

平成29年度

定期監査結果報告書

(第3回)

島田市監査委員



# 目 次

## 定期監査結果報告書

第1	監査の対象及び実施日	1
第2	監査の方法	1
第3	監査の結果	2
行政経営部		
総	務 課	3
経	営 管 理 課	4
人	事 課	5
財	政 課	7
契	約 検 査 課	9
課	税 課	10
納	税 課	11
選挙管理委員会		
	選挙管理委員会事務局	13
会	計 課	15
市 議 会		
	議 会 事 務 局	16
都 市 基 盤 部		
都	市 政 策 課	17
す	ぐ や る 課	18
建	設 課	19
建	築 住 宅 課	21
水	道 課	22
下	水 道 課	26
市 長 戦 略 部		
秘	書 課	28
戦	略 推 進 課	29
広	報 課	30

(注)

- 1 表中の金額は、千円単位で表示し、いずれも単位未満は四捨五入した。このため、合計数が一致しない場合がある。
- 2 予算の執行状況における金額は、所管部署が担当する金額のみ表示している。
- 3 歳入の執行状況における「執行率」とは収入済額を予算現額で除した割合、「収入率」とは収入済額を調定額で除した割合である。
- 4 歳出の執行状況における「執行額」とは、支出負担行為済額である。また、「執行率」とは、企業会計は支出命令額を予算現額で除した割合であり、企業会計以外については執行額を予算現額で除した割合である。
- 5 監査所見の「指摘事項」とは、「法令、条例、規則等に違反しているもののうち特に重大なものなどで、特に指摘すべき事項として、地方自治法の規定に基づき監査結果で報告し、公表するもの」である。
- 6 監査所見の「指示事項」とは、「指摘事項に該当する事項のうち、原因又は経緯によりやむを得ない事情があるもの、内部検査において誤りが発見され、かつ、速やかに是正されているもの及び金額、件数、期間その他の数値から見て軽微であると認められるもの」などである。
- 7 監査所見の「意見」とは、「監査の結果、監査委員が、検討又は改善を要望するもの及び注意を促すもの」である。

## 平成29年度定期監査（第3回）

### 第1 監査の対象及び実施日

平成29年度定期監査（第3回）の対象所属、監査の対象及び実施日は、次表のとおりである。

対 象 所 属		監査の対象	実 施 日
行政経営部	総 務 課	平成29年度（11月末日現在）	平成30年1月16日
	経 営 管 理 課 ※	〃	〃
	人 事 課	〃	平成30年2月8日
	財 政 課	平成29年度（12月末日現在）	平成30年2月22日
	契 約 検 査 課	平成29年度（11月末日現在）	平成30年1月29日
	課 税 課	〃	平成30年1月16日
	納 税 課	〃	〃
選挙管理委員会	選挙管理委員会事務局	〃	平成30年1月16日
会 計 課 ※	〃	平成30年1月29日	
市 議 会	議 会 事 務 局	〃	〃
都市基盤部	都 市 政 策 課	平成29年度（12月末日現在）	平成30年2月8日
	す ぐ や る 課	〃	〃
	建 設 課	〃	〃
	建 築 住 宅 課 ※	〃	〃
	水 道 課	平成29年度（11月末日現在）	平成30年1月16日
	下 水 道 課 ※	平成29年度（12月末日現在）	平成30年2月8日
市長戦略部	秘 書 課 ※	〃	平成30年2月22日
	戦 略 推 進 課	〃	〃
	広 報 課	〃	〃

※印は、書類監査のみ実施した所属

### 第2 監査の方法

平成29年度における事務事業及び予算の執行状況に関する資料等の提出を求め、財務に関する事務の執行について事情聴取を行った。

また、備品の管理状況については、企業会計は備品台帳からの抽出により検査を実施し、企業会計以外については会計課所有の備品台帳から抽出し会計課と合同で検査を実施した。

なお、当年度は、重要備品の管理及び執行状況を確認するため、個別調査を実施した。

### 第3 監査の結果

監査の結果、財務に関する事務事業については、年度途中であるため、予算の執行状況にばらつきはあるものの、おおむね適正に執行されているものと認められた。

事務処理上の誤り等については、対象所属等に改善するよう指導した。各所属の所見は、後述のとおりである。

行政経営部

総務課

1 業務の概要

文書管理に関すること、統計調査に関すること、情報化に関する施策の企画及び調整に関すること、電子情報のセキュリティ対策に関すること等を分掌している。

2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	10	3	0	13

3 予算の執行状況

(1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
国庫支出金	0	2,625	0	2,625	—	0.0
県支出金	94,387	2,557	2,557	0	2.7	100.0
財産収入	0	188	188	0	—	100.0
諸収入	9,604	629	629	0	6.5	100.0
市債	88,300	0	0	0	0.0	—
計	192,291	5,999	3,374	2,625	3.1	56.2

