

環境部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>牧野 英之 三好 徹 杉山 由祥 飯箸 公明</p>
<p>監査の種類</p>	<p>定期監査</p>
<p>監査の期間</p>	<p>平成27年10月13日～平成27年11月17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 : 松戸市クリーンエネルギー自動車導入補助金について 廃棄物対策課 : 平成27年度議事録作成業務委託料について 環境保全課 : オイルフェンス清掃等業務委託料について 環境業務課 : 松戸市粗大ごみ処理手数料収納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スポーツ施設総合管理業務委託料について 東部クリーンセンター : 東部クリーンセンター水質及び汚泥分析業務委託料について</p>

	<p>日暮クリーンセンター ： 日暮最終処分場剪定枝等受入搬出業務委託料について</p> <p>和名ヶ谷クリーンセンター ： 和名ヶ谷クリーンセンター排ガス関係測定業務委託料について</p>
--	---

環境政策課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹2人・・・7人

専門監・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・2人

計 14人
ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	18,550,000	0	0	0
諸収入	雑入	900,000	150,000	150,000	0
計		19,450,000	150,000	150,000	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	34,442,000	9,821,758	28.52	24,620,242
	清掃費	28,000	0	0	28,000
計		34,470,000	9,821,758	28.49	24,648,242

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	13,673,000	32,400	0.24	13,640,600
災害復旧費	放射能除染対策費	2,000,000	0	0	2,000,000
計		15,673,000	32,400	0.21	15,640,600

3 重点項目

松戸市クリーンエネルギー自動車導入補助金について

- ア 補助金の交付について
- イ 補助金の算出について
- ウ 補助金の効果について
- エ 補助金の交付時期について
- オ 補助金の交付条件について
- カ 補助金の支出について

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。

(要望・検討事項)

松戸市クリーンエネルギー自動車導入補助金について

松戸市クリーンエネルギー自動車導入補助金交付規則において、交付決定通知を受けた日から起算して10日以内に交付請求をすることになっているが、書類では起算日の確認が困難であることから、規則を見直し、交付請求書の提出期限を明確にされるよう要望する。

廃棄物対策課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹3人・・・9人
六和クリーンセンター

計 15人
ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	520,000	0	0	0
国庫支出金	国庫補助金	7,994,000	6,171,310	0	6,171,310
	委託金	41,639,000	49,122,387	0	49,122,387
諸収入	雑入	0	1,908	1,467	441
計		50,153,000	55,295,605	1,467	55,294,138

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	4,021,000	2,589,000	64.39	1,432,000
	清掃費	76,431,000	40,069,263	52.43	36,361,737
計		80,452,000	42,658,263	53.02	37,793,737

3 重点項目

平成27年度議事録作成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 委託料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26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

日暮最終処分場用地土地賃貸借契約について

契約書に自動更新条項があるが、後年度予算の裏付けがない契約において自動更新条項を設けることはできない。

今後は、法令に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成27年度は当該年度の予算措置に基づき、自動更新条項を設けずに単年度の賃貸借契約を締結した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

タウンページ情報使用契約について

財務規則第139条ただし書の規定により、随意契約であることから予定価格調書の作成を省略しているが、予定価格を決裁書に明記していなかった。

今後は規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

随意契約で予定価格調書の作成を省略する場合、予定価格を決裁に明記するよう改善した。

「改善確認済」

環境保全課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹・・・・・・

水質保全係	3人	
大気騒音係	4人	
環境衛生係	11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27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	12,692,000	10,050,900	10,038,850	12,050
諸収入	雑入	313,000	312,000	130,000	182,000
計		13,005,000	10,362,900	10,168,850	194,050

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	48,916,000	32,225,056	65.88	16,690,944
	清掃費	6,242,000	2,036,927	32.63	4,205,073
計		55,158,000	34,261,983	62.12	20,896,017

3 重点項目

オイルフェンス清掃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

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)

オイルフェンス清掃等業務委託について

契約中にオイルフェンスの購入が含まれているが、契約書に所有権に関する記載がなく、業務完了後に財産登録の手続きがされていなかった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

畜犬登録促進指導業務委託について

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。

(要望・検討事項)

畜犬登録促進指導業務委託について

仕様書に記載の予定数量は見積積算の前提となるため、明確に予定数量を記載することが必要である。

今後は、予定数量の記載方法を見直しされるよう要望する。

環境業務課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹3人・・・管理係4人
 指導係15人
 計24人
 ほか再任用職員8人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	90,951,000	48,242,663	30,394,311	17,848,352
諸収入	雑入	902,000	482,249	482,249	0
計		91,853,000	48,724,912	30,876,560	17,848,352

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
総務費	総務管理費	99,616	9,977	10.02	89,639
衛生費	清掃費	2,021,552,000	865,471,751	42.81	1,156,080,249
計		2,021,651,616	865,481,728	42.81	1,156,169,888

3 重点項目

松戸市粗大ごみ処理手数料収納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、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)

