

建設部

監査を実施した 監査委員名	高橋 正剛 三好 徹 高橋 伸之 大塚 健児
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
監査の期間	令和4年4月22日～令和4年5月25日
監査の対象課	建設部 建設総務課、道路建設課、道路維持課、河川清流課、 下水道経営課、下水道整備課、下水道維持課
監査の方法	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。
監査の対象事項	○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 使用料及び賃借料に関する契約事務について ○重要リスク項目 契約事務(委託・随意契約)について ア 設計書、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 契約書の内容について エ 委託内容の履行確認について オ 委託料の支出について

建設総務課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐3人 …………… 13人

計 17人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和4年3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	517,668,000	531,315,680	531,198,284	117,396
	手数料	3,519,000	3,615,700	3,587,100	28,600
諸収入	雑入	4,950,000	7,136,524	8,558,014	△ 1,421,490
計		526,137,000	542,067,904	543,343,398	△ 1,275,494

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
土木費	道路橋りょう費	90,473,286	79,810,863	88.21	10,662,423

一般会計 歳出 (事故繰越し)

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
土木費	道路橋りょう費	65,780,000	65,778,900	100.00	1,100

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。

(意見)

占用料の徴収については、適正な事務執行に努めるとともに、今後も制度に対する市民の理解と協力を求めながら引き続き鋭意努力されたい。

道路建設課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・・・・・・・・・・・・ 12人

専門監

計 16人

2 配当予算の執行状況 (令和4年3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	227,000	228,072	228,072	0
国庫支出金	国庫補助金	313,024,000	313,024,000	147,331,000	165,693,000
県支出金	委託金	10,188,000	5,394,000	0	5,394,000
諸収入	雑入	35,750,000	35,708,346	0	35,708,346
計		359,189,000	354,354,418	147,559,072	206,795,346

一般会計 歳入 (繰越明許費)

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
国庫支出金	国庫補助金	109,451,000	118,351,000	118,351,000	0
諸収入	雑入	2,694,360	2,694,360	0	2,694,360
計		112,145,360	121,045,360	118,351,000	2,694,360

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
土木費	道路橋りょう費	522,236,000	150,742,620	28.86	371,493,380
	都市計画費	736,119,000	385,083,621	52.31	351,035,379
計		1,258,355,000	535,826,241	42.58	722,528,759

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
土木費	道路橋りょう費	147,200,000	138,836,500	94.32	8,363,500
	都市計画費	154,032,118	154,032,116	100.00	2
計		301,232,118	292,868,616	97.22	8,363,502

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。

道路維持課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐4人 …… 主幹3人 …… 17人

計 25人

2 配当予算の執行状況 (令和4年3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
交通安全対策 特別交付金	交通安全対策 特別交付金	50,000,000	54,397,000	54,397,000	0
国庫支出金	国庫補助金	416,265,000	416,265,000	313,005,000	103,260,000
寄附金	寄附金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0
計		469,265,000	473,662,000	370,402,000	103,260,000

一般会計 歳入 (繰越明許費)

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
国庫支出金	国庫補助金	197,989,000	189,089,000	189,089,000	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
土木費	道路橋りょう費	2,809,356,000	2,002,128,617	71.27	807,227,383
災害復旧費	公共土木施設 災害復旧費	1,000	0	0.00	1,000
計		2,809,357,000	2,002,128,617	71.27	807,228,383

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
土木費	道路橋りょう費	465,233,200	449,641,400	96.65	15,591,800

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。

河川清流課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐2人 …… 主幹 …… 11人

専門監

計 16人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和4年3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	3,851,000	3,969,704	3,939,344	30,360
県支出金	委託金	16,204,000	15,033,094	0	15,033,094
諸収入	雑入	16,723,000	16,703,512	849	16,702,663
計		36,778,000	35,706,310	3,940,193	31,766,117

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
土木費	河川費	82,793,000	77,785,461	93.95	5,007,539
	下水道費	573,305,000	277,653,933	48.43	295,651,067
消防費	消防費	188,000	185,732	98.79	2,268
計		656,286,000	355,625,126	54.19	300,660,874

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
土木費	下水道費	42,011,600	42,011,600	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。

4 令和2年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

五香六丁目排水整備工事に伴う損失補償額算定及び補償交渉業務委託について財務規則第143条第3項第3号の規定では、契約保証金が免除できる契約を請負契約では300万円未満としているが、当該契約において契約金額が300万円以上であるにもかかわらず、免除していた。