(2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
総務費	371,653	318,746	52,907	85.8

(3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
光ファイバ網整備事業	159,246	光ファイバ網整備事業費補助金 159,246
電算機器維持経費	128,681	住民情報システム使用料 36,068
		住民情報システム機器賃借 20,272
情報セキュリティ強化対策経費	20,656	仮想デスクトップ環境設備賃借 13,504

#### 4 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・収入処理について（市民コピーサービス複写機の収入処理）
- ・入札・契約事務について（長期継続契約の解除条項の記載漏れほか）
- ・文書管理について（決裁文書の所属長の押印漏れほか）

##### (3) 意見

###### ア 文書管理の指導について

定期監査において各所属が管理する文書を審査する中で、事務処理上の不備が散見されたため、適切に文書管理がなされるよう、引き続き、職員に対する指導に努められたい。

### 経営管理課

#### 1 業務の概要

内部組織の編成その他行政の合理的な運営の推進に関すること、情報公開制度、個人情報保護制度、パブリック・コメント制度その他行政の運営に係る基本的な制度の運用の総括に関すること、例規の制定及び改廃に関すること等を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	9	0	0	9

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
諸 収 入	53	1	1	0	2.3	100.0

(2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
総務費	12,278	8,823	3,455	71.9

(3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
例規システム運用経費	4,450	例規データベースシステム運用業務委託 4,450
文書法制事務費	3,314	消耗品費 3,284

4 監査所見

(1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

(2) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・ 郵券管理について（郵券受払簿の未整備）

## 人 事 課

1 業務の概要

職員の任免、給与、定員管理、研修、福利厚生に関すること等を分掌している。

2 職員の配置状況

(単位：人)

区分	職員	嘱託員	臨時職員	計
職員数	8	2	1	11

3 予算の執行状況

(1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
財産収入	251	20	20	0	8.1	100.0
諸収入	18,294	5,420	5,420	0	29.6	100.0
計	18,545	5,440	5,440	0	29.3	100.0

(2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
議会費	47,810	26,192	21,618	54.8
総務費	2,029,545	947,821	1,081,724	46.7
民生費	637,769	390,872	246,897	61.3
衛生費	527,932	317,425	210,507	60.1
農林業費	186,256	115,939	70,317	62.2
商工費	151,982	99,446	52,536	65.4
土木費	568,819	345,936	222,883	60.8
消防費	76,891	53,736	23,155	69.9
教育費	876,358	553,702	322,656	63.2
計	5,103,362	2,851,068	2,252,294	55.9

(3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
一般職（一般管理費）	628,246	一般職給 341,788
一般職（児童福祉総務費）	266,986	一般職給 159,457
一般職（社会教育総務費）	202,214	一般職給 120,248

4 監査所見

(1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

(2) 備品管理

人事課の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、おおむね良好に管理されているものと認められた。

(3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・ 入札・契約事務について（契約書の相手先への未送付）
- ・ 文書管理について（起案文書の決裁日の記載漏れ）

## 財 政 課

### 1 業務の概要

財政経営に関すること、予算の編成に関すること、予算の配当及び管理の総括に関すること、決算に関すること、財政調整基金その他の基金の総括に関すること、公共施設マネジメントの推進に関すること、庁舎の整備及び維持管理の総括に関すること等を分掌している。

### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	16	5	0	21

### 3 予算の執行状況（一般会計）

#### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
地 方 譲 与 税	344,901	241,905	241,905	0	70.1	100.0
利 子 割 交 付 金	11,000	18,786	18,786	0	170.8	100.0
配 当 割 交 付 金	69,000	16,335	16,335	0	23.7	100.0
株式等譲渡所得割交付金	78,000	0	0	0	0.0	—
地方消費税交付金	1,700,000	1,343,357	1,343,357	0	79.0	100.0
ゴルフ場利用税交付金	20,000	14,991	14,991	0	75.0	100.0
自動車取得税交付金	83,000	78,297	78,297	0	94.3	100.0
地方特例交付金	84,000	86,984	86,984	0	103.6	100.0
地 方 交 付 税	5,300,001	4,736,324	4,736,324	0	89.4	100.0
交通安全対策特別交付金	18,000	10,132	10,132	0	56.3	100.0
使用料及び手数料	132	137	137	0	103.8	100.0
国 庫 支 出 金	11,886	0	0	0	0.0	—
県 支 出 金	6,872	7,596	7,596	0	110.5	100.0
財 産 収 入	278,241	154,915	145,366	9,549	52.2	93.8
寄 附 金	0	69,121	69,121	0	—	100.0
繰 入 金	1,377,025	0	0	0	0.0	—
繰 越 金	948,449	1,907,085	1,907,085	0	201.1	100.0
諸 収 入	112,349	104,845	104,841	4	93.3	99.9
市 債	1,420,000	0	0	0	0.0	—
計	11,862,856	8,790,811	8,781,257	9,553	74.0	99.9

※繰越明許費を含む

## (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
総務費	190,049	147,021	43,028	77.4
公債費	4,627,556	2,184,888	2,442,668	47.2
予備費	40,000	0	40,000	0.0
計	4,857,605	2,331,909	2,525,696	48.0

※繰越明許費を含む

## (3) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
地方債償還元金	2,000,346	地方債償還元金 2,000,346
地方債償還利子	184,542	地方債償還利子 184,542
庁舎等管理経費	55,666	光熱水費 11,220 清掃業務委託 11,102
建物等共済事務費	27,029	火災保険料 22,101

## 4 予算の執行状況 (土地取得事業特別会計)

## (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
財産収入	7,783	0	0	0	0.0	—
繰入金	620,027	620,028	620,028	0	100.0	100.0
繰越金	1	0	0	0	0.0	—
諸収入	1	0	0	0	0.0	—
計	627,812	620,028	620,028	0	98.8	100.0

## (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
公共用地取得費	627,811	0	627,811	0.0
繰出金	1	0	1	0.0
計	627,812	0	627,812	0.0

## 5 監査所見

### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

### (2) 備品管理

財政課の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、良好に管理されているものと認められた。

### (3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・入札・契約事務について（実施計画表の未受領、業務完了報告書の未受領ほか）
- ・文書管理について（所属長の決裁漏れほか）

## 契約検査課

### 1 業務の概要

工事・物品等の入札及び契約に関すること、工事の検査に関すること等を分掌している。

### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	12	0	0	12

※他課との兼務及び併任を含む

### 3 予算の執行状況

#### (1) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執 行 額	予算残額	執行率
総 務 費	2,075	1,679	396	80.9

#### (2) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事 業 名	執行額	主な執行内容
契約検査事務費	1,679	静岡県共同利用電子入札システム運営市町負担金 1,175

#### 4 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 意見

###### ア 契約事務の指導について

定期監査において各所属が管理する契約関係書類を審査する中で、事務処理上の不備が散見されたため、適切に契約事務が執行されるよう、引き続き、マニュアルの整備、研修会の実施、職員に対する指導に努められたい。

### 課 税 課

#### 1 業務の概要

市民税及び県民税の調査及び資料の収集に関すること、固定資産の实地調査及び評価に関すること、市民税、固定資産税、軽自動車税等の賦課及び減免等に関すること等を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	27	2	0	29

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
市 税	14,095,879	14,643,204	10,231,657	4,411,548	72.6	69.9
使用料及び手数料	1,635	907	907	0	55.5	100.0
諸 収 入	1	17	17	0	1716.2	100.0
計	14,097,515	14,644,129	10,232,581	4,411,548	72.6	69.9

##### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執 行 額	予算残額	執行率
総 務 費	81,432	61,396	20,036	75.4

(3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

（単位：千円）

事業名	執行額	主な執行内容
資産税課税事務費	32,345	固定資産土地評価業務委託 16,837
		その他の手数料 5,641
市民税課税事務費	21,078	通信運搬費（郵便） 4,604
		市民税課税原票イメージ化管理システム賃借料 3,878
		地方税電子申告システム利用料（eLTAX運用費） 3,046

4 監査所見

(1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

(2) 備品管理

課税課の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、良好に管理されているものと認められた。

(3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・入札・契約事務について（実施計画表の未受領、長期継続契約解除条項の不備ほか）
- ・郵券管理について（郵券受払簿の未整備）
- ・文書管理について（申告書の押印漏れほか）

