

平成 3 0 年 度

定 期 監 査 結 果 報 告 書

ふじみ野市監査委員

目 次

第1 監査の概要

1 監査の対象	
(1) 対象部署	1
(2) 対象事務	1
2 監査の期間	1
3 監査の場所	1
4 監査の執行者	1
5 監査の着眼点	
(1) 人事管理事務	1
(2) 予算執行事務	1
(3) 現金等の取扱事務	1
(4) 補助金等の取扱事務	1
(5) 契約事務	1
6 監査の方法	2
7 監査の結果	
(1) 人事管理事務	2
(2) 予算執行事務	2
(3) 現金等の取扱事務	2
(4) 補助金等の取扱事務	2
(5) 契約事務	2

第2 部署別特記事項

1 都市計画課 4

2 公園緑地課 7

3 建築課 9

4 道路課 12

5 上下水道課 14

第1 監査の概要

1 監査の対象

(1) 対象部署

都市政策部（都市計画課、公園緑地課、建築課、道路課、上下水道課）

(2) 対象事務

平成30年4月から10月までの期間における出納及び事務事業

2 監査の期間

平成30年11月9日から平成31年2月22日

3 監査の場所

監査委員室、附属棟E201・E202会議室

4 監査の執行者

監査委員 竹 松 紘一郎

監査委員 小 高 時 男

5 監査の着眼点

監査の実施に当たっては、平成30年度の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、また、事務や事業の実施に伴う管理が関係法令等に基づき適正に行われているかを主眼に置いて、次の点に留意して監査を実施した。

(1) 人事管理事務

ア 業務の内容、業務量に対して、職員の配置及び管理体制は適正か。

イ 職員の勤務時間及び勤務状況は適正か。

(2) 予算執行事務

ア 予算は計画的かつ効率的に執行されているか。

イ 調定の時期及び手続きは適正か。また、調定漏れはないか。

ウ 滞納整理及び不納欠損処分は適正に行われているか。

エ 支出負担行為及び支出事務は適正に行われているか。

オ 違法、不当な支出及び不経済な支出はないか。

(3) 現金等の取扱事務

ア 現金の出納、保管及びその取扱事務は適正に行われているか。

イ 資金前渡及び概算払等の支出並びに精算は適正に行われているか。

(4) 補助金等の取扱事務

ア 補助金は法令等に適合しているか。

イ 補助金の交付方法、時期、手続き等は適正に行われているか。

ウ 補助率及び補助額は妥当か。また、補助額の算定は適正に行われているか。

(5) 契約事務

委託契約、工事請負契約、公有財産購入契約及び備品購入契約等の契約事務は適正に行われているか。

6 監査の方法

監査の実施に当たっては、対象部署から関係書類及び資料等の提出を求め、関係諸帳簿及び証拠書類との照合による書類審査並びに関係職員からの説明及び聴取により実施した。

7 監査の結果

(1) 人事管理事務

時間外勤務については、部署によって、一部の者に集中している例が見られるものの、概ね適正に執行されている。毎月人事課から時間外勤務手当額、予算残額及び執行率が通知されているので、所属長においては、時間外勤務の必要性、勤務内容を把握の上、時間外勤務命令を発するよう対処願いたい。

また、組織・職員数の現状及び課題・懸案事項調書において、市民からの相談や要望等が増加傾向にあり、一人ひとりの事務量が増加するケースが多く見受けられた。これについては、担当係の区分を越えて対応にあたるなど工夫がみられた。引き続き、事務の効率化はもとより、業務内容の見直しを行い、生産性の向上やコスト削減が見込まれる場合は、業務委託についても積極的に検討願いたい。

都市政策部においては、技術的な知識と経験を有する職員が必要であり、職員も積極的に技術の習得を図っている。今後も継続して、職員の技術力及び資質の向上に努めていただきたい。

(2) 予算執行事務

予算執行計画書（歳入及び歳出）と執行状況（歳入計算書及び歳出計算書）を確認したところ、概ね執行計画に沿った予算執行が行われていると認められた。

(3) 現金等の取扱事務

金銭出納員等が保管する現金等の保管状況については、概ね適正に管理されていると認められた。なお、現金等の取扱いに関する事務手続きについては、各種規程や通知に基づき、適切な事務執行を行っていただきたい。

(4) 補助金等の取扱事務

手続上の瑕疵はなく、適正に執行されていると認められた。

(5) 契約事務

契約事務については、概ね適正に執行されていると認められたが、工事請負変更契約において、変更額が約50%増となるものがあり、設計段階からの十分な精査に努めていただきたい。