今後は、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)

契約締結時において、契約金額、契約相手方の実績及び契約保証金を複数人で確認することとし、令和3年度の同様の契約事務で改善した。

「改善確認済」

下水道経営課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹……………11人 計14人

2 配当予算の執行状況 (令和4年3月末日現在)

収益的収入

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
下水道事業 収益	営業収益	7,585,208,000	7,612,028,233	6,394,907,785	1,217,120,448
	営業外収益	4,380,103,000	4,282,959,247	4,282,720,568	238,679
	特別利益	1,000	218,022,413	218,022,413	0
計		11,965,312,000	12,113,009,893	10,895,650,766	1,217,359,127

収益的支出

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	予算残額
款	項				
下水道事業 費用	営業費用	9,745,628,564	9,392,472,235	96.38	353,156,329
	営業外費用	1,102,276,185	1,047,461,486	95.03	54,814,699
	特別損失	1,501,000	763,686	50.88	737,314
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		10,859,405,749	10,440,697,407	96.14	418,708,342

資本的収入

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
資本的収入	企業債	2,912,100,000	1,829,400,000	1,829,400,000	0
	出資金	1,367,132,000	1,367,132,000	1,367,132,000	0
	補助金	1,200,200,000	613,397,500	613,397,500	0
	負担金	151,301,000	203,221,740	203,221,740	0
	その他資本的 収入	1,000	0	0	0
計		5,630,734,000	4,013,151,240	4,013,151,240	0

資本的収入（建設改良費繰越）

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
資本的収入		円	円	円	円
		659,400,000	650,600,000	650,600,000	0
	企業債				
	補助金	535,093,150	535,093,150	535,093,150	0
計		1,194,493,150	1,185,693,150	1,185,693,150	0

資本的収入（継続費逡次繰越）

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
資本的収入		円	円	円	円
		75,000,000	75,000,000	75,000,000	0
	企業債				
	補助金	75,000,000	75,000,000	75,000,000	0
計		150,000,000	150,000,000	150,000,000	0

資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
資本的支出		円	円	%	円
		701,010,000	558,960,962	79.74	142,049,038
	建設改良費				
	企業債償還金	4,061,066,000	4,061,064,994	100.00	1,006
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		4,772,076,000	4,620,025,956	96.81	152,050,044

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。

（意見）

受益者負担金及び下水道使用料の徴収については、鋭意努力されているところであるが、制度に対する市民の理解と協力を求めながら適切な方策をたて、引き続き関係部課と連携を図り、収益の確保に努力されたい。

下水道整備課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐2人 …… 主幹 …… 12人

専門監

計 17人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和4年3月末日現在)

収益的支出

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	予算残額
款	項				
下水道事業 費用	営業費用	円 13,094,000	円 9,206,492	% 70.31	円 3,887,508
	特別損失	円 10,000,000	円 4,356,000	% 43.56	円 5,644,000
	計	円 23,094,000	円 13,562,492	% 58.73	円 9,531,508

資本的支出

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	予算残額
款	項				
資本的支出	建設改良費	円 3,666,368,000	円 2,091,365,409	% 57.04	円 1,575,002,591

資本的支出 (建設改良費繰越)

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	予算残額
款	項				
資本的支出	建設改良費	円 1,223,567,100	円 1,214,184,500	% 99.23	円 9,382,600

資本的支出 (継続費逐次繰越)

予算科目		予算現額	支出負担行為額	執行率	予算残額
款	項				
資本的支出	建設改良費	円 150,000,000	円 150,000,000	% 100.00	円 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。

下水道維持課

1 職員の配置状況

課長 … 専門監 … 課長補佐3人 … … … 13人

常盤平終末処理場
小山ポンプ場

計 18人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和4年3月末日現在)

収益的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
下水道事業 収益	営業収益	円 40,000	円 100,000	円 100,000	円 0
	営業外収益	0	1,802,033	0	1,802,033
計		40,000	1,902,033	100,000	1,802,033

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
下水道事業 費用	営業費用	円 911,853,251	円 796,017,799	% 87.30	円 115,835,452

資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
資本的支出	建設改良費	円 254,692,000	円 217,615,200	% 85.44	円 37,076,800

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。

