| | 清掃監督 2名 | ○リサイクル事業に関する事務 |
| 清掃主任 2名 | | |
| 清掃副主任 5名 | | |
| 主任 12名 | | |
| 運転士 7名 | | |
| 運転手 1名 | | |
| 清掃班長 18名 | | |
| 環境員 20名 | | |
| 計 | 85名 | |

2 予算執行状況

歳 入

| 区分 科目 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 予算 執行率 | 収入率 |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|--------------|-------------------|-------------------|
| | (A) | (B) | (C) | (D) | (E) | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(B)}$ |
| 12・2・3 衛生手数料 | 円 13,137,000 | 円 7,853,800 | 円 7,692,235 | 円 0 | 円 161,565 | % 59.8 | % 97.9 |
| 19・6・8 雑 入 | 24,520,000 | 10,670,535 | 10,670,535 | 0 | 0 | 43.5 | 100.0 |
| 計 | 37,657,000 | 18,524,335 | 18,362,770 | 0 | 161,565 | 49.2 | 99.1 |

歳 出

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 支出負担 行為済額 (B) | 支出済額 (C) | 予算執行率 | |
|----------------|----------------|---------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | | | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 4・2・1 清掃総務費 | 円 8,994,000 | 円 8,213,029 | 円 3,787,197 | % 91.3 | % 42.1 |
| 4・2・2 塵芥処理費 | 1,267,351,000 | 1,010,889,314 | 704,219,269 | 79.8 | 55.6 |
| 計 | 1,276,345,000 | 1,019,102,343 | 708,006,466 | 79.8 | 55.5 |

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留意事項]

(1) 粗大ごみ処理手数料に関する事務において、次のような箇所が見られたので留意し、事務の万全を期されたい。

ア 粗大ごみ処理手数料徴収業務委託契約を締結した業者が手数料を納付する場合、提出された報告書に基づき納付書を作成し請求しているが、その歳入の調定は各業者からの収納を確認後に行っていた。債権管理はされているものの、財務会計システムで把握できない状態であるので、業者への

請求の都度調定を行われたい。

イ 粗大ごみ処理手数料徴収業務委託契約を締結した業者のうち、粗大ごみ処理手数料納付券を買取りではなく予め預けておき、納付券の交付に伴い市民から手数料を徴収し、市へ払い込みしている3業者について、納付券在庫枚数は報告書により把握しているものの、現物との照合等管理状況の確認を行っていなかった。納付券は金券であることを考慮し、不正防止のためにも納付券の管理が適正に行われているか定期的に検査されたい。

(2) 契約に関する事務において、次のような箇所が見られたので留意し、事務の万全を期されたい。

ア 再商品化委託の業務実施契約において、一宮市契約規則第5条第1項で定められている契約保証金に関する条項が契約書に記載されていなかった。契約書には必要事項を漏れなく記載するとともに、契約の締結にあたっては内容確認を徹底されたい。

イ ごみ集積場データシステム管理委託業務契約において、契約書で定められている提出物の一部が提出されていなかった。契約に基づく提出物は漏れなく提出するよう契約の相手方を指導するとともに、内容確認を徹底されたい。

◎ 霊園管理事務所

1 組織及び事務分掌

| 組 織 | 事 務 分 掌 |
|-------------------|----------------------------------|
| 霊園管理事務所（兼務） 8名 | ○斎場の運営管理に関する事務 ○市営墓地の管理に関する事務 |
| 所 長（兼務） 1名 | ○墓地、納骨堂及び火葬場の経営に係る許可等に関する事務 |
| 副 所 長（兼務） 1名 | |
| 課長補佐（兼務） 1名 | |
| 主 査（兼務） 3名 | |
| 主 事（兼務） 2名 | |
| 計 8名 | |