業務委託契約については1社との随意契約の件数が多く見受けられたが、業者選定などの契約事務に当たっては、市契約規則、随意契約ガイドライン、施設維持管理等の年間業務に関する発注方針及び市通知（「随意契約の事務の適正な執行について（通知）（平成27年2月2日付け事務連絡）」）等により、第三者が納得でき、かつ合理的理由を付して誤解のないよう透明性のある契約事務を行っていただきたい。

また、起案作成に当たっては、事務決裁規程に則り、決裁区分の誤りや合議漏れがないよう適正な事務執行に努めていただきたい。

(6) その他

都市政策部においては、上福岡駅東口駅前整備事業、国道254号バイパス沿道地区土地地区画整理事業化推進、上沢勝瀬通り線整備事業、ふじみ野市運動公園再整備事業、旧埼玉県立福岡高等学校跡地整備事業、雨水浸透施設整備事業などの大きな事業推進を積極

的に進めている一方、道路・公園等の施設管理業務をはじめ、空家対策事業などによって一人あたりの業務量が増加している状況であることから、引き続き適正で計画的かつ効率的な事務執行を進めていただくとともに職員の健康や業務上の安全等労務管理に充分留意いただきたい。

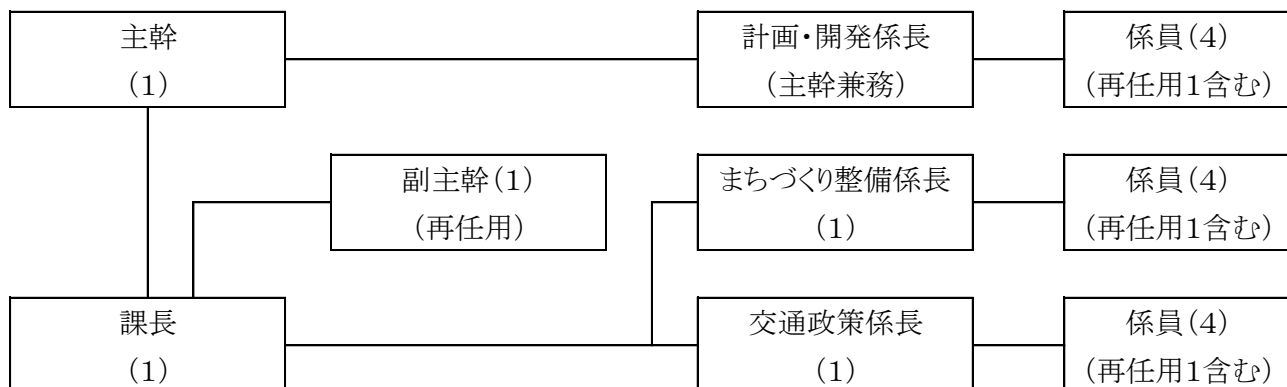
なお、対象部署ごとの所見については、次ページ以降の「第2 部署別特記事項」に記載したとおりである。

また、この監査に基づき、又は監査の結果を参考として措置を講じたときは、地方自治法第199条第12項の規定に基づき、その措置内容を監査委員に遅滞なく通知されたい。

第2 部署別特記事項

1 都市計画課

I 組織及び職員数（平成30年10月31日現在）



合計 17名

II 予算の執行状況（平成30年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額	調定済額 (A)	収入済額 (B)	収入未済額 (A-B)	収入率 (B/A)
13 使用料及び手数料	01 使用料	37,000	22,558	22,558	0	100.00
	02 手数料	4,966,000	1,866,180	1,837,240	28,940	98.45
14 国庫支出金	02 国庫補助金	77,950,000	17,000,000	0	17,000,000	0.00
15 県支出金	03 委託金	90,173,000	90,173,400	90,173,400	0	100.00
20 諸収入	04 雑入	8,395,000	8,167,204	8,166,904	300	100.00
合計		181,521,000	117,229,342	100,200,102	17,029,240	85.47

一般会計【歳出】

(単位: 円、%)

