

米子市監査委員告示第5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、米子市監査委員監査規程（令和2年米子市監査委員規程第1号）の規定に基づき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。

令和3年6月11日

米子市監査委員 野坂正史
米子市監査委員 植田昭
米子市監査委員 中田利幸

1 監査の種類

定期監査

2 監査の対象

道路整備課

3 監査対象の概要

道路整備課の課及び担当の配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) 道路事業に関すること（建設企画課又は都市整備課の所掌に属する事項を除く。）。
- (2) 交通安全施設に関すること。
- (3) 河川及び排水路に関すること（建設企画課又は都市整備課の所掌に属する事項を除く。）。
- (4) 道路照明灯に関すること。

また、令和2年度一般会計歳入歳出予算執行状況（令和3年2月末日現在）は、別表のとおりであった。

4 監査の着眼点

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着眼点として実施した。

5 監査の実施内容

(1) 監査の範囲

主として令和2年4月1日から令和3年2月末日までに執行された財務に関する事務

(2) 監査の期日

令和3年4月26日

(3) 監査を執行した監査委員

野坂正史・植田 昭・中田利幸

(4) 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。

6 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 資金前渡に関する事務については、適正に処理されていた。

イ 旅行に関する事務については、適正に処理されていた。

ウ 収入に関する事務については、適正に処理されていた。

エ 報償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 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。

カ 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。

キ 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。

ク 使用料及び賃借料に関する支出事務については、適正に処理されていた。

ケ 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。

コ 原材料費に関する支出事務については、適正に処理されていた。

サ 公有財産購入費に関する支出事務については、適正に処理されていた。

シ 備品購入費に関する支出事務については、適正に処理されていた。

ス 補償金に関する支出事務については、適正に処理されていた。

セ 時間外勤務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、精算済みである。

(2) 公有財産の管理事務

ア 公有財産台帳の整備事務については、道路整備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、適正に処理されていた。

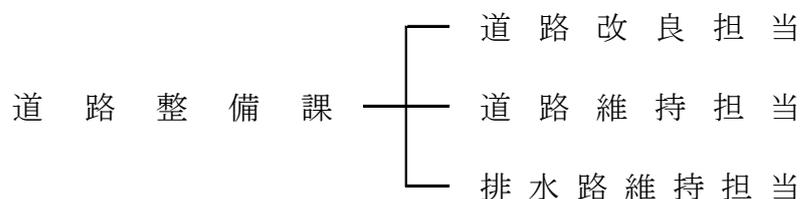
イ 行政財産の使用許可に関する事務については、行政財産の使用許可をするときに、総務部長に協議していないものがあったので、米子市公有財産規則（平成17年米子市規則第42号）の規定に基づき、今後、適正に処理すること。

（3）物品の管理事務

ア 備品の管理に関する事務については、備品台帳を基に、現品と照合した結果、数量の符合しないものがあったので、米子市物品管理規則（平成17年米子市規則第47号）の規定に基づき、今後、適正に処理すること。

イ 郵便切手類の管理に関する事務については、郵券等払出票を基に、現品と郵便切手類出納（受払）簿とを照合した結果、数量は符合した。

別 図 組織図



別 表

令和2年度一般会計歳入歳出予算執行状況（令和3年2月末日現在）

歳 入

（単位：円・パーセント）

費 目	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
交通安全対策特別交付金	18,467,000	10,566,000	10,566,000	0	57.2	100.0
土木使用料	0	36,339	36,339	0	-	100.0
総務手数料	0	8,030	8,030	0	-	100.0
土木費国庫補助金	313,588,696	257,847,696	44,028,000	213,819,696	14.0	17.1
土木費委託金	1,611,000	0	0	0	0.0	-
土木費県負担金	1,685,000	0	0	0	0.0	-
土木費県補助金	2,154,000	2,066,350	0	2,066,350	0.0	0.0
土木費委託金	815,000	0	0	0	0.0	-
雑 入	20,902,000	23,187,938	23,187,938	0	110.9	100.0
土 木 債	513,800,000	0	0	0	0.0	-
合 計	873,022,696	293,712,353	77,826,307	215,886,046	8.9	26.5

※繰越額を含む。

歳 出

（単位：円・パーセント）

費 目	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
土木総務費	161,814,000	147,928,285	147,905,185	13,908,815	91.4	100.0
道路橋りょう総務費	52,879,000	47,415,277	33,198,288	19,680,712	62.8	70.0
道路維持費	559,163,165	455,525,448	307,027,837	252,135,328	54.9	67.4
道路新設改良費	209,839,404	198,108,771	126,419,580	83,419,824	60.2	63.8
交通安全施設整備費	18,500,000	18,497,600	0	18,500,000	0.0	0.0
基地周辺整備事業費	292,839,000	234,722,479	149,165,573	143,673,427	50.9	63.5
排水路維持費	148,031,000	137,309,468	84,609,238	63,421,762	57.2	61.6
街路事業費	43,838,000	42,993,528	13,777,728	30,060,272	31.4	32.0
合 計	1,486,903,569	1,282,500,856	862,103,429	624,800,140	58.0	67.2

※繰越額を含む。