（注）所長は清掃対策課長が兼務、副所長は同課専任課長が兼務。課長補佐以下6名は、同課減量・リサイクルグループの職員が兼務。

2 予算執行状況

歳 入

| 区 分 科 目 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不 納 欠 損 額 (D) | 収 入 未 済 額 (E) | 予 算 執 行 率 $\frac{(B)}{(A)}$ | 収 入 率 $\frac{(C)}{(B)}$ |
|---------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| 12・1・3 衛 生 使 用 料 | 円 13,755,000 | 円 9,786,305 | 円 9,703,305 | 円 0 | 円 83,000 | % 71.1 | % 99.2 |
| 12・2・3 衛 生 手 数 料 | 19,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |
| 計 | 13,774,000 | 9,786,305 | 9,703,305 | 0 | 83,000 | 71.0 | 99.2 |

歳 出

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 支出負担 行為済額 (B) | 支出済額 (C) | 予算執行率 | |
|--------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 4・1・4 齋 場 費 | 円 224,556,000 | 円 112,847,295 | 円 107,624,496 | % 50.3 | % 47.9 |
| 4・1・5 墓 地 管 理 費 | 16,988,000 | 14,284,313 | 11,964,916 | 84.1 | 70.4 |
| 計 | 241,544,000 | 127,131,608 | 119,589,412 | 52.6 | 49.5 |

当事務所の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留 意 事 項]

- (1) 尾西齋場空調設備保守点検業務委託契約において、契約書で再委託を禁止しているにもかかわらず、一部の点検項目が契約の相手方ではない業者により点検されていた。業務の一部を再委託せざるを得ないのであれば、契約書に事前承認に関する条項を設け、事前に承諾願等を契約の相手方に提出させ、承認した上で業務を行わせるような確な事務処理をされたい。

◎ 施設管理課

1 組織及び事務分掌

| 組 織 | | 事 務 分 掌 |
|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 課 長 1 名 | 施設管理グループ 27名 | ○廃棄物処理施設に係る総合的な調整及び整備並びに統計に関する事務 |
| | 専任課長 1名 | ○搬入廃棄物(ごみ関係)の処理手数料の徴収に関する事務 |
| | 課長補佐 2名 | |
| | 主査 1名 | ○廃棄物(ごみ関係)の処理に関する事務 |
| | 主任 3名 | ○搬入廃棄物(ごみ関係)の計量に関する事務 |
| | 技師 1名 | ○廃棄物処理施設に係る維持管理、指導及び計画に関する事務 |
| | 清掃副主任 3名 | |
| | 清掃班長 8名 | ○プラント設備の設計及び工事に関する事務 |
| 技能員 8名 | ○余熱利用施設に関する事務 ○ゆうゆうのやかたに関する事務 | |
| 計 28名 | | |

2 予算執行状況

歳 入

| 区分 科目 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 予算 執行率 | 収入率 |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|
| | (A) | (B) | (C) | (D) | (E) | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(B)}$ |
| 12・1・3 衛生使用料 | 円 519,000 | 円 433,647 | 円 433,647 | 円 0 | 円 0 | % 83.6 | % 100.0 |
| 12・2・3 衛生手数料 | 450,347,000 | 311,962,400 | 310,502,200 | 0 | 1,460,200 | 69.3 | 99.5 |
| 13・2・3 衛生費 国庫補助金 | 980,534,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |
| 15・1・1 財産貸付収入 | 4,947,000 | 412,776 | 412,776 | 0 | 0 | 8.3 | 100.0 |
| 15・2・2 物品売払収入 | 78,193,000 | 62,529,804 | 62,484,228 | 0 | 45,576 | 80.0 | 99.9 |
| 19・6・8 雑 入 | 27,781,000 | 28,605,590 | 25,067,011 | 0 | 3,538,579 | 103.0 | 87.6 |
| 計 | 1,542,321,000 | 403,944,217 | 398,899,862 | 0 | 5,044,355 | 26.2 | 98.8 |

歳 出

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 支出負担 行為済額 (B) | 支出済額 (C) | 予算執行率 | |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | | | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 4・2・2 塵芥処理費 | 円 3,518,935,000 | 円 736,584,327 | 円 572,125,037 | % 20.9 | % 16.3 |
| 4・2・4 エコハウス138・ ゆうゆうのやかた費 | 147,502,000 | 133,912,751 | 66,789,051 | 90.8 | 45.3 |
| 計 | 3,666,437,000 | 870,497,078 | 638,914,088 | 23.7 | 17.4 |

