

平成 24 年 度

第 2 回

定 期 監 査 報 告 書

< 環 境 部 >

環 境 政 策 課

ご み 対 策 課

下 水 道 課

< 開 発 事 業 本 部 >

再 開 発 課

区 画 整 理 課

小 金 井 市 監 査 委 員

(写)

小 監 発 第 5 8 号

平成 2 5 年 3 月 2 9 日

小 金 井 市 長 稲 葉 孝 彦 様

小金井市議会議長 野見山 修 吉 様

小金井市監査委員 重 永 邦 敏

同 露 木 肇 子

同 武 井 正 明

平成 2 4 年度 第 2 回 定期 監 査 の 結 果 に つ い て ( 報 告 )

地方自治法第 1 9 9 条第 1 項及び第 4 項の規定により、平成 2 4 年度 第 2 回 定期 監 査 を 実 施 し た の で、同 条 第 9 項 の 規 定 に よ り、そ の 結 果 を 別 紙 「 定 期 監 査 結 果 報 告 書 」 の と お り 報 告 し ま す。

なお、この監査の結果に基づき、又はこの監査の結果を参考として措置を講じたときは、その旨を同条第 1 2 項の規定により通知願います。

# 定期監査結果報告書

## 第1 監査の概要

### 1 監査の種類

地方自治法第199条第1項及び第4項の規定による監査

### 2 監査の対象

環境部（環境政策課、ごみ対策課、下水道課）及び開発事業本部（再開発課、区画整理課）所管の事務事業

### 3 監査の範囲

平成24年4月1日から平成24年10月31日までの事務事業を中心とし、必要に応じてその前後とした。

### 4 監査の方法

環境部及び開発事業本部所管の事務事業が関係法令に基づき、適正かつ効率的に執行されているかを主眼とし、書類審査及び関係職員からの説明聴取その他必要と認める方法により、本監査を実施した。

### 5 監査の期間

平成24年10月29日から平成25年1月23日まで

<実施年月日等>

実施月日	時間	対象課	場所
平成25年 1月15日（火）	10時～11時	環境政策課	監査委員室
	11時～12時	ごみ対策課	
	13時10分～14時10分	下水道課	
1月16日（水）	10時～11時	再開発課	監査委員室
	11時～12時	区画整理課	
1月17日（木）	10時～16時	備品・郵券等検査	各課
1月18日（金）	10時～16時	備品・郵券等検査	各課
1月23日（水）	9時30分～14時	備品・郵券等検査	各課

## 第2 監査の結果

### 1 概 評

監査対象とした環境部環境政策課、ごみ対策課、下水道課、開発事業本部再開発課、区画整理課の予算執行状況は別表のとおりで、計数の誤りは認められず、事務事業についてもおおむね適正に執行されていると認められた。

なお、一部に検討を要する事項が見受けられたので、以下に述べる。

### 2 検討要望事項等

#### (1) 環境配慮住宅型研修施設の備品修理について（環境政策課）

市は、環境配慮住宅型研修施設の約5分の1の面積に当たる25.43㎡の喫茶施設部分を民間団体に使用許可しているが、それに併せて厨房設備や調理機器等を無償で貸与している。

これら貸与設備及び貸与品が故障した場合は、「小金井市環境配慮住宅型研修施設内喫茶施設仕様書」によると、民間団体が修繕、修理費用を負担する規定になっている。しかしながら、先般の製氷機の故障に際しては、貸与品の設置に係る不具合であることを理由に民間団体に負担は求めずに、全額市が負担して修繕した。

本仕様書には市と民間団体との負担区分が明記されているにもかかわらず、今回のように規定に反して市が負担したことには疑問を持つ。今後、かかる例外的な措置を講ずることのないよう留意されたい。

#### (2) 入学記念樹配布事業について（環境政策課）

市は、小学校新入学児童に緑を守り育てることの大切さを知ってもらうことを目的に、入学記念として記念樹を配布している。その趣旨は認めるものの、昨今の住宅事情や近隣市の実施状況を考慮すれば、本事業については一定の見直しが必要と考える。