事業名	予算現額				執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
	当初予算額	前年度繰越	補正・流充用等	計(A)			
02 用地買収事務	196,000	0	0	196,000	54,202	141,798	27.65
01 交通安全推進事業	137,379,000	15,059,880	23,000,000	175,438,880	48,777,681	126,661,199	27.80
03 市内循環ワゴン運行事業	57,910,000	0	0	57,910,000	57,880,000	30,000	99.95
01 自転車対策事業	21,881,000	0	0	21,881,000	7,000,374	14,880,626	31.99
03 自転車駐車場管理運営事業	7,001,000	0	0	7,001,000	3,186,861	3,814,139	45.52
01 亀久保交差点改良事業	0	90,173,000	0	90,173,000	90,173,000	0	100.00
02 都市計画事務	1,503,000	0	0	1,503,000	435,293	1,067,707	28.96
04 まちづくり推進事業	12,595,000	3,710,400	0	16,305,400	8,000	16,297,400	0.05
05 東口駅前広場整備事業	23,540,000	0	0	23,540,000	1,110	23,538,890	0.00
06 上沢勝瀬通り線整備事業	119,292,000	58,646,000	0	177,938,000	95,604,376	82,333,624	53.73
07 開発許可審査等事務	1,616,000	0	0	1,616,000	774,747	841,253	47.94
01 土地区画整理事業	8,820,000	0	0	8,820,000	5,339,702	3,480,298	60.54
合計	391,733,000	167,589,280	23,000,000	582,322,280	309,235,346	273,086,934	53.10

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

係名	支給職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
計画・開発係	4人	268,421円	102時間	7	9,586円	3.6時間
まちづくり整備係	5人	1,641,526円	591時間		46,901円	16.9時間
交通政策係	5人	1,069,627円	460時間		30,561円	13.1時間
合計	14人	2,979,574円	1,153時間		30,404円	11.8時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は概ね良好であり、予算差引その他の財務も適正に処理されているものと認められた。

(3) 現金等の取扱事務

現金の出納、保管における取扱事務については、適正に処理されており、収納事務における私人への委託に係る事務処理についても適正に処理されているものと認められた。

(4) 補助金等の取扱事務

補助金等の交付方法、交付時期及び交付手続等について関係書類を確認したところ、いずれも適正に執行されているものと認められた。

なお、補助金等の交付団体に係る市の分担事務については、引き続き適正な範囲で十分な内部統制のもと執行を図っていただきたい。

また、過去3か年の補助金等の状況は次表のとおりであるが、平成30年度については予算額を記載している。

(単位: 円)

補助金等の名称	平成30年度 予算額	平成29年度 決算額	平成28年度 決算額
交通安全対策事業補助金	1,191,000	1,191,000	1,191,000
土地区画整理組合準備委員会補助金	5,090,000	6,539,921	—
合計	6,281,000	7,730,921	1,191,000

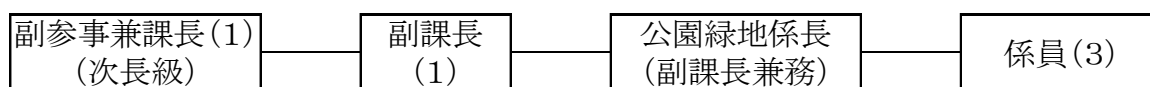
(5) 契約事務

契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。

なお、一部起案において合議漏れが確認されたので、事務決裁規程に則り適正な事務執行に努めていただきたい。

2 公園緑地課

I 組織及び職員数（平成30年10月31日現在）



合計 5名

II 予算の執行状況（平成30年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額	調定済額 (A)	収入済額 (B)	収入未済額 (A-B)	収入率 (B/A)	
12	分担金及び負担金	01 負担金	452,000	0	0	0	0.00
13	使用料及び手数料	01 使用料	478,000	246,772	227,772	19,000	92.30
14	国庫支出金	02 国庫補助金	16,214,000	0	0	0	0.00
16	財産収入	01 財産運用収入	107,000	0	0	0	0.00
17	寄附金	01 寄附金	250,000	50,000	50,000	0	100.00
18	繰入金	01 基金繰入金	3,328,000	0	0	0	0.00
合計			20,829,000	296,772	277,772	19,000	93.60

一般会計【歳出】

（単位：円、％）

事業名	予算現額				執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
	当初予算額	前年度繰越	補正・流充用等	計(A)			
01 公園管理事業	885,867,000	0	3,000,000	888,867,000	323,450,857	565,416,143	36.39
02 有料公園施設等管理運営事業	53,251,000	0	0	53,251,000	33,002,670	20,248,330	61.98
03 公園新設事業	415,181,000	0	0	415,181,000	108,364,400	306,816,600	26.10
01 緑地管理事業	66,175,000	0	0	66,175,000	50,669,362	15,505,638	76.57
02 緑化推進事業	780,000	0	0	780,000	45,367	734,633	5.82
01 緑の基金積立金	667,000	0	0	667,000	0	667,000	0.00
合計	1,421,921,000	0	3,000,000	1,424,921,000	515,532,656	909,388,344	36.18

