

環境部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>関 聡 三 好 徹 箕 輪 信 矢 岩 瀬 麻 理</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5年10月3日～令和5年11月16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、清掃施設整備課、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 備品の管理状況について ○重要リスク項目 補助金の交付事務について ア 補助金の算出について イ 補助金の交付条件について ウ 補助金の交付時期について エ 補助金の支出について オ 補助の効果について</p>

環境政策課

1 職員の配置状況

課長…………課長補佐…………… 6人

専門監 計 9人

2 配当予算の執行状況 (令和5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	20,880,000	0	0	0
寄附金	寄附金	0	267,422	267,422	0
諸収入	雑入	800,000	100,000	100,000	0
計		21,680,000	367,422	367,422	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	52,679,000	22,296,652	42.33	30,382,348
	清掃費	51,000	0	0.00	51,000
計		52,730,000	22,296,652	42.28	30,433,348

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 …… 主幹 …… …… 7人 計 10人

2 配当予算の執行状況 (令和5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 37,000	円 37,220	円 37,220	円 0
	手数料	510,000	0	0	0
国庫支出金	国庫補助金	4,041,000	4,041,180	0	4,041,180
	委託金	517,000	445,784	0	445,784
諸収入	雑入	258,617,000	5,366,301	5,366,301	0
計		263,722,000	9,890,485	5,403,521	4,486,964

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 57,793,000	円 20,726,388	% 35.86	円 37,066,612

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。

清掃施設整備課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐 … 主幹 … 4人 計 7人
 (兼)六実高柳老人福祉センター

2 配当予算の執行状況 (令和5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	6,467,000	2,850,342	2,817,181	33,161
国庫支出金	国庫補助金	24,244,000	24,244,000	0	24,244,000
諸収入	雑入	7,000	7,510	7,510	0
計		30,718,000	27,101,852	2,824,691	24,277,161

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	12,656,000	6,557,535	51.81	6,098,465
衛生費	清掃費	81,710,000	64,099,144	78.45	17,610,856
教育費	保健体育費	25,412,000	12,586,036	49.53	12,825,964
計		119,778,000	83,242,715	69.50	36,535,285

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・・・水質保全係3人
 大気騒音係5人
 環境衛生係9人
 計 21人
 ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (令和5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	9,610,000	7,870,160	7,854,810	15,350
諸収入	雑入	313,000	312,000	312,000	0
計		9,923,000	8,182,160	8,166,810	15,350

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	55,137,000	34,114,913	61.87	21,022,087
	清掃費	5,650,000	1,615,328	28.59	4,034,672
計		60,787,000	35,730,241	58.78	25,056,759

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5人

2 配当予算の執行状況 (令和5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	82,187,000	37,378,650	28,021,679	9,356,971
諸収入	雑入	843,000	433,576	372,988	60,588
計		83,033,000	37,815,426	28,397,867	9,417,559

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	13,923	13.92	86,077
衛生費	清掃費	2,311,801,000	1,020,630,840	44.15	1,291,170,160
計		2,311,901,000	1,020,644,763	44.15	1,291,256,237

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5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	7,144,000	3,733,070	3,645,132	87,938
	手数料	7,800,000	2,894,123	2,307,636	586,487
諸収入	雑入	19,000	7,200	7,200	0
計		14,963,000	6,634,393	5,959,968	674,425

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	6,942,000	2,746,597	39.56	4,195,403
衛生費	清掃費	324,926,000	205,292,586	63.18	119,633,414
教育費	保健体育費	46,756,000	25,555,710	54.66	21,200,290
計		378,624,000	233,594,893	61.70	145,029,107

一般会計 歳出 (繰越明許費)

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	30,000,000	28,820,000	96.07	1,180,000

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 6人

リサイクルセンター

所長・・・・・・主幹・・・・・・・・・・・・・・ 3人

計 13人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和5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 59,000	円 32,729	円 32,729	円 0
	手数料	75,116,000	30,408,006	26,027,248	4,380,758
諸収入	雑入	117,417,000	13,933,795	10,918,305	3,015,490
計		192,592,000	44,374,530	36,978,282	7,396,248

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 1,947,971,000	円 1,076,873,904	% 55.28	円 871,097,096

一般会計 歳出 (繰越明許費)

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 36,355,000	円 0	% 0.00	円 36,355,000

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4年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

総価契約の予定価格調書の記載に当たり、消費税及び地方消費税を含んだ金額を予定価格として記載することを課内に周知し、経理主任及び経理副主任等の複数名で確認をすることにより改善した。

「改善確認済」

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 …… 庶務施設係 5人
 管理係 11人
 計 19人
 ほか再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (令和5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	77,418,000	37,488,188	36,929,954	558,234
	手数料	551,016,000	227,184,012	159,928,604	67,255,408
財産収入	財産運用収入	1,255,000	696,846	280,600	416,246
諸収入	雑入	162,037,000	73,854,175	58,800,029	15,054,146
計		791,726,000	339,223,221	255,939,187	83,284,034

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	1,302,744,000	767,286,891	58.90	535,457,109
教育費	保健体育費	338,102,000	308,268,935	91.18	29,833,065
計		1,640,846,000	1,075,555,826	65.55	565,290,174

一般会計 歳出 (繰越明許費)

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	20,000,000	0	0.00	20,000,000
教育費	保健体育費	12,000,000	7,761,490	64.68	4,238,510
計		32,000,000	7,761,490	24.25	24,238,510

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。