

# 定 期 監 査

## 1 監査の実施期間

令和5年11月9日から同年12月15日まで

## 2 監査の対象

◇ 総務課 庶務係、業務係

◇ 施設課 管理係、工務係

## 3 監査の範囲・方法

令和5年4月1日から同年9月30日までに執行された事務事業について、あらかじめ提出された資料に基づき、関係諸帳簿及び証拠書類等(郵券受払簿を含む。)により予備監査を実施し、本監査において関係職員からその執行状況等の説明を聴取した。

監査に当たっては、財務に関する事務の執行が法令等に適合しているか、また、より少ない費用で、最大限の成果を得ているかを主な着眼点として監査を実施した。

なお、監査を実施する前に、過去の監査結果等を参考にリスク評価を行い、重点監査項目を設定した。その主な項目は次のとおりである。

### (1) 契約関係

・契約内容を見直しするものはないか。

### (2) 事務関係

・不適切な決裁行為はないか。

・日付誤りや未記入、消せるボールペン使用など文書関係に不備はないか。

## 4 監査の結果

監査対象となった事務事業は、所期の目的に沿った執行が進められており、その経理手続、事務処理は概ね妥当と認められ、公表すべき指摘事項は見られなかった。

## 5 事務事業の概要

各課の事務事業等の実施状況は、次のとおりである。

## ◇ 予算の執行状況

(単位：円、%)

区分	予算現額	収入済額 支出負担行為額	収入未済額 予算残額	対予算 執行率
歳入	546,000,000	311,907,856	234,092,144	57.13
歳出	546,000,000	436,444,979	109,555,021	79.93

予算現額は、歳入歳出それぞれ 546,000 千円である。

歳入は調定額 315,936 千円、収入済額 311,908 千円で、執行率 57.13%となっている。

歳出については、支出負担行為額 436,445 千円で、執行率 79.93%、9 月末日時点での支出命令金額は 381,881 千円となっている。

## ◎ 総務課

### 1 職員数及び事務分掌

庶務・業務係が置かれており、職員は課長以下 8 人（うち会計年度任用職員 2 人）である。

事務の分掌は、庶務係が職員の人事・給与・服務、予算の総括及び会計・決算の調整、議会に関することなど、業務係が使用料金等の徴収、工場排水量等の調査・統計、工事請負等の契約・指名業者、財産に関することなどである。

### 2 事務事業の執行状況

#### (1) 庶務係

##### ア 議会に関する事務

議会運営に関する事務及び会計処理を実施しており、6 月 9 日に議会臨時会を開催している。また、10 月 23 日及び翌年 2 月 9 日に議会定例会を予定している。

##### イ 岳南排水路運営委員会に関する事務

運営委員会に関する事務及び会計処理を実施しており、6 月 5 日に開催している。また、11 月 6 日に開催を予定している。

##### ウ 職員の福利厚生に関する事業

予算額 390 千円を計上し、職員の健康保持及び増進を図るため健康診断等を実施するとともに、職員の福利厚生を図るための事業を実施している。

##### エ 職員の人事、給与、共済組合及び公務災害補償に関する事務

一般職員 13 人（富士市からの派遣職員 2 人及び人事交流職員 1 人含む）、パートタイム会計年度任用職員 2 人の給与、共済組合及び公務災害補償に関する事務及び会計処理を実施している。9 月末日時点での一般職員 13 人（富士市からの派遣職員 2 人及び人事交流職員 1 人含む）の給与支給等は、予算額 99,528 千円を計上し、41,689 千円を執行、パートタ

イム会計年度任用職員 2 人の報酬支給等は予算額 6,277 千円を計上し、3,011 千円を執行している。

オ 職員の研修に関する事務

事務管理能力の向上、専門技術習得のための研修等参加に関する事務及び会計処理を実施しており、富士市職員研修には 7 件、延べ 7 人、その他の研修には予算額 516 千円を計上し、253 千円を執行、12 件、延べ 15 人が参加している。

(2) 業務係

ア 出納事務

使用料は、9 月末日時点で 209,241 千円を収入しており、予算額 420,400 千円に対し、執行率は 49.8%となっている。占用料は有料占用者 19 件、241 千円を収入しており、執行率は 100%となっている。

イ 契約事務

富士市の法令に倣った予定価格以上の工事請負契約、業務委託及び物品等の購入などの入札並びに少額案件の見積合せを執行し、9 月末日時点で工事 32 件、委託 11 件、物品 3 件、単価契約 1 件の契約を締結している。

ウ 広報事務

広報紙は予算額 215 千円を計上し、年 3 回配布している。今年度は 7 月に第 70 号を発行しており、今後 12 月及び翌年 3 月に発行予定となっている。

エ 防災対策事務

防災訓練を 9 月 1 日に富士市総合防災訓練と同時に開催し、参加職員は正規職員 13 人、会計年度任用職員 1 人であった。また予算額 168 千円を計上し、大規模地震などの災害発生に備え食糧の備蓄を行っており、1 月に本年度分を発注する予定となっている。なお、賞味期限間近となった食糧は、フードバンクに寄付を行っている。

オ 車両管理事務

所有する車両（普通車 2 台、軽自動車 3 台）の維持、運行などの管理を行っている。

カ 用地管理事務

借地契約は予算額 3,998 千円を計上しており、9 月末日時点で港湾用地及び鉄道用地など 11 件、1,886 千円を執行している。今後、年度末に民間会社等 16 件に支払い予定である。所有地の占用許可は、9 月末日時点で一時占用許可事務を 1 件執行しており、過年度からの継続許可件数は 64 件となっている。