歳 出（通次繰越分）

| 区 分 科 目 | 予算現額 (A) | 支出負担 行為済額 (B) | 支出済額 (C) | 予算執行率 | |
|--------------------|------------------|---------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| | | | | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(A)}$ |
| 4・2・2 塵 芥 処 理 費 | 円 152,687,640 | 円 0 | 円 0 | % 0.0 | % 0.0 |

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留 意 事 項]

(1) 契約に関する事務において、次のような箇所が見られたので留意し、事務の万全を期されたい。

ア 空調設備保守点検業務委託契約において、契約書に再委託の禁止に係る条項が記載されておらず、一部の点検項目が契約の相手方ではない業者により点検されていた。不適切な再委託等が行われることを防止するため、契約書には再委託の禁止条項を記載されたい。また、業務の一部を再委託せざるを得ないのであれば、事前承認に関する条項を設け、事前に承諾願等を契約の相手方に提出させ、承認した上で業務を行わせるような確かな事務処理をされたい。

イ ダイオキシンの測定分析業務に関する契約において、一宮市契約規則第5条第1項で定められている権利及び義務の譲渡等の禁止条項が契約書に記載されていなかった。また、同契約始め4契約において、再委託の禁止条項や業務の一部を再委託する場合の事前承認に関する条項が記載されていなかった。契約書には必要事項を漏れなく記載するとともに、契約の締結にあたっては内容確認を徹底されたい。

ウ エレベーター設備保守委託契約始め8契約において、契約書等で定められている提出物の一部が提出されていなかった。契約に基づく提出物は漏れなく提出するよう契約の相手方を指導するとともに、内容確認を徹底されたい。

エ 環境センター外2処分場樹木剪定等管理業務委託契約において、契約約款で「甲（市）は、監督員を置いたときは、その氏名を乙（契約の相手方）に通知しなければならない。」と定められているが、通知していなかった。契約に基づく通知は漏れなく行われたい。

オ フォークリフト定期自主検査整備業務契約において、提出された見積書に提出日が記載されていないものがあつた。見積書に記載漏れがないよう相手方を指導するとともに、受領時には必要事項が漏れなく記載されていることを確認されたい。

(2) 130 万円以下の施設修繕工事に関する事務において、次のような箇所が見られたので留意し、事務の万全を期されたい。

ア 全ての施設修繕工事において、契約書に一宮市公共工事請負契約約款を添付しているが、その約款で提出が定められている完成届等が提出されておらず、監督員通知等も行われていなかった。必要書類は漏れなく提出するよう契約の相手方を指導するとともに、業務が的確に遂行されているか内容を確認されたい。また、相手方への通知も漏れなく行うよう的確な事務処理をされたい。

イ 環境センター1号排ガス減温塔他ヒータ修繕工事始め4工事において、1者による随意契約とする理由が、契約締結に係る決裁に記載されていなかった。また、全ての施設修繕工事において、契約締結に係る決裁に随意契約とする適用条項が記載されていなかった。必要事項は漏れなく記載し、的確な事務処理をされたい。

(3) エコハウス138及びゆうゆうのやかたの指定管理業務の予算執行について、基本協定書及び指定管理者業務仕様書で、「年間の運営は、協定書で定めた予算科目の予算額以内で執行すること。ただし、市との協議により科目間の流用ができるものとする。」と定められているが、口頭による報告のみで科目間の流用がされていた。予算の流用には協議書等を作成し、市と協議した記録を残されたい。

上下水道部の定期監査及び行政監査結果報告

1 監査対象

上下水道部（計画調整課、上水道整備課、給排水設備課、施設保全課）の財務事務及び行政事務の状況並びに施設の管理状況

（監査対象の期間は、平成 28 年 4 月 1 日から平成 28 年 11 月 30 日まで）

2 監査場所

監査事務局、関係各課及び各施設

3 実施年月日

平成 29 年 1 月 6 日から平成 29 年 2 月 23 日まで

4 監査方法

- （1）書類の審査
- （2）資料に基づく説明の聴取
- （3）施設の現況調査

5 監査結果

本監査はあらかじめ提出を求めた監査資料を基にし、平成 28 年 4 月 1 日から平成 28 年 11 月 30 日までの間における財務事務及び行政事務の状況並びに施設、備品の維持管理について、関係書類・諸帳簿等の提出を求めるとともに、水道事業等管理者、上下水道部長、次長、担当課長等関係職員から説明を聴取し、監査を実施した。