納 税 課

1 業務の概要

市税等の徴収、督促、催告及び滞納整理に関すること、税務に関する統計の整理及び報告に関すること、納税思想の普及に関すること等を分掌している。

2 職員の配置状況

（単位：人）

区 分	職 員	嘱 託 員	臨 時 職 員	計
職 員 数	10	2	0	12

### 3 予算の執行状況

#### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
使用料及び手数料	3,001	3,534	3,534	0	117.8	100.0
県支出金	155,000	82,044	82,044	0	52.9	100.0
諸収入	15,003	18,116	18,116	0	120.7	100.0
計	173,004	103,694	103,694	0	59.9	100.0

#### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
総務費	93,943	63,922	30,021	68.0

#### (3) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
市税過誤納付金払戻金	50,975	還付金 43,719
徴収事務費	12,946	静岡地方税滞納整理機構負担金 6,363

### 4 監査所見

#### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

#### (2) 備品管理

納税課の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、良好に管理されているものと認められた。

#### (3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・ 郵券管理について (郵券受払簿の使用額等の記載誤り)
- ・ 文書管理について (收受文書の受付処理の不備)
- ・ その他 (出勤簿の振替日の承認印漏れほか)

## 選挙管理委員会

### 選挙管理委員会事務局

#### 1 業務の概要

選挙管理委員会の運営に関すること、各種選挙の執行、選挙啓発に関すること等を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	43	0	0	43

※他課との併任を含む

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
分担金及び負担金	577	174	174	0	30.2	100.0
国庫支出金	51,676	16,252	16,252	0	31.4	100.0
県支出金	44,057	17,034	17,034	0	38.7	100.0
計	96,310	33,460	33,460	0	34.7	100.0

##### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
総務費	136,245	68,494	67,751	50.3

##### (3) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
選挙執行経費 (島田市長・島田市議会議員選挙費)	35,031	選挙運動に関する公営費 13,739 ポスター掲示場設置及び撤去等業務委託 10,584
選挙執行経費 (衆議院議員選挙費)	14,629	ポスター掲示場設置及び撤去等業務委託 3,596 期日前投票受付事務労働者派遣委託 2,163
選挙執行経費 (県知事選挙費)	13,774	ポスター掲示場設置及び撤去等業務委託 2,905 庁用器具費 2,283

#### 4 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・ 入札・契約事務について（業務完了報告書の未受領ほか）
- ・ 郵券管理について（郵券受払簿の未整備）
- ・ 文書管理について（報告文書の確認漏れ）

## 会 計 課

### 1 業務の概要

現金・有価証券の出納及び保管に関すること、各種会計の収入・支出伝票の審査及び支払事務に関すること、決算に関すること、静岡県収入証紙の売りさばきに関すること、備品管理に関すること等を分掌している。

### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	6	0	0	6

### 3 予算の執行状況

#### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
諸 収 入	711	351	351	0	49.3	100.0

#### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執 行 額	予算残額	執行率
総 務 費	8,286	4,029	4,257	48.6

#### (3) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事 業 名	執行額	主な執行内容	
会計管理事務費	3,522	その他の手数料	1,194
		通信運搬費 (郵便)	830

### 4 監査所見

#### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

#### (2) 備品管理

会計課の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、良好に管理されているものと認められた。

## 市議会

### 議会事務局

#### 1 業務の概要

市議会の運営に関する諸事務を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	5	2	1	8

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執 行 額	予算残額	執行率
議 会 費	182,660	136,802	45,858	74.9

##### (2) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事 業 名	執行額	主な執行内容	
議員	116,842	議員報酬	58,583
		議員共済会負担金	31,988
議会事務費	9,563	印刷製本費	2,564
		議場放映システム賃貸借及び保守業務	2,074

#### 4 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 備品管理

議会事務局の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、おおむね良好に管理されているものと認められた。

##### (3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・支出処理について (支出調書への添付書類の不備)

## 都市基盤部

### 都市政策課

#### 1 業務の概要

都市政策の企画及び調整に関すること、土地利用事業の指導、審査及び調整に関すること、屋外広告物の表示及び設置に係る許可等に関すること、地籍調査に関すること等を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	11	1	0	12

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
使用料及び手数料	3,235	2,166	2,166	0	66.9	100.0
県 支 出 金	17,955	11,501	0	11,501	0.0	0.0
諸 収 入	292	196	196	0	67.2	100.0
計	21,482	13,862	2,362	11,501	11.0	17.0

##### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執 行 額	予算残額	執行率
総 務 費	1,000	0	1,000	0.0
農 林 業 費	29,197	18,625	10,572	63.8
土 木 費	27,924	14,319	13,605	51.3
計	58,121	32,943	25,178	56.7

