

水道事業

監査を実施した 監査委員名	牧野英之 三好徹 杉山由祥 飯箸公明
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成28年4月27日～平成28年5月26日
監査の対象課	水道部 総務課・工務課
監査の方法	<p>監査対象とした所属の財務に関する事務及び事業等が、法令等に準拠し適正に行われているか、また経済的・効率的な執行が行われているか等を主眼において監査を行った。</p> <p>監査にあたっては、契約書等の関係書類・帳票類の全部若しくは一部を抽出して審査・検査するとともに、関係職員に説明を求める質問調査のほか、必要に応じて実査を行った。</p>
監査の対象事項	<p>○共通項目</p> <ul style="list-style-type: none"> ・予算の執行状況 ・現金等の取扱状況 ・補助金、交付金の事務処理状況 ・契約事務の処理状況 ・財産の維持管理状況 ・水道料金の収納状況 <p>○重点項目</p> <p>総務課 : 公営企業会計システム保守業務委託料について</p> <p>工務課 : 共同水質検査に係る業務委託料について(原水分)</p>

水道部

1 職員の配置状況

総務課

課長…………… 課長補佐…………… 主幹3人…………… 4人

計 9人

ほか再任用職員1人

工務課

課長…………… 課長補佐…………… 主幹…………… 7人

計 10人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成28年3月末日現在)

収益的收入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 済 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
水道事業収益	営業収益	1,370,903,000	1,388,339,573	1,309,316,096	79,023,477
	営業外収益	281,457,000	334,280,506	125,608,128	208,672,378
	特別利益	1,000	0	0	0
計		1,652,361,000	1,722,620,079	1,434,924,224	287,695,855

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
水道事業費用	営業費用	1,490,822,752	1,511,798,519	101.41	△ 20,975,767
	営業外費用	100,869,248	100,868,343	100.00	905
	特別損失	1,000	0	0.00	1,000
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		1,601,693,000	1,612,666,862	100.69	△ 10,973,862

資本的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 済 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
資本的収入	負担金	23,029,000	20,966,200	20,966,200	0

資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
資本的支出	建設改良費	428,157,000	391,552,620	91.45	36,604,380
	企業債償還金	173,939,000	173,938,307	100.00	693
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		607,096,000	565,490,927	93.15	41,605,073

資本的支出(継続費通次繰越)

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
資本的支出	建設改良費	93,280,000	93,280,000	100.00	0

3 重点項目

・ 総務課

公営企業会計システム保守業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

エ 委託内容の履行確認について

オ 委託料の支出について

・ 工務課

共同水質検査に係る業務委託料について(原水分)

ア 委託内容について

イ 委託の相手及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

エ 委託内容の履行確認について

オ 委託料の支出について

4 監査の結果

- ・ 総務課

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

(意見)

水道料金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、今後も未収金の解消に向けて努力されたい。

- ・ 工務課

監査の結果は、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

(要望・検討事項)

はがきの受払いについて

郵券類等受払簿に郵券類等管理責任者の確認欄が設けられていなかった。

今後は、郵券類等事務取扱要領に則った事務処理を行うよう要望する。

5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

- ・ 工務課

(指摘の要旨)

地図情報システム保守業務委託(長期継続契約)について

見積要領及び決裁書では契約金額は税込みとするとしていたが、契約書では税抜きの契約金額を記載していた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

契約締結の際に、事業担当者及び管理職の複数の職員により契約内容を確認するとともに総務課契約担当者と連携を図り、適正な事務処理を行うよう改善した。

「改善確認済」