

米子市監査委員告示第9号

定期監査の結果に関する報告の公表について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第199条第4項の規定により実施した定期監査の結果に関する報告を、同条第9項の規定により、次のとおり公表する。

平成28年11月11日

米子市監査委員 住 田 篤 美
米子市監査委員 陶 山 晃
米子市監査委員 矢 田 貝 香 織

1 監査の対象

建築住宅課

2 監査の範囲

主として平成28年4月1日から同年7月末日までに執行された財務に関する事務

3 監査期日

平成28年9月28日

4 監査を執行した監査委員

住田 篤美・陶山 晃・矢田貝 香織

5 監査対象の概要

建築住宅課の課及び係の設置は別図のとおりで、所掌する事務は次のとおりである。

- (1) 建築物に係る設計及び監督に関すること。
- (2) 建築物に係る電気設備及び機械設備に関すること。
- (3) 市営住宅の建設及び修繕に関すること。
- (4) 市営住宅の管理に関すること。

また、平成28年度一般会計歳入歳出予算執行状況（平成28年7月末日現在）は別表のとおりであった。

6 監査の主眼点

予算の執行と経理事務、公有財産の管理事務及び物品の管理事務を重点とし、財務に関する事務が法令等に準拠して、適正かつ効率的に執行されているかどうかを主眼に実施した。

7 監査の方法

全件又は抽出により関係書類の検査及び関係職員からの聴き取りを行い、必要に応じ実査した。

8 監査の結果

監査の結果については、次のとおりである。また、改善又は検討を要する事項については、当該箇所に述べるとおりである。

なお、事務処理上細部にわたる留意すべき事項は、監査の時点で口頭により指摘したので、本報告には省略した。

(1) 予算の執行と経理事務

ア 旅行に関する事務については、適正に処理されていた。

イ 収入に関する事務については、行政財産使用料において、納入期限が誤っているものがあったので、米子市行政財産使用料条例（平成17年米子市条例第64号）及び米子市会計規則（平成17年米子市規則第44号）の規定に基づき、今後、適正に処理すること。

ウ 需用費に関する支出事務については、適正に処理されていた。

エ 役務費に関する支出事務については、適正に処理されていた。

オ 委託料に関する支出事務については、適正に処理されていた。

カ 工事請負費に関する支出事務については、適正に処理されていた。

キ 負担金に関する支出事務については、適正に処理されていた。

ク 時間外勤務等に関する事務については、時間外勤務手当の支給額を誤っているものがあったので、今後、適正に処理すること。なお、当該時間外勤務手当は、清算済みである。

(2) 公有財産の管理事務

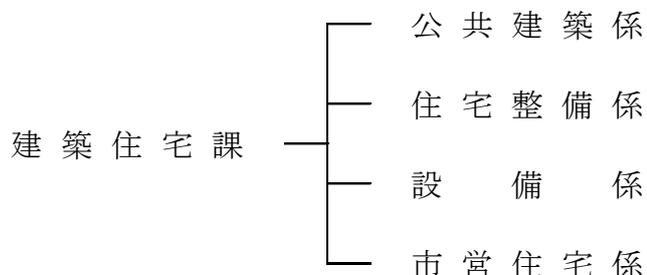
ア 公有財産台帳の整備に関する事務については、建築住宅課の公有財産台帳副本と総務管財課の公有財産台帳正本とを照合した結果、公有財産台帳副本の登録事項が正しく記入していないものがあったので、米子市公有財産規則（平成17年米子市規則第42号）の規定に基づき、今後、適正に処理すること。

イ 行政財産の使用許可に関する事務については、行政財産使用許可書の使用許可日を誤っているものがあったので、米子市公有財産規則の規定に基づき、今後、適正に処理すること。

(3) 物品の管理事務

備品の管理に関する事務については、備品台帳を基に、抽出により現品と照合した結果、数量は符合した。

別 図



別 表 平成28年度一般会計歳入歳出予算執行状況

(平成28年7月末日現在)

(単位 ; 円 . パーセント)

| 費 目 | 歳 入 | | (単位 ; 円 . パーセント) | | | |
|--------------------|--------------|-------------|--------------------|--------------------|------|-------|
| | A 予 算 現 額 | B 調 定 額 | C 収 入 済 額 | B - C 収 入 未 済 額 | C/A | C/B |
| 土 木 使 用 料 | 297,696,000 | 329,796,096 | 90,142,733 | 239,653,363 | 30.3 | 27.3 |
| 土 木 手 数 料 | 235,000 | 41,550 | 41,550 | 0 | 17.7 | 100.0 |
| 土 木 費 国 庫 補 助 金 | 101,716,000 | 5,389,000 | 0 | 5,389,000 | 0.0 | 0.0 |
| 土 木 費 委 託 金 | 485,000 | 486,909 | 248,000 | 238,909 | 51.1 | 50.9 |
| 雑 入 | 33,275,000 | 21,875,168 | 14,693,382 | 7,181,786 | 44.2 | 67.2 |
| 土 木 債 | 88,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 521,407,000 | 357,588,723 | 105,125,665 | 252,463,058 | 20.2 | 29.4 |

(単位 ; 円 . パーセント)

| 費 目 | 歳 出 | | (単位 ; 円 . パーセント) | | | |
|-----------|--------------|--------------------|--------------------|------------------|------|------|
| | A 予 算 現 額 | B 支 出 負 担 行 為 額 | C 支 出 済 額 | A - C 予 算 残 額 | C/A | C/B |
| 住 宅 管 理 費 | 190,589,466 | 68,219,614 | 45,084,890 | 145,504,576 | 23.7 | 66.1 |
| 住 宅 建 設 費 | 177,831,000 | 10,125,000 | 0 | 177,831,000 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 368,420,466 | 78,344,614 | 45,084,890 | 323,335,576 | 12.2 | 57.5 |