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

係名	支給職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
公園緑地係	3人	718,909円	321時間	7	34,234円	15.3時間
合計	3人	718,909円	321時間		34,234円	15.3時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は概ね良好であり、予算差引その他の財務も適正に処理されているものと認められた。

(3) 現金等の取扱事務

現金の出納、保管における取扱事務は概ね適正に処理されていると認められた。

なお、手書きの納入通知書等を発行する際は、連続番号を付したうえで発行するよう徹底していただきたい。

(4) 補助金等の取扱事務

補助金等の交付方法、交付時期及び交付手続等について関係書類を確認したところ、いずれも適正に執行されているものと認められた。

なお、過去3か年の補助金等の状況は次表のとおりであるが、平成30年度については予算額を記載している。

(単位: 円)

補助金等の名称	平成30年度 予算額	平成29年度 決算額	平成28年度 決算額
緑地保護地区管理料交付金	251,000	236,362	240,352
保存樹木管理料交付金	234,000	214,500	223,500
合計	485,000	450,862	463,852

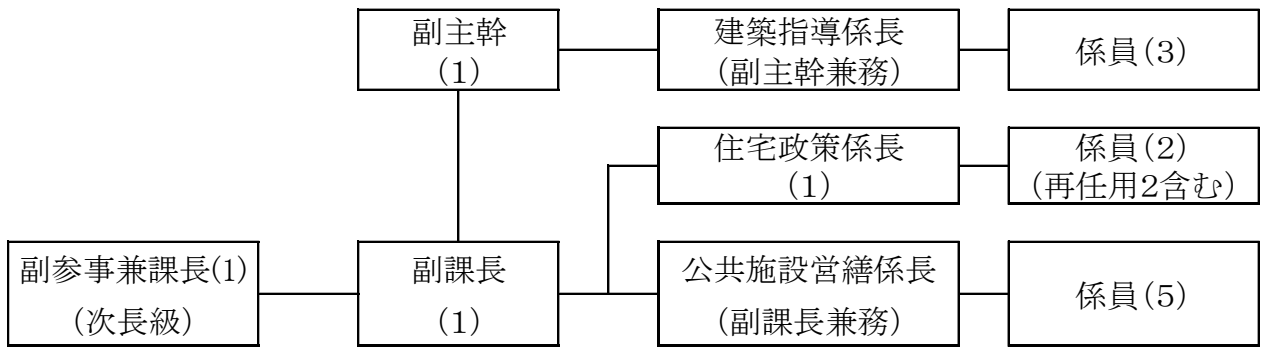
(5) 契約事務

契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。

なお、随意契約による契約については、法的根拠及び合理的理由を明示し、契約事務の公平性及び透明性の保持に努めていただきたい。また、一部起案に合議漏れが確認されたので、事務決裁規程に則り適正な事務執行に努めていただきたい。

3 建築課

I 組織及び職員数（平成30年10月31日現在）



非常勤特別職(1)
臨時的任用職員(1)

合計 16名

II 予算の執行状況（平成30年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額	調定済額 (A)	収入済額 (B)	収入未済額 (A-B)	収入率 (B/A)
13 使用料及び手数料	01 使用料	34,623,000	19,769,861	16,968,961	2,800,900	85.83
	02 手数料	1,457,000	770,050	757,250	12,800	98.34
14 国庫支出金	02 国庫補助金	12,072,000	0	0	0	0.00
15 県支出金	03 委託金	19,000	0	0	0	0.00
20 諸収入	04 雑入	7,076,000	4,029,265	3,466,865	562,400	86.04
合計		55,247,000	24,569,176	21,193,076	3,376,100	86.26

一般会計【歳出】

(単位: 円、%)

事業名	予算現額				執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
	当初予算額	前年度繰越	補正・流充用等	計(A)			
01 建築営繕事務	3,808,000	0	0	3,808,000	1,780,824	2,027,176	46.77
02 建築確認申請及び許可認定事務	4,723,000	0	0	4,723,000	320,370	4,402,630	6.78
03 建築紛争防止及び調整事務	635,000	0	0	635,000	182,453	452,547	28.73
04 既存住宅耐震化促進事業	2,000,000	0	0	2,000,000	50,000	1,950,000	2.50
02 市営住宅等管理事業	120,373,000	0	0	120,373,000	68,186,449	52,186,551	56.65
03 空家対策事業	5,182,000	0	0	5,182,000	73,951	5,108,049	1.43
合計	136,721,000	0	0	136,721,000	70,594,047	66,126,953	51.63

