

環 境 部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>伊 藤 智 清 三 好 徹 石 井 勇 鈴 木 大 介</p>
<p>監査の種類</p>	<p>定 期 監 査</p>
<p>監査の期間</p>	<p>平成30年10月5日～平成30年11月21日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>環境部 環境政策課・廃棄物対策課・環境保全課・環境業務課・ クリーンセンター・東部クリーンセンター・ 日暮クリーンセンター・和名ヶ谷クリーンセンター</p>
<p>監査の方法</p>	<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。 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>
<p>監査の対象事項</p>	<p>○共通項目 ・予算の執行状況 ・現金等の取扱状況 ・補助金、交付金の事務処理状況 ・契約事務の処理状況 ・財産の維持管理状況 ○重点項目 環境政策課 : 電気自動車賃貸借料について 廃棄物対策課 : 廃棄物処理施設関連道路清掃業務委託料について 環境保全課 : 松戸市公共用水域水質測定調査及び補足調査委託料について 環境業務課 : 庁舎内再生紙類回収業務委託料について クリーンセンター : クリーンセンター内公園等清掃管理業務委託料について</p>

監査の対象事項	東部クリーンセンター ： 体育施設使用料について 日暮クリーンセンター ： スプレー缶処理装置賃貸借料(長期継続契約) について 和名ヶ谷クリーンセンター ： 電力売払収入について
---------	--

環境政策課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹 …… 7人

専門監

放射能対策担当室 …… 2人

計 13人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8月末日現在)

一般会計 歳入

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
		円	円	円	円
県支出金	県補助金	18,250,000	0	0	0
諸収入	雑入	800,000	50,000	50,000	0
計		19,050,000	50,000	50,000	0

一般会計 歳出

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	未執行額
款	項				
		円	円	%	円
衛生費	保健衛生費	37,891,000	11,868,702	31.32	26,022,298
	清掃費	50,000	0	0.00	50,000
計		37,941,000	11,868,702	31.28	26,072,298

一般会計 歳出 (放射能対策担当室)

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	未執行額
款	項				
		円	円	%	円
衛生費	保健衛生費	12,884,000	4,924	0.04	12,879,076

3 重点項目

電気自動車賃貸借料について

ア 賃借料の内容について

イ 契約の相手方及び選定方法について

ウ 賃借料の算定について

エ 債務の確認について

オ 賃借料の支出について

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

廃棄物対策課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 5人

専門監

清掃施設担当室・・・・・・・・・・主幹3人・・・・・・・・・・・・・・ 8人 計 20人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び 手数料	手数料	40,000	0	0	0
諸収入	雑入	285,166,000	13,561	10,633	2,928
計		285,206,000	13,561	10,633	2,928

一般会計 歳入 (清掃施設担当室)

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
国庫支出金	国庫補助金	106,480,000	5,988,384	0	5,988,384
諸収入	雑入	0	409,243	318,127	91,116
計		106,480,000	6,397,627	318,127	6,079,500

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
衛生費	保健衛生費	1,081,000	8,060	0.75	1,072,940
	清掃費	24,812,000	7,418,083	29.90	17,393,917
計		25,893,000	7,426,143	28.68	18,466,857

一般会計 歳出 (清掃施設担当室)

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
衛生費	清掃費	1,279,809,193	1,026,426,935	80.20	253,382,258

3 重点項目

廃棄物処理施設関連道路清掃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

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

5 平成29年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

議事録作成業務委託について

仕様書は、適正な履行確保の観点から袋綴じ等により契約書と一体とするべきだが綴じ込まれていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成30年度の契約において、仕様書を契約書に綴じ込み改善した。

「改善確認済」

環境保全課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹 …… 水質保全係 4人
 大気騒音係 4人
 環境衛生係10人
 計 21人
 ほか再任用職員 6人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8月末日現在)

一般会計 歳入

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び 手数料	手数料	12,299,000	9,679,140	9,662,990	16,150
諸収入	雑入	313,000	312,000	130,000	182,000
計		12,612,000	9,991,140	9,792,990	198,150

一般会計 歳出

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	未執行額
款	項				
		円	円	%	円
衛生費	保健衛生費	52,484,000	35,800,449	68.21	16,683,551
	清掃費	6,358,000	2,119,325	33.33	4,238,675
計		58,842,000	37,919,774	64.44	20,922,226

3 重点項目

松戸市公共用水域水質測定調査及び補足調査委託料について

- 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

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

環境業務課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹2人・・・管理係 5人
 指導係12人
 計 22人
 ほか再任用職員8人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
使用料及び 手数料	使用料	円 3,000	円 3,200	円 3,200	円 0
	手数料	87,351,000	46,136,450	28,745,044	17,391,406
諸収入	雑入	968,000	339,410	311,870	27,540
計		88,322,000	46,479,060	29,060,114	17,418,946