この監査結果からみると、事務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おり、施設及び備品の管理についてもおおむね良好になされていた。一部で見受けられた留意事項については、各課について記述する中で述べる。なお、口頭で注意を促した軽微な事項については、記載を省略する。

以下各課について記述する。

予算執行状況の表からは、給料・職員手当等・共済費は除外した。

なお、上下水道部では、経営総務課で水道事業及び下水道事業の全体の経理を行っているが、予算執行状況については、監査対象課ごとに記載した。予算執行状況の表中の予算現額等の各数値は、各課での数値となっている。

組織及び事務分掌は、平成 28 年 11 月 30 日現在のものを掲載した。

◎ 計画調整課

1 組織及び事務分掌

| 組 織 | | 事 務 分 掌 |
|------------------|----------------|---|
| 課 長 1 名 | 計画調整グループ 4名 | ○水道事業及び公共下水道事業の基本計画立案及び総合調整に関すること。 |
| | 専任課長 1名 | ○水道事業及び公共下水道事業の拡張計画及び改良計画に関すること。 ○日本下水道事業団との協定及び工事に関すること。 ○流域下水道の負担金等の調定に関すること。 ○日光川上流及び五条川右岸流域下水道推進協議会に関すること。 ○水道事業及び公共下水道事業の普及促進に関すること。 ○上下水道事業審議会の運営に関すること。 |
| | 課長補佐 2名 | |
| | 主 査 1名 | |
| | | |
| 計 5名 | | |

2 予算執行状況

(1) 水道事業会計

ア 収益的収入及び支出

収益的収入については予算なし。

(収益的支出)

| 区 分 科 目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予 算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|--------------------------|-------------|--------------|-------------|---------------------------------|
| 水 道 事 業 費 (営 業 費 用) | 円 | 円 | 円 | % |
| 総 係 費 | 4,151,281 | 3,572,075 | 579,206 | 86.0 |

イ 資本的収入及び支出

資本的収入については予算なし。

(資本的支出)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|------------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 資本的支出 (建設改良費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 改良費 | 92,000 | 0 | 92,000 | 0.0 |
| (拡張事業費) | | | | |
| 事務費 | 68,000 | 31,398 | 36,602 | 46.2 |
| 計 | 160,000 | 31,398 | 128,602 | 19.6 |

(2) 下水道事業会計

ア 資本的収入及び支出

(資本的収入)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不納 欠損額 (D) | 収入未済額 (E) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率 $\frac{(C)}{(B)}$ |
|-----------------------------|-------------|------------|-------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------|
| 一般区域公共 下水道資本的収入 (交付金) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 社会資本整備 総合交付金 | 142,237,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |

(資本的收入 繰越分)

| 区分 科目 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納 欠損額 | 収入未済額 | 予算 執行率 | 収入率 |
|-----------------------------|-------------|-----|------|-----------|-------|-------------------|-------------------|
| | (A) | (B) | (C) | (D) | (E) | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(B)}$ |
| 一般区域公共 下水道資本の収入 (交付金) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 社会資本整備 総合交付金 | 127,700,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | - |

(資本の支出)

| 区分 科目 | 予算現額 | 予算執行額 | 予算残額 | 予算 執行率 |
|-------------------------------|-------------|------------|-------------|-------------------|
| | (A) | (B) | (C) | $\frac{(B)}{(A)}$ |
| 一般区域公共 下水道資本の支出 (拡張事業費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 事務費 | 417,000 | 180,714 | 236,286 | 43.3 |
| 工事費 | 284,474,000 | 0 | 284,474,000 | 0.0 |
| (日光川上流 流域下水道事業費) | | | | |
| 建設負担金 | 49,242,000 | 24,620,000 | 24,622,000 | 50.0 |
| (五条川右岸 流域下水道事業費) | | | | |
| 建設負担金 | 34,849,000 | 17,424,000 | 17,425,000 | 50.0 |
| 計 | 368,982,000 | 42,224,714 | 326,757,286 | 11.4 |