##### (3) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事 業 名	執行額	主な執行内容	
地籍調査事業	17,248	測量等業務委託	14,699
六合駅駅前広場整備事業	6,696	六合駅駅前広場測量設計業務委託	6,696
都市計画決定事務費	2,603	都市計画基礎調査業務委託	1,890

#### 4 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・入札・契約事務について（報告文書の未供覧ほか）
- ・郵券管理について（郵券受払簿の記載漏れ）

### すぐやる課

#### 1 業務の概要

道路及び河川の台帳・占用・管理に関すること、道路ストックの点検に関すること、道路、橋りょう、河川等の維持修繕及び地元要望等の調整に関すること等を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	21	2	1	24

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
分担金及び負担金	376	0	0	0	0.0	—
使用料及び手数料	50,340	50,688	50,563	125	100.4	99.8
国 庫 支 出 金	450	0	0	0	0.0	—
県 支 出 金	887	0	0	0	0.0	—
諸 収 入	939	557	451	107	48.0	80.9
計	52,992	51,245	51,014	231	96.3	99.5

##### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執 行 額	予算残額	執行率
総 務 費	30,000	20,873	9,127	69.6
土 木 費	318,851	245,039	73,812	76.9
計	348,851	265,911	82,940	76.2

※繰越明許費を含む

## (3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
道路施設管理経費	101,253	街路樹管理業務委託 25,434 大井町静居寺橋線他2路線舗装復旧負担金 14,929
橋りょう長寿命化点検事業	41,706	第一色尾跨線橋ほか1橋仮設足場等業務委託 17,280
道路維持修繕事業費	25,280	工作物修繕・復旧工事費 12,833 修繕料 12,076
島田駅南北自由通路管理経費	23,468	島田駅南北自由通路昇降機経年劣化部品 修繕工事 7,236

## 4 監査所見

## (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

## (2) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・収入処理について（調定伝票の未起票ほか）
- ・入札・契約事務について（実施計画書の未受領、変更請負契約書の未供覧ほか）
- ・補助金交付事務について（収支予算書の添付漏れ、収支決算書の記載漏れほか）
- ・郵券管理について（郵券受払簿の記載漏れ）
- ・文書管理について（工事着手届の決裁漏れほか）

## 建設課

## 1 業務の概要

道路及び街路の新設改良に関すること、所管に係る用地の取得に関すること、道路ストック長寿命化に関すること、河川の整備改修に関すること、災害復旧に関すること、都市公園の計画及び設置に関すること等を分掌している。

## 2 職員の配置状況

(単位：人)

区分	職員	嘱託員	臨時職員	計
職員数	27	3	0	30

### 3 予算の執行状況

#### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
使用料及び手数料	256	485	479	6	187.1	98.8
国庫支出金	617,825	15,000	0	15,000	0.0	0.0
県支出金	11,250	7,650	0	7,650	0.0	0.0
財産収入	19	0	0	0	0.1	100.0
繰入金	4,200	0	0	0	0.0	—
諸収入	1,195	213	138	75	11.6	64.8
市債	531,600	0	0	0	0.0	—
計	1,166,345	23,348	617	22,731	0.1	2.6

※繰越明許費を含む

#### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
総務費	19	0	19	0.1
土木費	1,797,710	1,501,837	295,873	83.5
災害復旧費	20,000	16,052	3,948	80.3
計	1,817,729	1,517,889	299,840	83.5

※繰越明許費を含む

#### (3) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
東町御請線整備事業 (繰越明許)	186,347	東町御請線改良工事 (その1) 52,244 細島御請線・東町東西6号線改良工事 37,428
生活道路改良事業	150,701	向谷旧堤線ほか2路線改良工事 33,084 西25号線改良工事 28,512
橋りょう長寿命化修繕・ 耐震事業	115,884	桜橋修繕・耐震補強工事 41,472 島田地区橋梁修繕工事 30,780
橋りょう長寿命化修繕・ 耐震事業 (国二次補正分) (繰越明許)	104,393	金谷地区橋梁修繕工事 46,586 島田地区橋梁修繕工事 38,441

#### 4 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 備品管理

建設課の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、おおむね良好に管理されているものと認められた。

##### (3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・収入処理について（調定伝票の未起票）
- ・入札・契約事務について（予算執行同等の決裁日の未記載ほか）
- ・その他（外郭団体会計伝票の領収印漏れほか）

