

令和2年度

定期監査報告書

【監査対象係】

庶務係

西秋川衛生組合監査委員



2 西秋監発第3号
令和3年1月7日

西秋川衛生組合

管理者 村木英幸 殿

西秋川衛生組合

監査委員 小林拓真

監査委員 清水兵庫

定期監査の結果について（報告）

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、その結果に関する報告書を別紙のとおり提出します。

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、同条第12項の規定により通知願います。

第1 監査の概要

1 監査の種類

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

2 監査の対象係

庶務係

3 監査の範囲

令和2年4月1日から令和2年10月末日までに執行した財務に関する事務等
(関連する事務については当該範囲の前後とする。)

4 監査の期日

令和2年12月23日(水)

5 監査の着眼点

監査対象係が所管する財務に関する事務等について、法令等に準拠し、適正かつ効率的に執行されているかどうかを主眼として監査を実施した。

6 監査の方法

関係諸帳簿及び証拠書類との照合による書類審査及び関係職員からの説明聴取を実施した。

第2 組織の概要

1 庶務係

(1) 組織構成及び事務分掌 (令和2年10月末日現在)

係名	職員数		事務分掌
	係長	1	
庶務係	主任	1	(1) 議会に関すること。 (2) 儀式、褒賞及び表彰に関すること。 (3) 公告式に関すること。 (4) 公印及び文書の管理に関すること。 (5) 財政計画、予算の編成及び決算に関すること。 (6) 監査に関すること。 (7) 条例等の制定改廃に関すること。 (8) 情報公開に関すること。 (9) 東京都市町村職員退職手当組合、東京都市町村公平委員会、東京都市町村職員共済組合及び構成市町村その他関係団体との連絡調整等に関すること。 (10) 職員の人事、給与、勤務時間その他勤務条件等に関すること。 (11) 職員の公務災害及び衛生に関すること。 (12) 職員の研修及び福利厚生に関すること。 (13) 他の係に属さないこと。 (14) 事務局の庶務に関すること。

(2) 予算執行状況 (令和2年10月末日現在)

別表1のとおり

第3 監査の結果

庶務係が所管する財務に関する事務等は、監査を実施した範囲において、法令等に準拠し、概ね適正かつ効率的に執行されているものと認められた。

次の事項については、事務の改善または検討等を要望するものであるので、より適正で効率的な執行となるよう努められたい。

1 概算払について

請求及び精算について、調書の請求日及び精算日に不明な点があったので、調書改善の上で、より適切な事務処理をされたい。

2 公印の管理及び使用について

公印の管理及び使用について、使用権限等が明確に確認できなかったので、西秋川衛生組合公印規則に基づき、より適切に管理されたい。

3 決裁区分について

歳計現金現在高報告書等において、決裁区分の重複する箇所があったので、西秋川衛生組合事案決定規程に基づいた事務処理をされたい。

歳入予算執行状況（令和2年10月末日現在）

別表1

負担金

細節名称	予算減額	調定累計額	収入累計額	収入未済額	不納欠損額	執行率
あきる野市（ごみ処理）	689,370,000	511,761,000	390,740,000	121,021,000	0	74.24%
日の出町（ごみ処理）	163,602,000	121,452,000	92,731,000	28,721,000	0	74.24%
檜原村（ごみ処理）	46,091,000	34,216,000	26,124,000	8,092,000	0	74.24%
奥多摩町（ごみ処理）	74,515,000	55,317,000	42,236,000	13,081,000	0	74.24%
あきる野市（し尿処理）	77,997,000	54,586,000	51,503,000	3,083,000	0	69.98%
日の出町（し尿処理）	7,013,000	4,908,000	4,631,000	277,000	0	69.98%
檜原村（し尿処理）	11,083,000	7,756,000	7,318,000	438,000	0	69.98%
奥多摩町（し尿処理）	19,938,000	13,953,000	13,165,000	788,000	0	69.98%
計	1,089,609,000	803,949,000	628,448,000	175,501,000	0	73.78%

使用料及び手数料

細節名称	予算減額	調定累計額	収入累計額	収入未済額	不納欠損額	執行率
廃棄物処理手数料収入	12,000,000	19,716,500	19,588,400	128,100	0	164.30%
災害廃棄物処理手数料収入	0	1,391,400	1,391,400	0	0	0.00%
計	12,000,000	21,107,900	20,979,800	128,100	0	175.90%

繰越金

細節名称	予算減額	調定累計額	収入累計額	収入未済額	不納欠損額	執行率
前年度繰越金（ごみ処理）	37,476,000	37,476,356	37,476,356	0	0	100.00%
前年度繰越金（し尿処理）	24,274,000	24,274,136	24,274,136	0	0	100.00%
計	61,750,000	61,750,492	61,750,492	0	0	100.00%

諸収入

細節名称	予算減額	調定累計額	収入累計額	収入未済額	不納欠損額	執行率
団体生命共済配当金	25,000	25,290	25,290	0	0	101.16%
有価物売却代	47,026,000	10,597,063	10,597,063	0	0	22.53%
遺族年金付加事業事務手数料	2,000	0	0	0	0	0.00%
再任用職員雇用保険料（自己負担分）	20,000	8,876	8,876	0	0	44.38%
自動販売機電気使用料	24,000	0	0	0	0	0.00%
コピー使用料	1,000	0	0	0	0	0.00%
地方公務員災害補償基金負担金確定還付金	41,000	41,080	41,080	0	0	100.20%
計	47,139,000	10,672,309	10,672,309	0	0	22.64%
合計	1,210,498,000	897,479,701	721,850,601	175,629,100	0	74.14%