(資本的支出 繰越分)

| 区 分 科 目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予 算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|---|-------------|--------------|-------------|---------------------------------|
| 一 般 区 域 公 共 下 水 道 資 本 的 支 出 (拡 張 事 業 費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 工 事 費 | 420,656,160 | 0 | 420,656,160 | 0.0 |

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていた。

◎ 上水道整備課

1 組織及び事務分掌

| 組 織 | | 事 務 分 掌 |
|------------------|------------|---|
| 課 長 1 名 | 整備グループ 13名 | ○配水管の拡張工事、導水管及び配水管の改良工事等に関する事。 ○都市開発等に伴う関連事業の計画及び工事等に関する事。 |
| | 専任課長 1名 | |
| | 課長補佐 4名 | |
| | 主査 4名 | |
| | 主任 1名 | |
| | 技師 2名 | |
| | 技手 1名 | |
| | 移設グループ 7名 | |
| | 専任課長 1名 | |
| | 課長補佐 2名 | |
| 主査 3名 | | |
| 主任 1名 | | |
| 計 21名 | | |

2 予算執行状況

(1) 水道事業会計

ア 収益的収入及び支出

(収益的収入)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不納 欠損額 (D) | 収入未済額 (E) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率 $\frac{(C)}{(B)}$ |
|-------------------|-------------|------------|-------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------|
| 水道事業収益 (営業外収益) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 雑収益 | 0 | 550 | 550 | 0 | 0 | — | 100.0 |

収益的支出については予算なし。

イ 資本的收入及び支出

(資本的收入)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不納 欠損額 (D) | 収入未済額 (E) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率 $\frac{(C)}{(B)}$ |
|----------------|-------------|------------|-------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------|
| 資本的收入 (負担金) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 工事負担金 | 217,400,000 | 1,388,400 | 1,388,400 | 0 | 0 | 0.6 | 100.0 |

(資本の支出)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|------------------|---------------|--------------|---------------|--------------------------------|
| 資本的支出 (建設改良費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 改良費 | 1,516,589,000 | 195,968,342 | 1,320,620,658 | 12.9 |
| (拡張事業費) | | | | |
| 事務費 | 314,000 | 131,681 | 182,319 | 41.9 |
| 工事費 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | 0.0 |
| 計 | 1,536,903,000 | 196,100,023 | 1,340,802,977 | 12.8 |

(資本の支出 繰越分)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|------------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 資本的支出 (建設改良費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 改良費 | 9,764,280 | 9,764,280 | 0 | 100.0 |

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留意事項]

- (1) 工事に関する事務において、施工計画書で提出することとされていたマニフェストの写しが提出されていないものがあった。必要な書類は漏れなく提出するよう請負業者を指導するとともに、内容確認を徹底されたい。

◎ 給排水設備課

1 組織及び事務分掌

| 組 織 | | 事 務 分 掌 |
|------------------|------------------|--|
| 課 長 1 名 | 審査・設計グループ 12名 | ○給水装置及び排水設備の審査及び検査等に関する こと。 |
| | 専任課長 1名 | ○配水管布設工事等の設計及び工事に関する こと。 |
| | 課長補佐 3名 | ○取付管布設工事等の設計及び工事に関する こと。 |
| | 主査 5名 | ○量水器の管理に関する こと。 |
| | 技師 3名 | ○指定給水装置工事事業者及び下水道排水設備指定 工事店の指定に関する こと。 |
| | 工事グループ 14名 | ○私道敷への公共下水道布設に関する こと。 |
| | 専任課長 1名 | ○水洗便所の普及促進に関する こと。 |
| | 課長補佐 3名 | |
| | 主査 3名 | |
| | 主任 2名 | |
| | 技師 1名 | |
| 工務長 1名 | | |
| 工務員 3名 | | |
| 計 27名 | | |

