

元日監 第 129 号  
令和2年3月24日

日進市長 近藤 裕貴 様

日進市代表監査委員 浅岡 勇夫

定期監査結果の公表掲示について（依頼）

このことについて、地方自治法第199条第1項及び第2項の規定に基づき実施した定期監査の結果を、別紙のとおり公表しますので、日進市監査委員に関する条例第9条に基づき、日進市公告式条例第2条第2項に規定する掲示場に掲示してくださるようお願いいたします。

第1 監査の対象  
建設経済部 区画整理課

第2 監査の期間  
令和元年12月20日から令和2年2月21日まで

第3 監査の方法  
令和元年度（平成31年4月1日から令和元年12月31日）における財務に関する事務が法令等に基づき、適正かつ効率的に執行されているか、また、本年度の定期監査における主要監査項目を主眼として、関係職員から説明の聴取と諸帳簿及び諸書類の審査を行いました。

#### 第4 監査の概要

##### 1. 概要

区画整理課は、計画指導係と事業係の2係があります。  
事務分掌は、次のとおりです。

[計画指導係]

- ① 課内の庶務及び他の係に属さないこと。
- ② 土地区画整理事業の企画調整に関すること。
- ③ 土地区画整理組合の設立に関すること。

[事業係]

- ① 土地地区画整理組合との連絡調整及び指導に関すること。
- ② 土地地区画整理事業地内の建築行為に関すること。
- ③ 土地地区画整理事業に係る関連整備工事に関すること。

##### 2. 組織と職員数

役職別職員数は、課長1名、主幹1名、係長1名、主査2名、主事1名 計6名、  
係別職員数は、計画指導係2名（主査1名、主事1名）、事業係2名（係長1名、主査1名）が配属されています。

##### 3. 予算執行状況

各会計の歳入歳出の状況は、次のとおりです。

<歳入の状況>（12月末日）

（単位：円・%）

款	予算現額	調定額A	収入済額B	収入未済額	収入率 B/A
15 款 国庫支出金	80,000,000	0	0	0	***
21 款 諸収入	1,000	0	0	0	***

<歳出の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款・項・目	予算現額 A	執行済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A
8款4項3目 土地区画整理費	240,538,000	8,758,125	231,779,875	3.6

第5 監査の結果

監査を実施した範囲において、予算の執行状況は概ね適正であったと認められました。今後の事務の執行にあたっては、次の点について要望いたします。

[要望]

- ・ 日進市土地区画整理協議会については、協議会への負担金のあり方について検討されたい。
- ・ 民間団体の出納事務について、管理体制の改善に取り組まれない。

## 第1 監査の対象

建設経済部 下水道課

## 第2 監査の期間

令和元年12月20日から令和2年2月21日まで

## 第3 監査の方法

令和元年度（平成31年4月1日から令和元年12月31日）における財務に関する事務が法令等に基づき、適正かつ効率的に執行されているか、また、本年度の定期監査における主要監査項目を主眼として、関係職員から説明の聴取と諸帳簿及び諸書類の審査を行いました。

## 第4 監査の概要

### 1. 概要

下水道課は、業務係、計画工務係、管理係の3係があります。  
事務分掌は、次のとおりです。

#### [業務係]

- ① 課内の庶務及び他の係に属さないこと。
- ② 下水道の普及促進に関すること。
- ③ 下水道の経営計画に関すること。
- ④ 下水道使用料、手数料、負担金及び分担金の賦課徴収に関すること。
- ⑤ 排水設備工事指定工事店に関すること。
- ⑥ 排水設備及び除害施設に関すること。
- ⑦ 取付管設置工事の申請に関すること。
- ⑧ 浄化槽雨水貯留施設の転用に関すること。
- ⑨ 愛知中部水道企業団との連絡調整に関すること。

#### [計画工務係]

- ① 下水道事業の企画調整及び基本計画に関すること。
- ② 排水区域及び処理区域の決定、変更等に関すること。
- ③ 終末処理場の計画及び建設に関すること。
- ④ 下水道の供用開始に関すること。
- ⑤ 下水道関係用地取得に関すること。
- ⑥ 下水道工事の調査、計画、設計、施工及び監督に関すること。
- ⑦ 管渠の維持管理、点検及び修繕に関すること。
- ⑧ 取付管設置工事の設計、施工及び監督に関すること。
- ⑨ 下水道施設設置工事の承認に関すること。
- ⑩ 下水道台帳の作成及び保管に関すること。
- ⑪ 下水道法に基づく行為の制限等に関すること。

#### [管理係]

- ① 終末処理場の維持管理、運営及び環境対策に関すること。
- ② 農業集落排水処理施設の維持管理及び運営に関すること。
- ③ 市汚水処理施設の維持管理及び運営に関すること。

## 2. 組織と職員数

役職別職員数は、次長兼課長 1 名（南部浄化センター所長兼務）、主幹 1 名、課長補佐 1 名、係長 3 名、主任 1 名、主事 4 名（うち再任用 1 名）、土木専門員 1 名、土木技師 1 名 計 13 名、

係別職員数は、業務係 2 名（係長 1 名、主事 1 名）、計画工務係 5 名（係長 1 名、土木専門員 1 名、主事 2 名、土木技師 1 名）、管理係 3 名（係長 1 名、主任 1 名、主事 1 名（再任用））が配属されています。

## 3. 予算執行状況

各会計の歳入歳出の状況は、次のとおりです。

### (1) 一般会計

<歳入の状況>（12月末日）

(単位：円・%)