平成24年度の行政評価においても、事業担当課の一次評価では活動量、予算ともに縮小の評価を行っているところである。行政評価に基づき、見直しに向けて検討されるよう要望する。

(3) 備品の管理について（全課共通）

今回の監査において備品供用票や供用備品総括票の記載漏れに加え、備品票の文字が見えなくなっているもの、旧課名が記載されたままのもの、備品票の貼付がされていない例などが散見された。なかには備品整理票を品目ごとに整理をしていない部署、供用備品総括票を備えていない部署もあった。

供用備品総括票は、備品の供用状況を把握するため、品目ごとの数量及び金額、その増減等を記録し、供用（保管）備品現在高調書等を作成する際には、その基となる帳票である。遺漏のないよう作成されたい。

# 予 算 の 執 行 状 況 (平成24年10月31日現在)

## [ 環境政策課 ]

### 一 般 会 計 歳 入

(単位：円)

予 算 科 目				予算現額	調定済額	収入済額	収入率 (%)	
款	項	目	節				対予算	対調定
12 使用料及び 手数料料	1 使用料	3 衛生使用料	1 保健衛生料	129,000	31,200	31,200	24.2	100.0
		5 土木使用料	3 公園使用料	648,000	383,077	382,027	59.0	99.7
	2 手数料	2 衛生手数料	3 工場公害防止 認可手数料	17,000	0	0	0.0	—
			4 雑草等除去 手数料	150,000	80,600	80,600	53.7	100.0
		3 土木手数料	5 都市計画関係 手数料	1,000	600	600	60.0	100.0
13 国庫支出金	2 国庫補助金	3 土木費国庫 補助金	1 都市計画費 補助金	40,000,000	0	0	0.0	—
14 都支出金	2 都補助金	7 土木費都 補助金	2 都市計画費 補助金	44,000,000	0	0	0.0	—
		3 委託金	3 衛生費委託金	2 公害事務委託金	17,000,000	16,022,000	16,022,000	94.2
	4 土木費委託金		3 河川維持業務 委託金	1,157,000	1,167,000	1,167,000	100.9	100.0
15 財産収入	1 財産運用収入	2 利子及び配当金	1 利子及び配当金	17,000	5,936	5,936	34.9	100.0
	2 財産売払収入	2 物品売払収入	1 物品売払収入	3,000	0	0	0.0	—
16 寄附金	1 寄附金	3 土木費寄附金	2 緑化事業 寄附金	4,000	3,318	3,318	83.0	100.0
17 繰入金	1 基金繰入金	6 みどりと公園 基金繰入金	1 みどりと公園 基金繰入金	30,785,000	0	0	0.0	—
19 諸収入	5 雑入	10 雑入	1 雑入	1,642,000	1,614,324	1,614,324	98.3	100.0

一 般 会 計 歳 出

(単位：円)

予 算 科 目				予算額	流 充 用 等 増 減 額	予算現額	執行済額	執行率 (%)
款	項	目	節					
2 総 務 費	1 総務管理費	1 一般管理費	13 委 託 料	825,000	0	825,000	0	0.0
			15 工 事 請 負 費	410,000	0	410,000	409,500	99.9
4 衛 生 費	1 保健衛生費	4 環境衛生費	11 需 用 費	292,000	0	292,000	152,460	52.2
			12 役 務 費	5,000	0	5,000	2,320	46.4
			18 備 品 購 入 費	216,000	0	216,000	199,500	92.4
		5 環境対策費	1 報 酬	2,581,000	0	2,581,000	1,399,140	54.2
			7 賃 金	115,000	0	115,000	0	0.0
			8 報 償 費	26,000	0	26,000	0	0.0
			11 需 用 費	738,000	0	738,000	182,912	24.8
			12 役 務 費	179,000	0	179,000	69,872	39.0
			13 委 託 料	9,713,000	0	9,713,000	2,398,725	24.7
			14 使 用 料 及 び 賃 借 料	364,000	0	364,000	142,663	39.2
19 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	11,501,000	0	11,501,000	6,572,340	57.1			
5 労 働 費	1 労 働 諸 費	1 労 働 諸 費	13 委 託 料	21,028,000	0	21,028,000	0	0.0
8 土 木 費	4 都市計画費	5 公園緑地費	1 報 酬	202,000	0	202,000	91,000	45.0
			8 報 償 費	145,000	0	145,000	0	0.0