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

係名	支給職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
建築指導係	3人	5,694円	3時間	7	271円	0.1時間
住宅政策係	3人	285,106円	97時間		13,576円	4.6時間
公共施設営繕係	5人	476,408円	159時間		13,612円	4.5時間
合計	11人	767,208円	259時間		9,964円	3.4時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は概ね良好であり、予算差引その他の財務も適正に処理されているものと認められた。

(3) 現金等の取扱事務

現金の出納、保管における取扱事務は概ね適正に処理されていると認められた。

なお、納入通知書等の取扱いについては、「収納金の収納取扱事務の手引き」を参考に適正に処理をされたい。

(4) 補助金等の取扱事務

補助金等の交付方法、交付時期及び交付手続等について関係書類を確認したところ、いずれも適正に執行されているものと認められた。

なお、過去3か年の補助金等の状況は次表のとおりであるが、平成30年度については予算額を記載している。

(単位: 円)

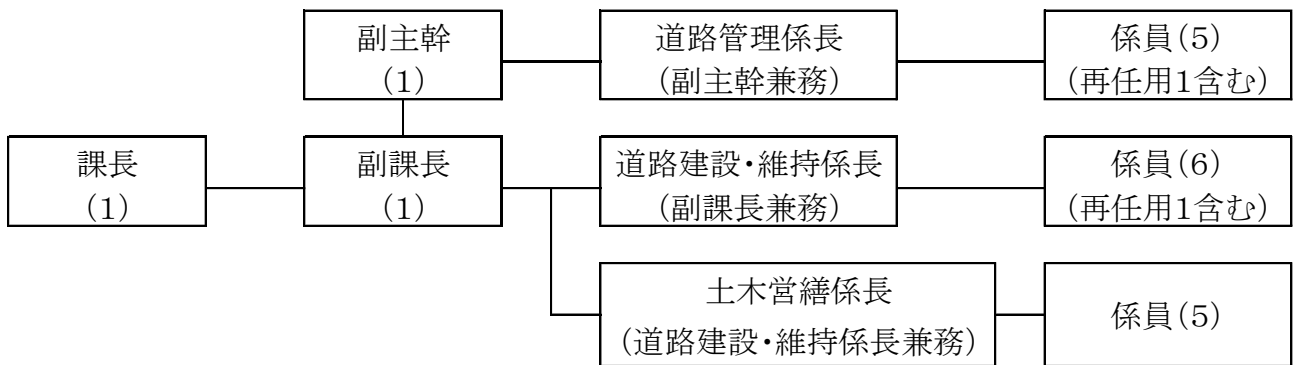
補助金等の名称	平成30年度 予算額	平成29年度 決算額	平成28年度 決算額
既存住宅耐震診断補助金	800,000	0	50,000
既存住宅耐震改修補助金	1,200,000	840,000	0
合計	2,000,000	840,000	50,000

(5) 契約事務

契約事務は、適正に執行されていると認められた。

4 道路課

I 組織及び職員数（平成30年10月31日現在）



臨時的任用職員(2)

合計 21名

II 予算の執行状況（平成30年10月31日現在）

一般会計【歳入】

（単位：円、％）

款	項	予算現額	調定済額 (A)	収入済額 (B)	収入未済額 (A-B)	収入率 (B/A)
12 分担金及び負担金	01 負担金	1,412,000	0	0	0	0.00
13 使用料及び手数料	01 使用料	44,470,000	45,202,161	45,190,459	11,702	99.97
	02 手数料	20,000	249,640	249,640	0	100.00
14 国庫支出金	02 国庫補助金	40,270,000	0	0	0	0.00
16 財産収入	01 財産運用収入	148,000	148,927	148,927	0	100.00
20 諸収入	04 雑入	536,000	523,416	523,416	0	100.00
合計		86,856,000	46,124,144	46,112,442	11,702	99.97

一般会計【歳出】

(単位:円、%)