歳出予算執行状況（令和2年10月末日現在）

別表1

【庶務係】

議会運営経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
議員報酬	660,000	330,000	330,000	330,000	50.00%
議員公務災害補償等組合負担金	75,000	74,750	250	74,750	99.67%
議会交際費	30,000	0	30,000	0	0.00%
消耗品費	5,000	0	5,000	0	0.00%
議事録作成委託料	116,000	0	116,000	0	0.00%
計	886,000	404,750	481,250	404,750	45.68%

総務事務経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
情報公開審査会委員報酬	96,000	0	96,000	0	0.00%
行政不服審査会委員報酬	96,000	0	96,000	0	0.00%
普通旅費	130,000	1,344	128,656	1,344	1.03%
組合交際費	50,000	5,000	45,000	5,000	10.00%
消耗品費	676,000	450,721	225,279	445,441	66.67%
被服貸与品費	67,000	47,949	19,051	47,949	71.57%
印刷製本費	1,082,000	958,320	123,680	958,320	88.57%
郵送料等	100,000	63,250	36,750	63,250	63.25%
地方公会計財務書類作成支援業務委託料	2,145,000	2,145,000	0	0	100.00%
地方公会計システム保守業務委託料	441,000	441,000	0	325,500	100.00%
給与システム保守業務委託料	225,000	224,400	600	112,200	99.73%
有料道路通行料	10,000	0	10,000	0	0.00%
駐車場使用料	3,000	800	2,200	800	26.67%
給与システム機器借上料	534,000	533,952	48	266,976	99.99%
図書購入費	20,000	0	20,000	0	0.00%
公平委員会負担金	49,000	49,000	0	49,000	100.00%
財務会計電算処理負担金	410,000	409,404	596	409,404	99.85%
西秋川衛生組合施設運営基金積立金	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000	100.00%
計	36,134,000	35,330,140	803,860	32,685,184	97.78%

職員安全衛生管理経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
医薬材料費	5,000	0	5,000	0	0.00%
職員健康診断委託料	418,000	17,182	400,818	17,182	4.11%
労働基準協会連合会負担金	8,000	8,000	0	8,000	100.00%
計	431,000	25,182	405,818	25,182	5.84%

特別職管理経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
特別職報酬	360,000	179,999	180,001	179,999	50.00%
計	360,000	179,999	180,001	179,999	50.00%

一般職人事管理経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
一般職給料	41,047,000	24,155,500	16,891,500	24,155,500	58.85%
一般職員手当	27,237,000	13,825,782	13,411,218	13,825,782	50.76%
東京都市町村職員退職手当組合負担金	9,091,000	2,471,616	6,619,384	2,471,616	27.19%
東京都市町村職員共済組合負担金	14,238,000	7,952,611	6,285,389	7,952,611	55.85%
団体保険料	41,000	40,500	500	40,500	98.78%
職員公務災害補償基金積立負担金	385,000	346,190	38,810	346,190	89.92%
職員互助会補助金	50,000	50,000	0	50,000	100.00%
計	92,089,000	48,842,199	43,246,801	48,842,199	53.04%

再任用職員管理経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
再任用職員給料	3,808,000	2,220,960	1,587,040	2,220,960	58.32%
再任用職員職員手当	1,429,000	737,412	691,588	737,412	51.60%
再任用職員社会保険料	804,000	396,692	407,308	396,692	49.34%
再任用職員雇用保険料	58,000	47,112	10,888	47,112	81.23%
計	6,099,000	3,402,176	2,696,824	3,402,176	55.78%

監査委員関係経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
監査委員報酬	90,000	30,000	60,000	30,000	33.33%
計	90,000	30,000	60,000	30,000	33.33%

一般職人事管理経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
一般職給料	4,473,000	2,608,900	1,864,100	2,608,900	58.33%
一般職職員手当	2,866,000	1,324,454	1,541,546	1,324,454	46.21%
東京都市町村職員退職手当組合負担金	721,000	420,035	300,965	420,035	58.26%
東京都市町村職員共済組合負担金	1,528,000	869,035	658,965	869,035	56.87%
計	9,588,000	5,222,424	4,365,576	5,222,424	54.47%

借入金元金償還経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
償還元金	322,059,000	157,915,113	164,143,887	157,915,113	49.03%
計	322,059,000	157,915,113	164,143,887	157,915,113	49.03%

借入金利子償還経費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
償還利子	19,559,000	9,882,580	9,676,420	9,882,580	50.53%
計	19,559,000	9,882,580	9,676,420	9,882,580	50.53%

予備費

細節名称	予算減額	負担行為済額	差引残額	支出命令額	執行率
予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	0.00%
計	5,000,000	0	5,000,000	0	0.00%

合計	492,295,000	261,234,563	231,060,437	258,589,607	53.06%
----	-------------	-------------	-------------	-------------	--------