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
総務費	総務管理費	円 99,616	円 11,208	% 11.25	円 88,408
衛生費	清掃費	2,060,062,000	881,702,048	42.80	1,178,359,952
計		2,060,161,616	881,713,256	42.80	1,178,448,360

3 重点項目

庁舎内再生紙類回収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

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

ク リ ー ン セ ン タ ー

1 職員の配置状況

所 長 … 所長補佐 2人 …………… 庶務係 6人
 管理係 11人
 施設係 2人
 (兼)六実高柳老人福祉センター 計 22人
 ほか再任用職員5人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び 手数料	使用料	9,338,000	4,137,936	4,092,661	45,275
	手数料	10,368,000	4,427,537	3,632,022	795,515
諸収入	雑入	9,000	7,791	7,641	150
計		19,715,000	8,573,264	7,732,324	840,940

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
民生費	社会福祉費	8,105,000	5,452,084	67.27	2,652,916
衛生費	保健衛生費	1,914,000	329,184	17.20	1,584,816
	清掃費	733,306,000	337,298,603	46.00	396,007,397
教育費	保健体育費	57,314,000	29,186,243	50.92	28,127,757
計		800,639,000	372,266,114	46.50	428,372,886

3 重点項目

クリーンセンター内公園等清掃管理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

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

5 平成29年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

郵券類等受払簿について

指定の様式と異なるものを使用していた。

今後は、郵券類等事務取扱要領に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

郵券類等事務取扱要領に記載されている郵券類等受払簿(第1号様式)に変更した。

「改善確認済」

東 部 ク リ ー ン セ ン タ ー

1 職員の配置状況

所 長 …… 所長補佐 …… 庶務係 2人
 管理係 3人
 施設係 2人
 (兼)東部老人福祉センター 計 9人
 ほか再任用職員 1人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び 手数料	使用料	6,764,000	3,319,359	3,270,818	48,541
	手数料	7,980,000	3,268,639	2,593,705	674,934
諸収入	雑入	44,000	6,000	6,000	0
計		14,788,000	6,593,998	5,870,523	723,475

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
民生費	社会福祉費	6,565,000	3,415,356	52.02	3,149,644
衛生費	清掃費	302,336,000	200,193,554	66.22	102,142,446
教育費	保健体育費	67,826,000	23,182,055	34.18	44,643,945
計		376,727,000	226,790,965	60.20	149,936,035

3 重点項目

体育施設使用料について

ア 収納事務について

イ 領収書の交付について

ウ 収納金の払込み、保管について

エ 調定の時期及び手続について

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

日暮クリーンセンター

1 職員の配置状況

所長・・・所長補佐・・・・・・・・・・・・管理係 6人

資源リサイクルセンター

所長・・・・・・・・・・・・・・ 3人

計 12人

ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8月末日現在)

一般会計 歳入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び 手数料	使用料	36,000	24,282	19,732	4,550
	手数料	42,508,000	16,350,312	14,707,704	1,642,608
諸収入	雑入	143,120,000	50,084,987	37,706,523	12,378,464
計		185,664,000	66,459,581	52,433,959	14,025,622

一般会計 歳出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
		円	円	%	円
衛生費	清掃費	1,177,379,000	657,693,626	55.86	519,685,374

3 重点項目

スプレー缶処理装置賃貸借料(長期継続契約)について

ア 賃貸料の内容について

イ 契約の相手方及び選定方法について

ウ 賃貸料の算定について

エ 債務の確認について

オ 賃貸料の支出について

4 監査の結果

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)

日暮最終処分場剪定枝等受入搬出業務委託について

ペットボトル選別等処理委託について

契約書の契約解除に伴う違約金について、契約金額(単価)に予定数量を乗じて得た額に消費税及び地方消費税を加算した額として記載すべきところを、契約金額との記載をしていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

和名ヶ谷クリーンセンター

1 職員の配置状況

所長	……	所長補佐2人	……	庶務係	3人
				管理係	13人
				施設係	3人
					計 22人
					ほか再任用職員6人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8月末日現在)

一般会計 歳入

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
		円	円	円	円
使用料及び手数料	使用料	76,861,000	42,001,914	41,467,480	534,434
	手数料	614,442,000	249,088,459	182,416,383	66,672,076
国庫支出金	国庫補助金	38,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	136,077,000	60,001,309	37,442,078	22,559,231
計		865,380,000	351,091,682	261,325,941	89,765,741

一般会計 歳出

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	未執行額
款	項				
		円	円	%	円
衛生費	清掃費	1,201,956,807	817,988,250	68.05	383,968,557
教育費	保健体育費	272,042,000	211,722,140	77.83	60,319,860
計		1,473,998,807	1,029,710,390	69.86	444,288,417

3 重点項目

電力売払収入について

- ア 電力売払の算定について
- イ 電力売払収入の根拠について
- ウ 調定の時期及び手続について
- エ 収入の時期及び手続について

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。