事業名	予算現額				執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
	当初予算額	前年度繰越	補正・流充用等	計(A)			
04 道路等管理事務	35,695,000	0	0	35,695,000	9,172,009	26,522,991	25.70
10 道路台帳統合事務	77,462,000	0	0	77,462,000	0	77,462,000	0.00
01 道路舗装補修事業	247,825,000	83,700,000	0	331,525,000	159,334,414	172,190,586	48.06
02 道路街路樹緑地帯管理事業	37,283,000	0	0	37,283,000	6,612,644	30,670,356	17.74
04 道路等営繕保守事業	103,211,000	0	0	103,211,000	60,085,954	43,125,046	58.22
01 道路橋りょう新設改良事業	131,373,000	0	6,621,000	137,994,000	15,541,475	122,452,525	11.26
01 河川等管理事務	4,808,000	0	0	4,808,000	68,632	4,739,368	1.43
02 河川敷地等管理団体制度推進事業	330,000	0	0	330,000	65,372	264,628	19.81
合計	637,987,000	83,700,000	6,621,000	728,308,000	250,880,500	477,427,500	34.45

Ⅲ 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

係名	支給職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
道路管理係	5人	936,680円	362時間	7	26,762円	10.3時間
道路建設・維持係	6人	958,209円	410時間		22,815円	9.8時間
土木営繕係	5人	109,776円	34時間		3,136円	1.0時間
合計	16人	2,004,665円	806時間		17,899円	7.2時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は概ね良好であり、予算差引その他の財務も適正に処理されているものと認められた。

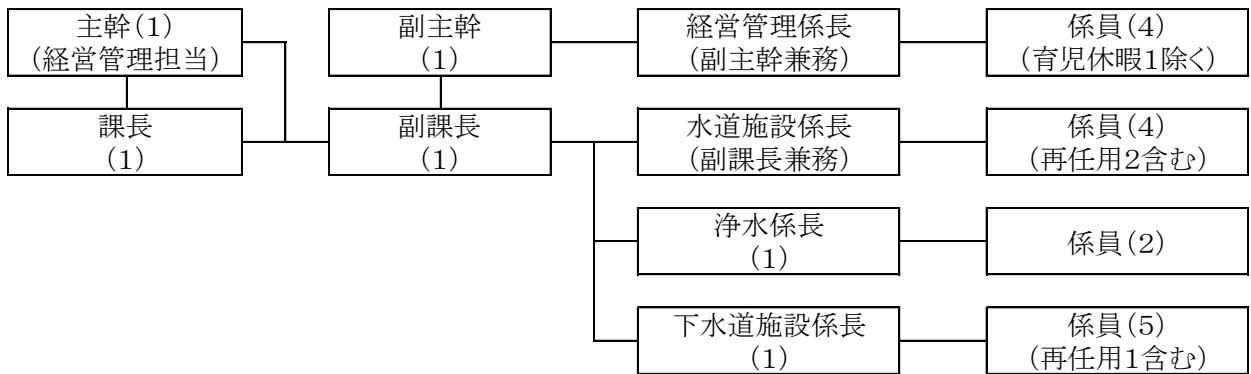
(3) 契約事務

契約事務については、概ね適正に執行されていると認められたが、工事請負変更契約において、変更額が約50%増となるものがあり、設計段階からの十分な精査に努めていただきたい。

なお、随意契約による契約については、法的根拠及び合理的理由を明示し、契約事務の公平性及び透明性の保持に努めていただきたい。また、一部起案に合議漏れが確認されたので、事務決裁規程に則り適正な事務執行に努めていただきたい。

5 上下水道課

I 組織及び職員数（平成30年10月31日現在）



臨時的任用職員(1)

合計 22名

II 予算の執行状況（平成30年10月31日現在）

水道事業会計

【収益的収入】

（単位：円、％）

項	目	予算現額 (A)	調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (B/A)
1 営業収益	01 給水収益	1,431,615,000	840,005,639	623,061,393	216,944,246	58.68
	02 加入金	95,929,000	54,855,360	50,466,240	4,389,120	57.18
	03 受託工事収益	1,080,000	0	0	0	0.00
	04 その他の営業収益	106,899,000	50,653,308	50,372,968	280,340	47.38
2 営業外収益	01 受取利息及び配当金	680,000	680,100	680,100	0	100.01
	02 長期前受金戻入	127,985,000	0	0	0	0.00
	03 消費税及び地方消費税還付金	1,000	0	0	0	0.00
	04 雑収益	341,000	343,200	343,200	0	100.65
3 特別利益	01 その他特別利益	1,000	0	0	0	0.00
合計		1,764,531,000	946,537,607	724,923,901	221,613,706	53.64

【資本的收入】

(単位: 円、%)

項	目	予算現額 (A)	調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (B/A)
1 負担金	01 工事負担金	12,420,000	0	0	0	0.00
	02 他会計負担金	12,960,000	0	0	0	0.00
合計		25,380,000	0	0	0	0.00

【収益的支出】

(単位: 円、%)