◎ 施設課

1 職員数及び事務分掌

管理・工務係が置かれており、職員は課長以下6人である。

なお、このうち2人は富士市からの派遣職員及び人事交流職員である。

事務の分掌は、管理係が施設の小規模な維持・修繕、ポンプ場の運転管理、管内点検・清掃に関することなど、工務係が下水道事業の計画・認可、施設の維持・補修・改築に関することなどである。

2 事務事業の執行状況

(1) 管理係

ア 水質調査事業

予算額 390 千円を計上し、水質分析並びに機器及び薬品の管理を行っている。水質調査の調査項目はPH、COD、DOであり、月1回、11か所を自主監視で計画している。なお本年度、夏季流入禁止期間に放流水の水質調査委託を1件（13回）行っている。

イ 硫化水素調査事業

予算額 1,327 千円を計上し、毎月8か所の硫化水素調査のほか、機器等の管理を行っている。

ウ 下水道維持補修事業

施設の小規模な維持工事として、9月末日時点での執行状況は、次のとおりである。

(単位：千円)

工 事 名	工 事 内 容	支出負担 行為済額
岳南1号第1排水路M212ほか管路補修工事 ほか4件	管渠補修工 9か所 人孔補修工 5基 鉄蓋付替工 1か所	5,787
岳南4号排水路M10人孔整備工事ほか3件	鉄蓋及び斜壁等付替工 2か所 鉄蓋付替工 2か所 試掘 2か所	4,854
岳南5号第1排水路M6足掛金物付替工事	足掛金物付替工 1か所	2,134
岳南4号排水路水替工事ほか2件	水替工 3工区	2,600
岳南1号第1排水路環境整備工事ほか1件	除草工 2工区	2,068
岳南幹線排水路M3A土砂浚渫工事ほか1件	土砂浚渫工 1か所 角落し補修工 1か所	1,563
合 計	17件	19,006

エ 下水道保守点検事業

管内点検及び清掃等として、9月末日時点での執行状況は、次のとおりである。

(単位：千円)

委 託 名	委 託 内 容	支出負担 行為済額
管内点検調査作業委託(その1) ほか3件	TVカメラ調査 1,430m 目視調査 6,997m 人孔調査 281か所	18,876
岳南排水路ゲート点検整備業務委託	点検整備工A級 19門 点検整備工B級 3門	4,180
下水道台帳管理システム保守管理業務委託	長期継続契約 (R1.7~R6.6) 1業務	436
管路維持管理システム保守管理業務委託	長期継続契約 (R1.7~R6.6) 1業務	356
土木積算システム統一施工単価更新業務委託	スマイルズ下水道統一単価年次 更新 1業務	84
合 計	8件	23,932

オ ポンプ場維持補修事業

ポンプ場の小規模な維持工事として予算額800千円を計上し、9月末日時点では未執行となっている。

カ ポンプ場保守点検事業

ポンプ場の運転管理等として、9月末日時点での執行状況は、次のとおりである。

(単位：千円)

委 託 名	委 託 内 容	支出負担 行為済額
今泉ポンプ場運転管理業務委託	長期継続契約 (R4.8~R6.7) 1業務	32,340
今泉ポンプ場自家用電気工作物保安管理業務委託	長期継続契約 (R1.10~R6.9) 1業務	472
今泉ポンプ場天井クレーン保守点検業務委託	性能検査1回、年次点検 1回	269
合 計	3件	33,081

(2) 工務係

ア 管渠施設保全対策事業

管路施設の更新、長寿命化等の改築として、9月末日時点での執行状況は、次のとおりである。

(単位：千円)

委 託 ・ 工 事 名	委 託 ・ 工 事 内 容	支出負担 行為済額
岳南排水路管路施設劣化予測業務委託	管路施設劣化予測業務 一式	4,290
岳南1号第1排水路管渠更生工事(田中町第7工区) ほか6件	工事延長 311m	228,547
岳南幹線排水路水替工事	水替工 1件	1,290
岳南3号第1排水路M15人孔更生工事	人孔更生工 1基	4,510
岳南1号第7排水路舗装本復旧工事	舗装本復旧 250 m <sup>2</sup>	7,546
岳南1号第7排水路M17人孔角落し製作工事 ほか1件	角落し製作工 1か所 インバート撤去復旧工 1か所	2,051
合 計	13件	248,234

イ ポンプ場施設保全対策事業

ポンプ場施設の更新、長寿命化等の改築として、9月末日時点での執行状況は、次のとおりである。

(単位：千円)

工 事 名	工 事 内 容	支出負担 行為済額
今泉ポンプ場直流電源装置整流器更新工事	整流器部品交換 一式	1,210
今泉ポンプ場防水扉設置工事	防水扉設置 3か所	3,300
今泉ポンプ場屋上防水工事	防水工(塩ビシート防水) 280 m <sup>2</sup>	2,915
合 計	3件	7,425

(注 意)

- 1 文中及び各表中の金額及び比率は、原則として単位未満を四捨五入してあるが、合計と一致させるため一部調整したところもある。
- 2 文中及び各表中の比率(%)は、原則として小数点第3位を四捨五入している。