

環 境 部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>高 橋 正 剛 三 好 徹 高 橋 伸 之 大 塚 健 児</p>
<p>監査の種類</p>	<p>地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査</p>
<p>監査の期間</p>	<p>令和4年10月4日～令和4年11月24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、 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その他所管に係る事務が法令等に準拠し適正に行われているかを主眼として、経済性、効率性、有効性の観点にも留意しつつ松戸市監査基準に準拠して監査を実施した。 監査に当たっては、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 ・収入事務 調定事務 現金等取扱事務 債権管理事務 ・支出事務 契約事務 補助金等の交付事務 報酬等の支払事務 ・財産管理事務 ・その他所管事務の執行 修繕料に関する契約事務について ○重要リスク項目 契約事務(使用料及び賃借料)について ア 仕様書について イ 随意契約理由、相手方の選定方法について ウ 決裁区分について エ 契約書の内容について オ 使用料及び賃借料の支出について</p>

環境政策課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹 …… 6人 計 9人

2 配当予算の執行状況 (令和4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	14,420,000	0	0	0
寄附金	寄附金	0	371,528	371,528	0
諸収入	雑入	800,000	150,000	150,000	0
計		15,220,000	521,528	521,528	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	33,461,000	9,281,276	27.74	24,179,724
	清掃費	51,000	0	0.00	51,000
計		33,512,000	9,281,276	27.70	24,230,724

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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3人 主幹3人 5人

専門監

清掃施設担当室 (兼)課長補佐2人 5人
(兼)室長

計 18人

2 配当予算の執行状況 (令和4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	37,000	37,220	37,220	0
	手数料	50,000	0	0	0
国庫支出金	国庫補助金	4,039,000	3,248,784	0	3,248,784
諸収入	雑入	272,337,000	4,075	4,075	0
計		276,463,000	3,290,079	41,295	3,248,784

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
使用料及び 手数料	使用料	6,446,000	2,862,627	2,813,258	49,369
	手数料				
諸収入	雑入	7,000	6,692	6,692	0
計		6,453,000	2,869,319	2,819,950	49,369

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	61,256,000	22,847,457	37.30	38,408,543

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
民生費	社会福祉費	11,837,000	6,367,967	53.80	5,469,033
衛生費	清掃費	2,232,146,000	2,190,945,931	98.15	41,200,069
教育費	保健体育費	24,822,000	12,165,425	49.01	12,656,575
計		2,268,805,000	2,209,479,323	97.39	59,325,677

一般会計 歳出 事故繰越し (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	23,866,000	23,866,000	100.00	0

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

環境保全課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹2人・・・ 水質保全係4人
 大気騒音係5人
 環境衛生係7人
 計 21人
 ほか再任用職員5人

2 配当予算の執行状況 (令和4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	13,435,000	9,649,800	9,640,200	9,600
諸収入	雑入	313,000	312,000	312,000	0
計		13,748,000	9,961,800	9,952,200	9,600

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	57,155,000	32,676,596	57.17	24,478,404
	清掃費	5,650,000	2,139,346	37.86	3,510,654
計		62,805,000	34,815,942	55.43	27,989,058

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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 …………… 管理係 5人
 指導係 10人 計 17人
 ほか再任用職員6人

2 配当予算の執行状況 (令和4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	3,000	3,200	3,200	0
	手数料	91,790,000	37,650,145	23,969,113	13,681,032
諸収入	雑入	800,000	384,802	384,802	0
計		92,593,000	38,038,147	24,357,115	13,681,032

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	100,000	22,465	22.47	77,535
衛生費	清掃費	2,284,904,000	1,005,248,436	44.00	1,279,655,564
計		2,285,004,000	1,005,270,901	43.99	1,279,733,099

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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 …… 庶務係 2人
 管理係 3人
 施設係 4人
 (兼)東部老人福祉センター 計 11人
 ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和4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	7,054,000	3,639,060	3,579,056	60,004
	手数料	7,928,000	3,055,864	2,445,130	610,734
諸収入	雑入	19,000	6,000	6,000	0
計		15,001,000	6,700,924	6,030,186	670,738

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	6,531,000	2,435,120	37.29	4,095,880
衛生費	清掃費	364,434,000	183,727,482	50.41	180,706,518
教育費	保健体育費	44,495,000	26,151,400	58.77	18,343,600
計		415,460,000	212,314,002	51.10	203,145,998

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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 7人

リサイクルセンター

所長・・・・主幹・・・・・・・・・・・・ 3人

計 14人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和4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 18,000	円 27,274	円 27,274	円 0
	手数料	77,176,000	31,774,828	27,645,403	4,129,425
財産収入	財産売払収入	0	210,100	210,100	0
諸収入	雑入	121,334,000	19,723,029	16,628,643	3,094,386
計		198,528,000	51,735,231	44,511,420	7,223,811

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				
衛生費	清掃費	円 2,008,057,000	円 984,318,897	% 49.02	円 1,023,738,103

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

日暮クリーンセンタービジネスホン賃貸借について

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、財務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2人 …… 庶務係 5人
 管理係 13人 計 21人
 ほかに再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (令和4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 61,314,000	円 31,112,221	円 30,675,833	円 436,388
	手数料	583,541,000	229,028,492	165,084,524	63,943,968
国庫支出金	国庫補助金	3,609,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	1,204,000	594,246	241,442	352,804
諸収入	雑入	121,541,000	75,343,155	59,494,841	15,848,314
計		771,209,000	336,078,114	255,496,640	80,581,474

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				
衛生費	清掃費	円 1,276,593,000	円 750,604,463	% 58.80	円 525,988,537
教育費	保健体育費	324,884,000	290,171,538	89.32	34,712,462
計		1,601,477,000	1,040,776,001	64.99	560,700,999

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

4 令和3年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討事項の要旨)

和名ヶ谷スポーツセンター浴室管理業務委託について

予定価格が公共工事の品質確保の促進に関する法律第7条第1項第1号に準じて設計金額と一致するよう要望する。

(措置報告の概要)

令和4年度の契約において、予定価格と設計金額を一致させて、契約を締結することで改善した。

「改善確認済」