項	目	予算現額			執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
		当初予算額	補正・流充用等	計(A)			
01 営業費用	01 原水及び浄水費	915,432,000	0	915,432,000	425,302,864	490,129,136	46.46
	02 配水及び給水費	153,591,000	0	153,591,000	70,721,189	82,869,811	46.05
	03 受託工事費	1,080,000	0	1,080,000	0	1,080,000	0.00
	04 業務費	138,952,000	0	138,952,000	66,856,358	72,095,642	48.11
	05 総係費	19,194,000	0	19,194,000	7,194,482	11,999,518	37.48
	06 減価償却費	412,469,000	0	412,469,000	0	412,469,000	0.00
	07 資産減耗費	5,362,000	0	5,362,000	0	5,362,000	0.00
02 営業外費用	01 支払利息及び企業債取扱諸費	46,169,000	0	46,169,000	23,664,568	22,504,432	51.26
	02 消費税及び地方消費税	16,100,000	0	16,100,000	0	16,100,000	0.00
	03 雑支出	1,000,000	0	1,000,000	169,648	830,352	16.96
03 特別損失	01 過年度損益修正損	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	0.00
	02 その他特別損失	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000	0.00
04 予備費	01 予備費	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000	0.00
合計		1,723,349,000	0	1,723,349,000	593,909,109	1,129,439,891	34.46

【資本的支出】

(単位: 円、%)

項	目	予算現額			執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
		当初予算額	補正・流充用等	計(A)			
01 建設改良費	01 事務費	17,132,000	0	17,132,000	5,981,376	11,150,624	34.91
	02 配水管等改良費	290,682,000	41,565,960	332,247,960	59,455,080	272,792,880	17.89
	03 浄水場整備費	129,762,000	40,186,800	169,948,800	44,964,720	124,984,080	26.46
	04 営業設備費	3,222,000	0	3,222,000	1,180,650	2,041,350	36.64
02 企業債償還金	01 企業債償還金	201,207,000	0	201,207,000	100,022,539	101,184,461	49.71
合計		642,005,000	81,752,760	723,757,760	211,604,365	512,153,395	29.24

【たな卸資産購入限度額】

(単位: 円、%)

項	目	予算現額			執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
		当初予算額	補正・流充用等	計(A)			
01 たな卸資産購入限度額	01 たな卸資産購入限度額	4,279,000	0	4,279,000	1,481,760	2,797,240	34.63
合計		4,279,000	0	4,279,000	1,481,760	2,797,240	34.63

下水道事業

【収益的収入】

(単位: 円、%)

項	目	予算現額 (A)	調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (B/A)
1 営業収益	01 下水道使用料	1,077,018,000	607,259,021	352,993,646	254,265,375	56.38
	02 雨水処理負担金	236,172,000	116,595,500	116,595,500	0	49.37
	03 その他営業収益	174,000	111,130	96,130	15,000	63.87
2 営業外収益	01 受取利息及び配当金	1,000	10	10	0	1.00
	02 補助金	2,430,000	0	0	0	0.00
	03 他会計負担金	54,929,000	27,464,500	27,464,500	0	50.00
	04 長期前受金戻入	384,421,000	0	0	0	0.00
	05 雑収益	2,000	0	0	0	0.00
	06 消費税及び地方消費税還付金	1,000	0	0	0	0.00
3 特別利益	01 その他特別利益	1,000	0	0	0	0.00
合計		1,755,149,000	751,430,161	497,149,786	254,280,375	42.81

【資本的収入】

(単位: 円、%)

項	目	予算現額 (A)	調定済額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額 (B-C)	収入率 (B/A)
1 企業債	01 建設改良費等の財源に充てるための企業債	124,800,000	0	0	0	0.00
2 負担金	01 受益者負担金	565,000	4,361,670	4,098,660	263,010	771.98
3 他会計負担金及び補助金	01 他会計負担金	16,759,000	5,619,000	5,619,000	0	33.53
4 国庫補助金	01 国庫補助金	57,000,000	0	0	0	0.00
合計		199,124,000	9,980,670	9,717,660	263,010	5.01

【収益的支出】

単位: 円、%)