2 予算執行状況

(1) 水道事業会計

ア 収益的收入及び支出

(収益的收入)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不納 欠損額 (D) | 収入未済額 (E) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率 $\frac{(C)}{(B)}$ |
|------------------|-------------|------------|-------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------|
| 水道事業収益 (営業収益) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 手数料収益 | 15,768,000 | 12,389,760 | 11,439,360 | 0 | 950,400 | 78.6 | 92.3 |
| (営業外収益) | | | | | | | |
| 雑収益 | 5,224,000 | 5,126,650 | 5,126,650 | 0 | 0 | 98.1 | 100.0 |
| 計 | 20,992,000 | 17,516,410 | 16,566,010 | 0 | 950,400 | 83.4 | 94.6 |

(収益の支出)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|-----------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 水道事業費 (営業費用) | 円 | 円 | 円 | % |
| 配水及び 給水費 | 163,175,000 | 121,001,235 | 42,173,765 | 74.2 |
| (特別損失) | | | | |
| 過年度損失 | 79,000 | 0 | 79,000 | 0.0 |
| 計 | 163,254,000 | 121,001,235 | 42,252,765 | 74.1 |

イ 資本的收入及び支出

(資本的收入)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不納 欠損額 (D) | 収入未済額 (E) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率 $\frac{(C)}{(B)}$ |
|----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------|
| 資本的收入 (加入金) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 加入金 | 200,000,000 | 181,240,200 | 165,655,800 | 0 | 15,584,400 | 90.6 | 91.4 |
| (負担金) | | | | | | | |
| 工事負担金 | 14,910,000 | 18,929,160 | 17,017,560 | 0 | 1,911,600 | 127.0 | 89.9 |
| 計 | 214,910,000 | 200,169,360 | 182,673,360 | 0 | 17,496,000 | 93.1 | 91.3 |

(資本の支出)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|------------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 資本的支出 (建設改良費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 改良費 | 110,880,000 | 44,977,680 | 65,902,320 | 40.6 |
| 固定資産 購入費 | 4,932,000 | 3,263,320 | 1,668,680 | 66.2 |
| 計 | 115,812,000 | 48,241,000 | 67,571,000 | 41.7 |

(棚卸資産購入費)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|----------------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 棚卸資産購入費 (棚卸資産購入費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 棚卸資産 購入費 | 54,400,000 | 24,101,982 | 30,298,018 | 44.3 |

(2) 下水道事業会計

ア 収益的收入及び支出

(収益的收入)

| 区分 科目 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納 欠損額 | 収入未済額 | 予算 執行率 | 収入率 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------------|-------------------|
| | (A) | (B) | (C) | (D) | (E) | $\frac{(B)}{(A)}$ | $\frac{(C)}{(B)}$ |
| 一般区域公共 下水道事業収益 (営業収益) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 手数料収益 | 3,185,000 | 2,352,240 | 2,187,000 | 0 | 165,240 | 73.9 | 93.0 |
| (営業外収益) | | | | | | | |
| 雑収益 | 168,000 | 30,500 | 30,500 | 0 | 0 | 18.2 | 100.0 |
| 特定区域公共 下水道事業収益 (営業収益) | | | | | | | |
| 手数料収益 | 12,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |
| 計 | 3,365,000 | 2,382,740 | 2,217,500 | 0 | 165,240 | 70.8 | 93.1 |

(収益の支出)

| 区分 科目 | 予算現額 | 予算執行額 | 予算残額 | 予算 執行率 |
|----------------------------|-----------|---------|-----------|-------------------|
| | (A) | (B) | (C) | $\frac{(B)}{(A)}$ |
| 一般区域公共 下水道事業費 (営業費用) | 円 | 円 | 円 | % |
| 管渠費 | 5,383,000 | 619,686 | 4,763,314 | 11.5 |
| (特別損失) | | | | |
| 過年度損失 | 9,000 | 0 | 9,000 | 0.0 |
| 特定区域公共 下水道事業費 (営業費用) | | | | |
| 管渠費 | 1,571,000 | 0 | 1,571,000 | 0.0 |
| (特別損失) | | | | |
| 過年度損失 | 9,000 | 0 | 9,000 | 0.0 |
| 計 | 6,972,000 | 619,686 | 6,352,314 | 8.9 |