### 建築住宅課

#### 1 業務の概要

建築基準法に係る指導、確認、検査等に関する事、住宅政策に関する事、市営住宅の整備及び入居者の管理に関する事、市有建築物の設計及び工事監理に関する事等を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	12	0	1	13

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
使用料及び手数料	70,603	72,294	51,637	20,656	73.1	71.4
国 庫 支 出 金	57,826	34,981	0	34,981	0.0	0.0
県 支 出 金	60,009	60,008	0	60,008	0.0	0.0
諸 収 入	118	112	366	-254	310.1	326.3
計	188,556	167,395	52,003	115,392	27.6	31.1

##### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執 行 額	予算残額	執行率
土 木 費	182,134	141,682	40,452	77.8

## (3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容	
木造住宅耐震補強助成事業	81,399	木造住宅耐震補強事業費補助	81,399
市営住宅維持修繕経費	25,875	身成住宅外壁塗装等改修工事	17,280
既存建築物耐震性向上事業	10,794	木造住宅耐震補強計画策定費用補助	10,560
中古住宅活用促進事業	7,035	中古住宅購入奨励金	7,017

## 4 監査所見

## (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

## (2) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・収入処理について（収入科目の誤謬）
- ・入札・契約事務について（見積書の見積日の記載漏れ）
- ・文書管理について（起案文書の所属長の押印漏れほか）

## 水 道 課

## 1 業務の概要

水道事業の調査及び計画に関すること、水道施設の維持管理に関すること、建設改良工事に関すること、簡易水道施設の維持管理に関すること等を分掌している。

## 2 職員の配置状況

(単位：人)

区分	職員	嘱託員	臨時職員	計
職員数	17	0	1	18

## 3 予算の執行状況（一般会計）

## (1) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
衛生費	79,569	59,639	19,930	75.0
諸支出金	5,266	5,266	0	100.0
計	84,835	64,905	19,930	76.5

## (2) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容	
簡易水道事業特別会計繰出金	58,000	簡易水道事業特別会計繰出金	58,000
大井川広域水道事業補助金	5,266	大井川広域水道用水供給事業補助金	5,266
飲料水供給施設整備事業	1,420	飲料水供給施設等補助金	1,420

## 4 予算の執行状況（簡易水道事業特別会計）

## (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
事業収入	70,154	49,139	36,765	12,374	52.4	74.8
繰入金	67,710	58,000	58,000	0	85.7	100.0
繰越金	3,600	7,910	7,910	0	219.7	100.0
諸収入	3	7	7	0	226.7	100.0
市債	96,000	0	0	0	0.0	—
計	237,467	115,056	102,682	12,374	43.2	89.2

## (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
事業費	208,830	174,916	33,914	83.8
公債費	28,037	14,018	14,019	50.0
予備費	600	0	600	0.0
計	237,467	188,935	48,532	79.6

## (3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容	
建設改良事業	120,740	神尾簡易水道水源・配水池整備工事	68,580
		抜里簡易水道水源・配水池・送配水管整備 実施設計業務委託	19,008
		犬間簡易水道配水池整備実施設計業務委託	11,902
簡易水道事業事務費	31,443	光熱水費	8,176
		水道料金関係業務委託	5,746
		簡易水道水質検査業務委託	4,384
一般職	15,754	一般職給	9,202
地方債償還元金	12,337	地方債償還元金	12,337

5 予算の執行状況（水道事業会計 収益的収支）

(1) 収益的収入の執行状況

（単位 金額：千円、比率：％）

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
営 業 収 益	1,042,332	709,774	689,640	20,134	66.2	97.2
営 業 外 収 益	78,671	644	644	0	0.8	100.0
特 別 利 益	1	0	0	0	0.0	—
計	1,121,004	710,418	690,285	20,134	61.6	97.2

(2) 収益的支出の執行状況

（単位 金額：千円、比率：％）

科 目	予算現額	支出命令額	予算残額	執行率
営 業 費 用	995,470	398,069	597,401	40.0
営 業 外 費 用	41,414	14,009	27,405	33.8
特 別 損 失	1	0	1	0.0
予 備 費	2,000	0	2,000	0.0
計	1,038,885	412,078	626,807	39.7

(3) 主な事務事業の執行状況（科目別）

（単位：千円）

事 業 名	支出命令額	主な執行内容
原水及び浄水費	262,754	受水費 156,645
		浄水場維持管理等委託 50,388
		動力費 35,812
配水及び給水費	54,546	給料 12,652
		水道メーター取替業務委託 8,986
		メーター取替費 8,467
業務費	52,979	水道料金関係業務委託 41,151
		報償費 9,758

