

## 定期監査の結果に関する報告について

### 1 監査の対象

経済環境部 【産業振興課、環境課、清掃衛生課、農政課】  
農業委員会事務局

### 2 監査の実施期間

平成21年9月16日から平成22年1月28日まで

### 3 監査の方法

この監査は、調査日現在における平成21年度一般会計の財務に関する事務の執行が法令等に基づいて適正かつ効率的に行われているかを主眼として、監査対象課より事前に監査資料の提出を求め、諸帳簿、証書類等を審査し、必要な質問調査を行い監査を実施した。

### 4 監査の概要

[ 経済環境部産業振興課 ]

#### ア 予算執行状況

平成21年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年1月8日現在、次表のとおりである。

(歳入)

(単位:円、%)

予算科目			予算現額	調定額	収入済額	収納率
款	項	目	A	B	C	C/B
府支出金	府補助金		64,593,000	0	0	0.0
		商工費府補助金	3,229,000	0	0	0.0
		労働費府補助金	61,364,000	0	0	0.0

(歳 出)

(単位:円、%)

予 算 科 目			予算現額 A	支出済額 B	執行率 B/A
款	項	目			
商 工 費	商 工 費		108,963,000	38,569,532	35.4
		商 工 業 総 務 費	6,281,000	2,634,610	41.9
		商 工 業 振 興 費	93,626,000	30,456,159	32.5
		観 光 費	9,056,000	5,478,763	60.5

## イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) 各種補助金支出について、関係法令、補助金交付規則等に基づき、適切に事務処理されたい。
- (2) 各種業務委託に係る委託料等支出について、関係法令、市契約規則等に基づき、適切に事務処理されたい。
- (3) 出張旅費及び資金前渡支出等について、各種規則等に基づき適正に事務処理されたい。

[ 経済環境部農政課 ]

## ア 予算執行状況

平成21年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年1月8日現在、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位:円、%)

予 算 科 目			予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	収納率 C/B
款	項	目				
分担金及び負担金	分 担 金	農林水産業費分担金	15,622,000	13,147,000	495,000	3.8
使用料及び手数料			421,000	445,100	445,100	100.0

	使用料	土木使用料	420,000	442,700	442,700	100.0
	手数料	農林水産業手数料	1,000	2,400	2,400	100.0
府支出金	府補助金	農林水産業費府補助金	26,355,000	19,844,450	185,000	0.9
繰入金	農業共済基金繰入金	農業共済基金繰入金	1,200,000	995,830	0	0.0
諸収入	雑入	雑入	4,971,000	100,623	100,623	100.0

(歳出)

(単位:円、%)

予算科目			予算現額	支出済額	執行率
款	項	目	A	B	B/A
農林水産業費	農業費		140,270,000	38,355,529	27.3
		農業総務費	6,992,000	5,095,885	72.9
		農業振興費	18,340,000	4,255,482	23.2
		米需給調整対策費	6,120,000	3,664,876	59.9
		農業構造改善事業費	11,655,000	2,825,680	24.2
		農地費	97,163,000	22,513,606	23.2
	林業費	林業振興費	3,184,000	339,234	10.7

## イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) 委託料の支払いについて、関係法令、規則等に基づき、適切に事務処理されたい。
- (2) 講習会参加料に係る支出科目等について、関係法令、規則等に基づき、適正に事務処理されたい。
- (3) 農業振興対策費関係補助金交付事務について、補助金交付規則、各補助金交付要綱に基づき適正に事務処理されたい。

[ 経済環境部清掃衛生課 ]

ア 予算執行状況

平成21年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年1月8日現在、次表のとおりである。

(歳入)

(単位:円、%)

予 算 科 目			予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	収納率 C/B
款	項	目				
使用料及び手数料			78,683,000	51,860,250	52,043,500	100.4
	使用料	総務使用料	34,000	0	0	0.0
	手数料	衛生手数料	78,649,000	51,860,250	52,043,500	100.4
府支出金	府補助金	衛生費府補助金	5,000,000	0	0	0.0
寄附金	寄附金	衛生費寄附金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	100.0
諸収入	雑入	雑入	4,134,000	3,460,067	3,011,313	87.0

(歳出)

(単位:円、%)

予 算 科 目			予算現額 A	支出済額 B	執行率 B/A
款	項	目			
総務費	総務管理費	自治振興費	15,725,000	15,450,943	98.3
衛生費	清掃費		773,080,000	277,664,357	35.9
		じん芥処理費	456,379,000	208,836,512	45.8
		し尿処理費	138,148,000	36,173,065	26.2
		環境衛生施設整備費	178,553,000	32,654,780	18.3

イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) ごみ収集運搬及び前処理業務等委託料の支払いについて、関係法令、契約規則等に基づき、適正に事務処理されたい。
- (2) 備品購入について、関係法令、規則等に基づき、適切に事務処理されたい。
- (3) 長期継続契約に基づく業務委託契約について、条例、運用要領等に基づき、適切に事務処理されたい。
- (4) 再生資源回収事業補助金等補助金及び負担金支出について、各種規則、交付要綱等に基づき、適切に事務処理されたい。
- (5) 汚染量負荷量賦課金に係る支出科目等について、各種規則等に基づき適切に事務処理されたい。
- (6) コピー機器賃貸借契約及び保守管理契約について、各種法令及び契約書等に基づき適切に事務処理されたい。

[ 経済環境部環境課 ]

ア 予算執行状況

平成21年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年1月8日現在、次表のとおりである。

(歳入)

(単位:円、%)

予 算 科 目			予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	収納率 C/B
款	項	目				
使用料及び手数料	手 数 料	衛生手数料	6,871,000	4,461,990	4,458,990	99.9
府支出金	府 補 助 金	衛生費府補助金	113,000	0	0	0.0
諸収入	雑 入	雑 入	16,000	7,200	7,200	100.0

(歳出)

(単位:円、%)

予 算 科 目			予算現額 A	支出済額 B	執行率 B/A
款	項	目			
衛 生 費	保健衛生費	環 境 衛 生 費	29,663,000	15,718,288	53.0
	清 掃 費	公 害 対 策 費	5,180,000	2,258,751	43.6

イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) 公用車管理について、公用車管理規程等に基づき、適切に事務処理されたい。
- (2) 火葬料補助金交付要綱について、例規集において様式を閲覧できるよう改善されたい。
- (3) 各種委託料の支払いについて、関係法令、契約規則等に基づき、適切に事務処理されたい。

[ 農業委員会事務局 ]

ア 予算執行状況

平成21年度一般会計歳入歳出予算の執行状況は、平成22年1月20日現在、次表のとおりである。

(歳入) (単位:円、%)

予 算 科 目			予算現額	調定額	収入済額	収納率
款	項	目	A	B	C	C/B
府支出金	府補助金	農林水産業費府補助金	1,678,000	0	0	0.0
	委託金	農林水産業費府委託金	20,000	0	0	0.0
諸収入	雑入	雑入	157,000	157,300	0	0.0

(歳出) (単位:円、%)

予 算 科 目			予算現額	支出済額	執行率
款	項	目	A	B	B/A
総務費	総務管理費	一般管理費	42,000	26,250	62.5
農林水産業費	農業費	農業委員会費	8,310,000	4,007,559	48.2

## イ 監査の結果

事業執行伺、契約締結伺、支出・交付決定等伺書、支出負担行為決議書兼支出命令書、契約書等関係書類を抽出により調査したところ、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後改善を必要とするものは、次のとおりである。

- (1) 農業委員の出張について、京田辺市農業委員会規程に基づき、適切に事務処理されたい。