松戸市粗大ごみ処理手数料収納業務委託について

委託の相手方を追加及び廃止しているにもかかわらず、収納事務を私人に委託したときに必要な手続きである告示及び公表を行っていないかった。

今後は、法令に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

一般廃棄物の収集運搬業務委託について

予定価格決定者に誤りがあった。

今後は、事務決裁規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(要望・検討事項)

し尿処理手数料について

松戸市廃棄物の減量及び適正処理に関する条例施行規則第22条の規定に基づき、生活保護世帯については申請により手数料を免除しているが、要件の確認調査は、関係課と十分連携し遅滞なく行われるよう要望する。

(要望・検討事項)

生ごみ処理容器等補助金について

生ごみ処理容器等補助金交付規則によると、当該補助金は市税完納を交付条件としていないが、同じ部内でも市税完納を交付条件としている補助金が多く見られることから、交付条件の妥当性について検討されるよう要望する。

クリーンセンター

1 職員の配置状況

所長・・・ 所長補佐・・・ 主幹・・・ 庶務係 6人
 管理係 16人
 施設係 2人
 六実高柳老人福祉センター 計 27人
 ほかに再任用職員 8人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	8,750,000	4,344,242	4,258,075	86,167
諸収入	雑入	9,000	6,710	6,710	0
計		8,759,000	4,350,952	4,264,785	86,167

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				
民生費	社会福祉費	7,364,000	5,042,201	68.47	2,321,799
衛生費	保健衛生費	2,217,000	329,184	14.85	1,887,816
	清掃費	794,793,000	309,372,856	38.92	485,420,144
教育費	保健体育費	65,691,000	30,152,816	45.90	35,538,184
計		870,065,000	344,897,057	39.64	525,167,943

3 重点項目

クリーンセンター内スポーツ施設総合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。

東 部 ク リ ー ン セ ン タ ー

1 職員の配置状況

所 長 … 所長補佐 … 主 幹 …… 庶務係3人
 管理係2人
 施設係2人
 東部老人福祉センター 計 10人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	6,543,000	3,346,950	3,287,466	59,484
	手数料	7,740,000	3,362,800	2,746,641	616,159
諸収入	雑入	6,000	6,000	6,000	0
計		14,289,000	6,715,750	6,040,107	675,643

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	12,114,000	2,280,929	18.83	9,833,071
衛生費	清掃費	316,925,000	209,894,452	66.23	107,030,548
教育費	保健体育費	61,860,000	31,972,087	51.68	29,887,913
計		390,899,000	244,147,468	62.46	146,751,532

3 重点項目

東部クリーンセンター水質及び汚泥分析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、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)

東部クリーンセンター一般廃棄物(脱水汚泥肥料化)処理業務委託①について
東部クリーンセンター一般廃棄物(脱水汚泥肥料化)処理業務委託②について
財務規則第139条ただし書の規定により、随意契約であることから予定価格調書の作成を省略しているが、予定価格を決裁書に明記していなかった。
今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

日暮クリーンセンター

1 職員の配置状況

所長 …………… 主幹 …………… 管理係 5人

資源リサイクルセンター

専門監 …………… 3人

計 11人

ほか再任用職員6人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	57,000	23,289	18,626	4,663
	手数料	58,682,000	23,405,915	20,988,579	2,417,336
諸収入	雑入	158,006,000	49,922,694	42,694,802	7,227,892
計		216,745,000	73,351,898	63,702,007	9,649,891

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	1,229,308,000	679,195,291	55.25	550,112,709

3 重点項目

日暮最終処分場剪定枝等受入搬出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、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)

資源ごみ選別・運転管理業務委託について

予定価格決定者に誤りがあった。

今後は、事務決裁規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

容器包装ごみ再商品化業務委託について

財務規則第139条ただし書の規定により、随意契約であることから予定価格調書の作成を省略しているが、予定価格を決裁書に明記していなかった。

今後は、規則に則った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 … 主幹 …… 庶務係 4人
 管理係 12人
 施設係 3人
 計 22人
 ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	66,505,000	39,605,455	38,358,117	1,247,338
	手数料	600,847,000	257,773,388	184,707,338	73,066,050
諸収入	雑入	111,181,000	100,746,081	60,424,005	40,322,076
計		778,533,000	398,124,924	283,489,460	114,635,464

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	1,098,064,000	515,533,295	46.95	582,530,705
教育費	保健体育費	284,156,000	220,237,772	77.51	63,918,228
計		1,382,220,000	735,771,067	53.23	646,448,933

3 重点項目

和名ヶ谷クリーンセンター排ガス関係測定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、おおむね適正に執行されているものと認められた。

5 平成26年度監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

消耗品の購入について

一部の消耗品の購入については、運營業務受託者からの在庫状況の報告により発注を行っているが、報告の不備により同一の物品を数日間に複数回、購入していた。一括で発注することにより単価が下がるなどの効果が期待できることから、今後は、適切な在庫管理のもと、効率的な発注を行うよう要望する。

(措置報告の概要)

駐車場別の在庫管理を「品目別管理」に変更して報告するよう委託業者へ指示し、一括発注による効率的な購入が行えるよう改善した。

「改善確認済」