(8土木費)	(4都市計画費)	(5公園緑地費)	11 需用費	13,402,000	0	13,402,000	7,367,115	55.0
			12 役員費	2,963,000	流 119,000	3,082,000	2,709,343	87.9
			13 委託料	97,378,000	流 △ 119,000	97,259,000	5,692,039	5.9
			14 使用料及び賃借料	71,000	0	71,000	34,524	48.6
			15 工事請負費	34,920,000	0	34,920,000	0	0.0
			16 原材料費	1,426,000	0	1,426,000	378,828	26.6
			17 公有財産購入費	179,179,000	0	179,179,000	0	0.0
			19 負担金補助及び交付金	4,692,000	0	4,692,000	563,855	12.0
			22 補償補填及び賠償金	75,020,000	0	75,020,000	0	0.0
	8	みどりと公園基金費	25 積立金	4,621,000	0	4,621,000	5,936	0.1
10 教育費	4 社会教育費	4 文化財保護費	13 委託料	2,719,000	0	2,719,000	0	0.0

[ ごみ対策課 ]

一般会計 歳入

(単位：円)

予 算 科 目				予算現額	調定済額	収入済額	収入率 (%)	
款	項	目	節				対予算	対調定
11 分担金及び負担金	1 負担金	2 衛生費負担金	1 清掃費負担金	579,864,000	238,534,000	238,534,000	41.1	100.0
12 使用料及び手数料	2 手数料	2 衛生手数料	1 清掃手数料	387,581,000	220,731,672	205,169,682	52.9	92.9
15 財産収入	1 財産運用収入	2 利子及び配当金	1 利子及び配当金	199,000	129,043	129,043	64.8	100.0
		3 基金運用収入	1 基金運用収入	116,000	48,973	48,973	42.2	100.0

17 繰入金	1 基金繰入金	3 環境基金繰入金	1 環境基金繰入金	359,700,000	0	0	0.0	—
19 諸収入	1 延滞金・加算金及び過料	1 延滞金	1 延滞金	1,000	0	0	0.0	—
		3 過料	1 過料	1,000	0	0	0.0	—
	5 雑入	1 過年度収入	1 過年度収入	0	413,748	413,748	—	100.0
		10 雑入	1 雑入	46,446,000	37,436,666	37,436,666	80.6	100.0

一般会計 歳出

(単位：円)

予 算 科 目				予算額	流 充 用 等 増 減 額	予算現額	執行済額	執行率 (%)	
款	項	目	節						
4 衛生費	1 保健衛生費	4 環境衛生費	11 需用費	221,000	0	221,000	88,946	40.2	
			2 清掃費	1 清掃総務費	1 報酬	1,992,000	0	1,992,000	1,132,600
				7 賃金	206,000	0	206,000	0	0.0
				9 旅費	47,000	0	47,000	33,200	70.6
				11 需用費	2,091,000	流 251,000	2,342,000	1,263,252	53.9
				12 役務費	288,000	0	288,000	97,894	34.0
				13 委託料	20,484,000	0	20,484,000	6,369,290	31.1
				14 使用料及び賃借料	17,956,000	0	17,956,000	8,686,822	48.4
				15 工事請負費	847,950,000	0	847,950,000	342,615,000	40.4
				19 負担金補助及び交付金	3,337,000	0	3,337,000	2,716,600	81.4
				22 補償補填及び賠償金	10,000	0	10,000	0	0.0
				23 償還金利息及び割引料	1,000	0	1,000	0	0.0