項	目	予算現額			執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
		当初予算額	補正・流充用等	計(A)			
01 営業費用	01 管渠費(汚水)	72,609,000	0	72,609,000	13,427,899	59,181,101	18.49
	02 管渠費(雨水)	35,109,000	0	35,109,000	9,140,783	25,968,217	26.04
	03 流域下水道管理費	513,402,000	0	513,402,000	243,964,936	269,437,064	47.52
	04 水質管理費	9,483,000	0	9,483,000	0	9,483,000	0.00
	05 業務費	91,782,000	0	91,782,000	45,890,598	45,891,402	50.00
	06 総係費	39,757,000	0	39,757,000	14,417,597	25,339,403	36.26
	07 減価償却費	709,137,000	0	709,137,000	0	709,137,000	0.00
	08 資産減耗費	183,000	0	183,000	0	183,000	0.00
02 営業外費用	01 支払利息及び企業債取扱諸費	57,954,000	0	57,954,000	29,728,391	28,225,609	51.30
	02 雑支出	300,000	0	300,000	56,278	243,722	18.76
	03 消費税及び地方消費税	28,400,000	0	28,400,000	0	28,400,000	0.00
03 特別損失	01 過年度損益修正損	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000	0.00
	02 その他特別損失	1,500,000	0	1,500,000	0	1,500,000	0.00
04 予備費	01 予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000	0.00
合計		1,566,116,000	0	1,566,116,000	356,626,482	1,209,489,518	22.77

【資本的支出】

(単位: 円、%)

項	目	予算現額			執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
		当初予算額	補正・流充用等	計(A)			
01 建設改良費	01 管渠費(汚水)	29,160,000	0	29,160,000	20,178,720	8,981,280	69.20
	02 管渠費(雨水)	53,780,000	0	53,780,000	6,611,697	47,168,303	12.29
	03 流域下水道管理費	56,275,000	0	56,275,000	28,102,000	28,173,000	49.94
	04 有形固定資産購入費	109,564,000	0	109,564,000	0	109,564,000	0.00
02 企業債償還金	01 企業債償還金	281,125,000	0	281,125,000	139,716,331	141,408,669	49.70
合計		529,904,000	0	529,904,000	194,608,748	335,295,252	36.73

【たな卸資産購入限度額】

(単位: 円、%)

項	目	予算現額			執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
		当初予算額	補正・流充用等	計(A)			
01 たな卸資産購入限度額	01 たな卸資産購入限度額	3,506,000	0	3,506,000	1,512,000	1,994,000	43.13
合計		3,506,000	0	3,506,000	1,512,000	1,994,000	43.13

一般会計【歳入】

(単位: 円、%)

款	項	予算現額	調定済額 (A)	収入済額 (B)	収入未済額 (A-B)	収入率 (B/A)
12 分担金及び負担金	01 負担金	1,432,000	0	0	0	0.00
13 使用料及び手数料	01 使用料	4,000	0	0	0	0.00
20 諸収入	04 雑入	5,000	2,678	2,678	0	100.00
合計		1,441,000	2,678	2,678	0	100.00

一般会計【歳出】

(単位: 円、%)

事業名	予算現額				執行済額 (B)	予算残額 (A-B)	執行率 (B/A)
	当初予算額	前年度繰越	補正・流充用等	計(A)			
01 川越江川都市下水道維持管理負担金	6,235,000	81,787,091	0	88,022,091	0	88,022,091	0.00
02 下水道事業負担金	299,358,000	0	0	299,358,000	149,679,000	149,679,000	50.00
01 排水施設事業	33,973,000	1,982,880	△ 92,000	35,863,880	6,517,577	29,346,303	18.17
02 雨水関連事業	132,783,000	36,020,000	410,000	169,213,000	21,423,770	147,789,230	12.66
合計	472,349,000	119,789,971	318,000	592,456,971	177,620,347	414,836,624	29.98

III 監査の結果

(1) 人事管理事務

4月から10月までの時間外勤務の状況は、次表のとおりである。

係名	支給職員数	執行済額	時間外勤務 支給時間数	月数	1人当たりの 月平均支給額	1人当たりの 月平均時間数
経営管理係	5人	620,842円	216時間	7	17,738円	6.2時間
水道施設係	4人	245,613円	133時間		8,772円	4.8時間
浄水係	3人	138,610円	56時間		6,600円	2.7時間
下水道施設係	6人	937,682円	405時間		22,326円	9.6時間
合計	18人	1,942,747円	810時間		15,419円	6.4時間

(2) 予算執行状況

予算の執行は概ね良好であり、予算差引その他の財務も適正に処理されているものと認められた。

(3) 契約事務

契約事務は、概ね適正に執行されていると認められた。

なお、随意契約による契約については、法的根拠及び合理的理由を明示し、契約事務の公平性及び透明性の保持に努めていただきたい。また、一部起案に合議漏れが確認されたので、事務決裁規程に則り適正な事務執行に努めていただきたい。