6 予算の執行状況（水道事業会計 資本的収支）

(1) 資本的収入の執行状況

（単位 金額：千円、比率：％）

科 目	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
企 業 債	200,000	0	0	0	0.0	—
補 助 金	7,086	0	0	0	0.0	—
長期貸付金返還金	20,266	10,102	10,102	0	49.8	100.0
そ の 他 収 入	58,742	22,523	22,523	0	38.3	100.0
計	286,094	32,625	32,625	0	11.4	100.0

(2) 資本的支出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

科目	予算現額	支出命令額	予算残額	執行率
建設改良費	536,802	25,807	510,995	4.8
企業債償還金	81,191	40,178	41,013	49.5
計	617,993	65,985	552,008	10.7

(3) 主な事務事業の執行状況 (科目別)

(単位：千円)

事業名	支出命令額	主な執行内容
企業債償還金	40,178	元金償還金 40,178
建設改良工事費	22,471	工事請負費 20,592

7 水道事業会計の業務実績 (11月末現在)

区分	29年度	28年度	比較
配水量 (千 $m^3$ )	7,400	7,295	105
有収水量 (千 $m^3$ )	5,665	5,661	4
有収率 (%)	76.6	77.6	-1.0ポイント

8 監査所見

(1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

(2) 備品管理

備品について備品台帳から抽出し照合したところ、おおむね良好に管理されているものと認められた。

(3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・入札・契約事務について (請負契約変更協議書の記載誤りほか)
- ・支出管理について (流用伝票の決裁日の記載漏れ)
- ・財産管理について (備品番号の未記載ほか)
- ・文書管理について (起案文書の決裁日の記載漏れほか)

## 下水道課

### 1 業務の概要

公共下水道事業の計画に関すること、公共下水道污水管渠の新設、改良及び維持管理に関すること、浄化センター・クリーンセンター・住宅団地污水处理場の管理運営に関すること、合併処理浄化槽設置整備事業に関すること等を分掌している。

### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	16	1	3	20

### 3 予算の執行状況（一般会計）

#### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
使用料及び手数料	22,384	16,303	15,128	1,174	67.6	92.8
国庫支出金	37,576	0	0	0	0.0	—
県支出金	13,227	0	0	0	0.0	—
諸収入	400	157	157	0	39.2	100.0
計	73,587	16,459	15,285	1,174	20.8	92.9

#### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
衛生費	363,733	288,853	74,880	79.4
土木費	526,817	400,000	126,817	75.9
計	890,550	688,853	201,697	77.4

#### (3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
公共下水道事業特別会計繰出金	400,000	公共下水道事業特別会計繰出金 400,000
合併処理浄化槽設置事業	110,517	合併処理浄化槽設置補助金 110,080
クリーンセンター管理運営経費	91,768	光熱水費 23,158 医薬材料費 14,508
川根地区広域施設組合し尿処理費負担金	60,725	川根地区広域施設組合し尿処理費負担金 60,725

#### 4 予算の執行状況（公共下水道事業特別会計）

##### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
分担金及び負担金	9,984	6,436	6,028	408	60.4	93.7
使用料及び手数料	154,278	120,796	100,806	19,990	65.3	83.5
国庫支出金	123,950	123,950	11,700	112,250	9.4	9.4
繰入金	526,817	400,000	400,000	0	75.9	100.0
繰越金	15,553	15,553	15,553	0	100.0	100.0
諸収入	1,058	548	548	0	51.8	100.0
市債	265,400	36,200	36,200	0	13.6	100.0
計	1,097,040	703,483	570,835	132,648	52.0	81.1

※繰越明許費を含む

##### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
下水道事業費	679,398	502,630	176,767	74.0
公債費	414,642	205,887	208,755	49.7
予備費	3,000	0	3,000	0.0
計	1,097,040	708,517	388,523	64.6

※繰越明許費を含む

##### (3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容
污水管渠整備事業	181,046	島田7号污水幹線ほか整備工事1工区 77,544 島田7号污水幹線ほか整備工事2工区 74,520
地方債償還元金	153,919	地方債償還元金 153,919
浄化センター維持管理経費	141,348	島田浄化センター維持管理業務委託 111,288

#### 5 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 備品管理

クリーンセンターの備品について備品台帳から抽出し照合したところ、良好に管理されているものと認められた。

##### (3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・ 支出処理について（支出負担行為の算定基礎の添付漏れ）
- ・ 入札・契約事務について（実施計画書の未受領ほか）
- ・ 文書管理について（起案文書の起案者の押印漏れほか）