(4 衛生費)	(2 清掃費)	2 塵芥処理費	1 報酬	1,812,000	0	1,812,000	232,000	12.8
			8 報償費	14,389,000	0	14,389,000	7,759,500	53.9
			9 旅費	276,000	0	276,000	238,480	86.4
			11 需用費	61,407,000	流 △ 3,000	61,404,000	22,715,881	37.0
			12 役務費	1,038,000	0	1,038,000	491,324	47.3
			13 委託料	1,868,487,000	流 △ 251,000	1,868,236,000	889,474,133	47.6
			14 使用料及び借料	29,545,000	流 3,000	29,548,000	15,457,835	52.3
			16 原材料費	52,000	0	52,000	46,179	88.8
			18 備品購入費	4,083,000	0	4,083,000	0	0.0
			19 負担金補助及び交付金	273,263,000	0	273,263,000	143,094,720	52.4
3 し尿処理費	12 役務費	14,000	0	14,000	9,440	67.4		
	13 委託料	9,009,000	0	9,009,000	4,504,500	50.0		
	19 負担金補助及び交付金	7,808,000	0	7,808,000	5,856,000	75.0		
4 環境基金費	25 積立金	200,315,000	0	200,315,000	178,016	0.1		
5 労働費	1 労働諸費	1 労働諸費	7 賃金	7,434,000	0	7,434,000	711,900	9.6
			9 旅費	185,000	0	185,000	9,620	5.2
			11 需用費	3,610,000	0	3,610,000	6,804	0.2

[ 下水道課 ]

下水道事業特別会計

歳 入

(単位：円)

予 算 科 目				予算現額	調定済額	収入済額	収入率 (%)	
款	項	目	節				対予算	対調定
1	分担金及び負担金	1 負担金	1 下水道事業受益者負担金	2,000	0	0	0.0	—
2	使用料及び手数料	1 使用料	1 下水道使用料	1,009,115,000	519,437,942	484,315,661	48.0	93.2
		2 手数料	1 総務手数料	450,000	213,000	213,000	47.3	100.0
3	国庫支出金	1 国庫補助金	1 土木費国庫補助金	1,350,000	0	0	0.0	—
4	都支出金	1 都補助金	1 土木費都補助金	825,000	0	0	0.0	—
5	寄附金	1 寄附金	1 寄附金	1,000	0	0	0.0	—
6	繰入金	1 他会計繰入金	1 一般会計繰入金	410,273,000	310,000,000	310,000,000	75.6	100.0
7	繰越金	1 繰越金	1 前年度繰越金	1,000	6,212,426	6,212,426	621,242.6	100.0
8	諸収入	1 延滞金及び過料	1 延滞金	1,000	0	0	0.0	—
			2 過料	1,000	0	0	0.0	—
		2 雑入	1 過年度収入	1,000	0	0	0.0	—
			2 雑入	152,000	52,381	52,381	34.5	100.0
9	市債	1 市債	1 下水道債	50,800,000	0	0	0.0	—

下水道事業特別会計

歳 出

(単位：円)

予 算		科 目		予算額	流 充 用 等 増 減 額	予算現額	執行済額	執行率 (%)		
款	項	目	節							
1 下水道費	1 下水道管理費	1 下水道総務費	1 報 酬	2,067,000	0	2,067,000	1,231,300	59.6		
			2 給 料	42,919,000	流 △ 2,000	42,917,000	25,521,380	59.5		
			3 職 員 手 当 等	29,645,000	0	29,645,000	14,213,533	47.9		
			4 共 済 費	14,808,000	0	14,808,000	8,493,892	57.4		
			5 災 害 補 償 費	2,000	0	2,000	0	0.0		
			9 旅 費	54,000	流 2,000	56,000	30,890	55.2		
			11 需 用 費	843,000	0	843,000	432,211	51.3		
			12 役 務 費	119,000	0	119,000	89,662	75.3		
			13 委 託 料	169,106,000	0	169,106,000	84,742,660	50.1		
			14 使 用 料 及 び 賃 借 料	4,902,000	0	4,902,000	2,383,434	48.6		
			19 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	702,686,000	0	702,686,000	357,882,560	50.9		
			22 補 償 補 填 及 び 賠 償 金	10,000	0	10,000	0	0.0		
			23 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料	1,240,000	0	1,240,000	1,054,016	85.0		
			27 公 課 費	8,713,000	0	8,713,000	3,458,800	39.7		
				2 下水道維持費	1 報 酬	1,930,000	0	1,930,000	1,132,600	58.7
					11 需 用 費	138,000	0	138,000	28,749	20.8
			12 役 務 費	237,000	0	237,000	163,628	69.0		