イ 資本的収入及び支出

資本的収入については予算なし。

(資本的支出)

| 区 分 科 目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予 算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|---|-------------|--------------|-------------|---------------------------------|
| 一 般 区 域 公 共 下 水 道 資 本 的 支 出 (建 設 改 良 費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 改 良 費 | 500,000 | 310,886 | 189,114 | 62.2 |
| 固 定 資 産 購 入 費 | 490,000 | 156,800 | 333,200 | 32.0 |
| (拡 張 事 業 費) | | | | |
| 工 事 費 | 65,850,000 | 30,774,600 | 35,075,400 | 46.7 |
| (日光川上流 流域下水道事業費) | | | | |
| 工 事 費 | 114,500,000 | 62,668,080 | 51,831,920 | 54.7 |
| (五条川右岸 流域下水道事業費) | | | | |
| 工 事 費 | 25,000,000 | 8,797,680 | 16,202,320 | 35.2 |
| 特 定 区 域 公 共 下 水 道 資 本 的 支 出 (建 設 改 良 費) | | | | |
| 固 定 資 産 購 入 費 | 13,000 | 0 | 13,000 | 0.0 |
| (拡 張 事 業 費) | | | | |
| 工 事 費 | 2,200,000 | 0 | 2,200,000 | 0.0 |
| 計 | 208,553,000 | 102,708,046 | 105,844,954 | 49.2 |

(棚卸資産購入費)

| 区 分 科 目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予 算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|--|----------------|--------------|----------------|---------------------------------|
| 一般区域公共下水道 棚卸資産購入費 (棚卸資産購入費) 棚卸資産 購入費 | 円 2,250,000 | 円 0 | 円 2,250,000 | % 0.0 |
| 特定区域公共下水道 棚卸資産購入費 (棚卸資産購入費) 棚卸資産 購入費 | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.0 |
| 計 | 2,300,000 | 0 | 2,300,000 | 0.0 |

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留意事項]

- (1) 工事に関する事務において、工事下請負内訳書に添付することとされている下請負業者の建設業許可証明書の写しに記載されている有効期限が工期中に切れているにもかかわらず、更新後の建設業許可証明書の写しを提出させていないものがあつた。速やかに提出するよう請負業者を指導するとともに、内容確認を徹底されたい。

◎施設保全課

1 組織及び事務分掌

| 組 織 | | 事 務 分 掌 |
|--|-------------------------------------|---|
| 課 長 1 名 | 下水施設管理グループ 12名 | ○取水施設、導水施設、浄水施設及び配水施設の維持管理に関すること。 |
| | 専任課長 1名 | ○災害用機器の管理に関すること。 |
| | 課長補佐 2名 | ○地下水の調査研究に関すること。 |
| | 主査 5名 | ○取水施設、導水施設(導水管を除く。)、浄水施設及び配水施設の拡張工事及び改良工事等に関すること。 |
| | 技師 4名 | ○水道法(昭和32年法律第177号)に定める水質検査その他の水質検査に関すること。 |
| | 水質管理グループ 10名 | ○下水道法(昭和33年法律第79号)に定める水質検査その他の水質検査に関すること。 |
| | 専任課長 1名 | ○除害施設の設置指示及び指導並びに審査及び検査に関すること。 |
| | 課長補佐 2名 | ○工場その他事業場の排水調査及び指導に関すること。 |
| | 主査 1名 | ○浄化センターの維持管理に関すること。 |
| | 主任 4名 | ○各ポンプ場(送水管を含む。)、各貯留槽及び各マンホールポンプの維持管理に関すること。 |
| 技師 2名 | ○浄化センターの改良工事等に関すること。 | |
| 上水施設管理グループ 26名 | ○各ポンプ場、各貯留槽及び各マンホールポンプの改良工事等に関すること。 | |
| 専任課長 1名 | | |
| 課長補佐 4名 | | |
| 主査 2名 | | |
| 主任 2名 | | |
| 工務長 3名 | | |
| 工務員 14名 | | |
| 計 49名 | | |