## 市長戦略部

### 秘書課

#### 1 業務の概要

市長及び副市長の秘書に関すること、関係機関との渉外の総括に関すること、表彰及び栄典並びに儀式に関すること等を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	4	1	0	5

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執 行 額	予算残額	執行率
総 務 費	9,502	7,411	2,091	78.0

##### (2) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事 業 名	執行額	主な執行内容
秘書事務費	6,894	普通旅費 3,149
		全国市長会等負担金 1,184

#### 4 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 備品管理

秘書課の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、良好に管理されているものと認められた。

##### (3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・ 郵券管理について (郵券受払簿の記載誤り)
- ・ 文書管理について (通知文書の所属長の決裁漏れ)

## 戦略推進課

### 1 業務の概要

総合計画の策定及び進行管理に関すること、市政の基本的施策の企画、立案及び総合調整に関すること、人口減少問題の克服に向けた施策に関すること、市政の推進に向けた制度、財源の活用に関すること、広域的かつ総合的に対応する必要がある施策に係る調査及び研究並びに近隣の市町との連携に関すること、新病院建設支援に関すること等を分掌している。

### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	11	0	0	11

### 3 予算の執行状況

#### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
使用料及び手数料	0	26	26	0	-	100.0
国 庫 支 出 金	96,000	96,000	0	96,000	0.0	0.0
県 支 出 金	157,484	151,979	5,461	146,518	3.5	3.6
諸 収 入	37,685	11,049	664	10,385	1.8	6.0
計	291,169	259,054	6,151	252,903	2.1	2.4

※繰越明許費を含む

#### (2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
総 務 費	133,472	127,096	6,376	95.2

#### (3) 主な事務事業の執行状況 (事業別)

(単位：千円)

事 業 名	執行額	主な執行内容
I C T推進プロジェクト事業	104,350	I C T推進プロジェクト事業委託 102,000
広域行政推進経費	10,313	J R 駅前等賑わい創出事業 10,000
第2次総合計画策定事業	7,191	島田市総合計画策定支援業務 5,994
		島田市総合計画市民意識調査業務 1,121

#### 4 監査所見

##### (1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

##### (2) 備品管理

戦略推進課の備品について備品台帳から抽出し照合したところ、良好に管理されているものと認められた。

##### (3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・入札・契約事務について（実施計画書の未受領ほか）
- ・文書管理について（使用許可証の未受領ほか）
- ・その他（出勤簿の押印漏れ）

### 広 報 課

#### 1 業務の概要

広報紙の編集及び発行に関すること、ソーシャルメディアを活用した広報の推進に関すること、シティプロモーションの推進に係る企画及び総合調整に関すること等を分掌している。

#### 2 職員の配置状況

(単位：人)

区 分	職 員	嘱 託 員	臨時職員	計
職 員 数	6	0	2	8

#### 3 予算の執行状況

##### (1) 歳入の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	調定済額	収入済額	収入未済額	執行率	収入率
財 産 収 入	20	0	0	0	0.0	100.0
繰 入 金	7,000	0	0	0	0.0	—
諸 収 入	541	405	405	0	74.9	100.0
計	7,561	405	405	0	5.4	100.0

(2) 歳出の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

款	予算現額	執行額	予算残額	執行率
総務費	57,349	36,969	20,380	64.5

(3) 主な事務事業の執行状況（事業別）

(単位：千円)

事業名	執行額	主な執行内容	
シティプロモーション推進事業	12,116	緑茶化計画広報用物品製作費補助金	3,649
		ブランドデザインアドバイザー業務委託	2,160
		動画コンテスト業務委託	2,160
広報発行経費	10,494	印刷製本費	6,995
		市勢要覧作成委託業務	3,499

4 監査所見

(1) 総括

事務処理については、会計帳票、契約関係書類等を抽出し調査した結果、おおむね適正に処理されているものと認められた。

(2) 備品管理

広報課及びFMしまだの備品について備品台帳から抽出し照合したところ、良好に管理されているものと認められた。

(3) 指示事項

財務関係書類等を抽出で調査した結果、以下のとおり書類の不備等が見受けられたため、適正な事務処理をされたい。

- ・入札・契約事務について（支出負担行為伺の契約方法等の記載誤り、請書の未供覧）
- ・補助金交付事務について（支出負担行為伺の決裁日の未記載、収支予算書等の記載誤りほか）