(1 下水道費)	(1 下水道管理費)	(2 下水道維持費)	13 委託料	29,452,000	0	29,452,000	18,885,055	64.1
			14 使用料及び借賃料	574,000	0	574,000	284,963	49.6
			15 工事請負費	59,850,000	0	59,850,000	38,678,254	64.6
			16 原材料費	8,293,000	0	8,293,000	7,590,975	91.5
	2 下水道建設費	1 下水道建設費	11 需用費	132,000	0	132,000	127,116	96.3
			13 委託料	26,352,000	0	26,352,000	3,727,500	14.1
			15 工事請負費	101,136,000	0	101,136,000	48,255,000	47.7
			19 負担金補助及び交付金	79,433,000	0	79,433,000	16,805,461	21.2
2 公債費	1 公債費	1 元金	23 償還金利息及び割引料	123,842,000	0	123,842,000	58,949,393	47.6
		2 利子	23 償還金利息及び割引料	55,191,000	0	55,191,000	27,104,224	49.1
3 予備費	1 予備費	1 予備費	29 予備費	9,298,000	0	9,298,000	0	0.0

(注) 流は流用の額を表す。

# 予 算 の 執 行 状 況 (平成24年10月31日現在)

## [ 再開発課 ]

### 一 般 会 計 歳 入

(単位：円)

予 算 科 目				予算現額	調定済額	収入済額	収入率 (%)	
款	項	目	節				対予算	対調定
15 財産収入	1 財産運用収入	2 利子及び配当金	1 利子及び配当金	28,000	2,090	2,090	7.5	100.0
		3 基金運用収入	1 基金運用収入	4,000	3,452	3,452	86.3	100.0
17 繰入金	1 基金繰入金	4 都市再開発整備基金繰入金	1 都市再開発整備基金繰入金	100,000,000	0	0	0.0	—

### 一 般 会 計 歳 出

(単位：円)

予 算 科 目				予算額	流 充 用 等 増 減 額	予算現額	執行済額	執行率 (%)
款	項	目	節					
8 土木費	4 都市計画費	1 都市計画費	1 報酬	2,491,000	0	2,491,000	1,565,720	62.9
			11 需用費	379,000	流 △ 34,000	345,000	162,370	47.1
			12 役務費	16,000	0	16,000	12,011	75.1
			13 委託料	8,000	流 34,000	42,000	41,391	98.6
			14 使用料及び賃借料	726,000	0	726,000	543,830	74.9
			19 負担金補助及び交付金	80,000	0	80,000	80,000	100.0
		6 都市再開発整備基金費	25 積立金	32,000	0	32,000	5,542	17.3

[ 区画整理課 ]

一 般 会 計 歳 入

(単位：円)

予 算 科 目				予算現額	調定済額	収入済額	収入率 (%)	
款	項	目	節				対予算	対調定
13 国庫支出金	2 国庫補助金	3 土木費国庫金 補 助 金	1 都 市 計 画 費 金 都 補 助 金	446,924,000	0	0	0.0	—
14 都支出金	2 都補助金	7 土木費都金 補 助 金	2 都 市 計 画 費 金 都 補 助 金	182,832,000	0	0	0.0	—

一 般 会 計 歳 出

(単位：円)

予 算 科 目				予算額	流 充 用 等 増 減 額	予算現額	執行済額	執行率 (%)
款	項	目	節					
8 土 木 費	4 都市計画費	2 土 地 区 画 費 整 理 費	1 報 酬	2,883,000	0	2,883,000	1,571,940	54.5
			8 報 償 費	1,026,000	0	1,026,000	0	0.0
			9 旅 費	8,000	0	8,000	0	0.0
			11 需 用 費	727,000	0	727,000	241,356	33.2
			12 役 務 費	355,000	0	355,000	131,528	37.1
			13 委 託 料	1,059,567,000	0	1,059,567,000	346,426,656	32.7
			14 使用料及び賃借料	892,000	0	892,000	393,890	44.2
			17 公有財産購入費	313,696,000	0	313,696,000	313,695,290	100.0
			19 負担金補助及び 交 付 金	147,000	0	147,000	147,000	100.0

(注) 流は流用の額を表す。