2 予算執行状況

(1) 水道事業会計

ア 収益的収入及び支出

(収益的収入)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不納 欠損額 (D) | 収入未済額 (E) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率 $\frac{(C)}{(B)}$ |
|------------------|-------------|------------|-------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------|
| 水道事業収益 (営業収益) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| その他の 営業収益 | 613,000 | 490,860 | 475,524 | 0 | 15,336 | 80.1 | 96.9 |
| (営業外収益) | | | | | | | |
| 負担金 | 2,237,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |
| 計 | 2,850,000 | 490,860 | 475,524 | 0 | 15,336 | 17.2 | 96.9 |

(収益的支出)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|-----------------|---------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 水道事業費 (営業費用) | 円 | 円 | 円 | % |
| 原水及び 浄水費 | 1,280,450,000 | 718,655,174 | 561,794,826 | 56.1 |
| (営業外費用) | | | | |
| 支払利息 | 91,000 | 62,627 | 28,373 | 68.8 |
| 地下水調査費 | 1,351,000 | 60,951 | 1,290,049 | 4.5 |
| 計 | 1,281,892,000 | 718,778,752 | 563,113,248 | 56.1 |

イ 資本的収入及び支出

資本的収入については予算なし。

(資本的支出)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|------------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 資本的支出 (建設改良費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 改良費 | 165,927,000 | 510,333 | 165,416,667 | 0.3 |
| 固定資産 購入費 | 27,650,000 | 18,793,959 | 8,856,041 | 68.0 |
| リース債務 支払額 | 1,322,000 | 878,269 | 443,731 | 66.4 |
| 計 | 194,899,000 | 20,182,561 | 174,716,439 | 10.4 |

(2) 下水道事業会計

ア 収益的収入及び支出

(収益的収入)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不納 欠損額 (D) | 収入未済額 (E) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ | 収入率 $\frac{(C)}{(B)}$ |
|------------------------------|-------------|------------|-------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------|
| 一般区域公共 下水道事業収益 (営業外収益) | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | % | % |
| 雑収益 | 335,000 | 335,494 | 335,494 | 0 | 0 | 100.1 | 100.0 |
| 負担金 | 1,828,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |
| 特定区域公共 下水道事業収益 (営業外収益) | | | | | | | |
| 雑収益 | 712,000 | 712,926 | 712,926 | 0 | 0 | 100.1 | 100.0 |
| 計 | 2,875,000 | 1,048,420 | 1,048,420 | 0 | 0 | 36.5 | 100.0 |

(収益的支出)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|----------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 一般区域公共 下水道事業費 (営業費用) | 円 | 円 | 円 | % |
| ポンプ場費 | 85,876,000 | 34,300,917 | 51,575,083 | 39.9 |
| 処理場費 | 746,509,000 | 329,021,114 | 417,487,886 | 44.1 |
| 特定区域公共 下水道事業費 (営業費用) | | | | |
| ポンプ場費 | 25,043,000 | 10,342,123 | 14,700,877 | 41.3 |
| 処理場費 | 368,045,000 | 134,142,485 | 233,902,515 | 36.4 |
| 計 | 1,225,473,000 | 507,806,639 | 717,666,361 | 41.4 |

イ 資本的収入及び支出

資本的収入については予算なし。

(資本的支出)

| 区分 科目 | 予算現額 (A) | 予算執行額 (B) | 予算残額 (C) | 予算 執行率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|-------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 一般区域公共 下水道資本的支出 (建設改良費) | 円 | 円 | 円 | % |
| 改良費 | 133,874,000 | 0 | 133,874,000 | 0.0 |
| 固定資産 購入費 | 200,000 | 170,910 | 29,090 | 85.5 |
| 特定区域公共 下水道資本的支出 (建設改良費) | | | | |
| 改良費 | 151,326,000 | 0 | 151,326,000 | 0.0 |
| 計 | 285,400,000 | 170,910 | 285,229,090 | 0.1 |

当課の組織・事務分掌及び予算執行状況は前記のとおりであり、その事務はおおむね適正に処理されていたが、次の事項については、留意されたい。

[留意事項]

- (1) 工事に関する事務において、建設廃棄物処理計画書に添付することとされている産業廃棄物収集運搬業許可証及び処分業許可証の写しが添付されていないものがあつた。必要な書類は漏れなく提出するよう請負業者を指導するとともに、内容確認を徹底されたい。