

## 水道事業

監査を実施した 監査委員名	伊藤 智 清 三好 徹 石井 勇 鈴木 大介
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成30年4月25日～平成30年5月24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"> <li>・予算の執行状況</li> <li>・現金等の取扱状況</li> <li>・補助金、交付金の事務処理状況</li> <li>・契約事務の処理状況</li> <li>・財産の維持管理状況</li> <li>・水道料金の収納状況</li> </ul> <p>○重点項目</p> <p>総務課 : 松戸市上下水道料金徴収等業務委託料について</p> <p>工務課 : 小金浄水場監視制御設備点検業務委託料について</p>

## 水道部

### 1 職員の配置状況

#### 総務課

課長…………… 課長補佐 …… 主幹2人…………… 6人 計 10人

#### 工務課

課長…………… 主幹2人…………… 7人 計 11人

専門監

### 2 配当予算の執行状況 (平成30年3月末日現在)

#### 収益的収入

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
水道事業収益	営業収益	1,338,187,000	1,373,817,068	1,296,904,957	76,912,111
	営業外収益	300,460,000	322,702,811	318,522,011	4,180,800
	特別利益	1,000	0	0	0
計		1,638,648,000	1,696,519,879	1,615,426,968	81,092,911

#### 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	1,493,566,000	1,458,505,557	97.65	35,060,443
	営業外費用	108,220,000	104,883,462	96.92	3,336,538
	特別損失	1,000	0	0.00	1,000
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		1,611,787,000	1,563,389,019	97.00	48,397,981

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				
資本的収入	企業債	円 56,000,000	円 56,000,000	円 56,000,000	円 0
	出資金	21,100,000	21,100,000	21,100,000	0
	負担金	24,404,000	30,738,892	30,738,892	0
	補助金	20,350,000	20,350,000	20,350,000	0
計		121,854,000	128,188,892	128,188,892	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				
資本的支出	建設改良費	円 408,565,000	円 351,984,992	% 86.15	円 56,580,008
	企業債償還金	194,995,000	194,994,108	100.00	892
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		608,560,000	546,979,100	89.88	61,580,900

資本的支出(建設改良費繰越)

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
資本的支出	建設改良費	円 14,144,000	円 14,144,000	% 100.00	円 0

3 重点項目

・ 総務課

松戸市上下水道料金徴収等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

小金浄水場監視制御設備点検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

#### 4 監査の結果

- ・ 総務課

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。

(指摘事項)

自動給水分配装置点検業務委託について

予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含む金額を予定価格として記載すべきところを税抜きの金額を記載していた。

今後は、松戸市水道事業会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(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引き続き努力されたい。

- ・ 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。

(指摘事項)

漏水修理等待機業務委託について

設計書の決裁区分に誤りがあった。

今後は、松戸市水道事業管理規程に則った適正な事務処理を行われたい。