款	予算現額	調定額A	収入済額B	収入未済額 A-B	収入率 B/A
19 款 繰入金	84,699,000	84,697,448	84,697,448	0	100.0
21 款 諸収入	1,000	0	0	0	***

<歳出の状況>（12月末日）

(単位：円・%)

款・項・目	予算現額 A	執行済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A
6 款 1 項 4 目 農地費	6,631,000	3,881,000	2,750,000	58.5
8 款 4 項 4 目 下水道費	717,939,000	600,000,000	117,939,000	83.6

### (2) 下水道事業特別会計

<歳入の状況>（12月末日）

(単位：円・%)

款	予算現額	調定額A	収入済額B	収入未済額 A-B	収入率 B/A
1 款 分担金及び負担金	136,743,000	42,335,400	42,082,900	252,500	99.4
2 款 使用料及び手数料	781,952,000	585,299,018	516,774,166	68,524,852	88.3
3 款 国庫支出金	250,096,000	0	0	0	***
4 款 県支出金	500,000	0	0	0	***

5款 繰入金	717,939,000	600,000,000	600,000,000	0	100.0
6款 繰越金	83,180,000	83,179,196	83,179,196	0	100.0
7款 諸収入	8,507,000	446,690	446,690	0	100.0
8款 市債	277,300,000	0	0	0	***

<歳出の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款	予算現額 A	執行済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A
1款 総務費	218,605,000	73,402,750	145,202,250	33.6
2款 事業費	1,260,759,000	441,075,177	819,683,823	35.0
3款 公債費	692,673,000	346,208,235	346,464,765	50.0
4款 諸支出	83,180,000	83,179,196	804	100.0
5款 予備費	1,000,000	0	1,000,000	0.0

(3) 農業集落排水処理施設事業特別会計

<歳入の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款	予算現額	調定額A	収入済額B	収入未済額 A-B	収入 率 B/A
1款 分担金及び負担金	1,000	0	0	0	***
2款 使用料及び手数料	3,122,000	2,557,913	1,977,146	580,767	77.3
3款 県支出金	3,000	0	0	0	***
4款 繰入金	6,631,000	3,881,000	3,881,000	0	100.0
5款 繰越金	1,519,000	1,518,252	1,518,252	0	100.0
6款 諸収入	1,000	0	0	0	***

<歳出の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款・項・目	予算現額 A	執行済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A
1款1項1目 一般管理費	12,655,000	3,609,828	9,045,172	28.5
2款1項1目 一般会計繰出金	1,519,000	1,518,252	748	100.0
3款1項1目 予備費	100,000	0	100,000	0.0

(4) 三ヶ峯台団地汚水処理事業特別会計

<歳入の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款	予算現額	調定額A	収入済額B	収入未済額 A-B	収入率 B/A
1款 下水事業収入	6,368,000	4,215,410	4,135,768	79,642	98.1
2款 財産収入	11,000	10,255	10,255	0	100.0
3款 繰入金	754,000	754,000	754,000	0	100.0
4款 繰越金	2,806,000	2,805,934	2,805,934	0	100.0
5款 諸収入	2,000	0	0	0	***

<歳出の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款・項・目	予算現額 A	執行済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A
1款1項1目 一般管理費	7,024,000	3,195,192	3,828,808	45.5
2款1項1目 基金費	2,817,000	2,816,189	811	100.0
3款1項1目 予備費	100,000	0	100,000	0.0

(5) 南山エピック団地汚水処理事業特別会計  
 <歳入の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款	予算現額	調定額A	収入済額B	収入未済額 A-B	収入率 B/A
1款 下水事業収入	6,077,000	4,026,996	3,990,006	36,990	99.1
2款 財産収入	19,000	17,486	17,486	0	100.0
3款 繰入金	874,000	874,000	874,000	0	100.0
4款 繰越金	1,817,000	1,816,656	1,816,656	0	100.0
5款 諸収入	2,000	0	0	0	***

<歳出の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款・項・目	予算現額 A	執行済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A
1款1項1目 一般管理費	6,853,000	2,063,702	4,789,298	30.1
2款1項1目 基金費	1,836,000	1,834,142	1,858	99.9
3款1項1目 予備費	100,000	0	100,000	0.0

(6) 五色園団地汚水処理事業特別会計  
 <歳入の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款	予算現額	調定額A	収入済額B	収入未済額 A-B	収入率 B/A
1款 下水事業収入	41,544,000	35,507,034	28,685,636	6,821,398	80.8
2款 財産収入	107,000	102,601	102,601	0	100.0
3款 繰入金	53,789,000	53,789,000	53,789,000	0	100.0
4款 繰越金	8,470,000	8,469,738	8,469,738	0	100.0
5款 諸収入	3,000	562,855	562,855	0	100.0



<歳出の状況> (12月末日)

(単位：円・%)

款・項・目	予算現額 A	執行済額 B	予算残額 A-B	執行率 B/A
1款1項1目 一般管理費	95,236,000	22,621,314	72,614,686	23.8
2款1項1目 基金費	8,577,000	8,572,339	4,661	99.9
3款1項1目 予備費	100,000	0	100,000	0.0

第5 監査の結果

監査を実施した範囲において、予算の執行状況は概ね適正であったと認められました。  
なお、今後の事務の執行にあたっては、次の点について要望いたします。

[要望]

- ・ 汚水処理場維持管理業務委託について、除草くずの処分方法について検討されたい。
- ・ 事業系ごみの処理方法について、再確認されたい。