

建設部

監査を実施した 監査委員名	伊藤 智 清 三好 徹 石井 勇 鈴木 大介
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成29年12月5日～平成30年2月2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事業等が、法令等に準拠し適正に行われているか、また経済的・効率的な執行が行われているか等を主眼において監査を行った。 監査にあたっては、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 ・現金等の取扱状況 ・補助金、交付金の事務処理状況 ・契約事務の処理状況 ・財産の維持管理状況 ○重点項目 建設総務課 : 災害時における道路等清掃業務委託料について 道路建設課 : 3・3・7号(河原塚地先)用地測量業務委託料について 道路維持課 : 江戸川左岸及び坂川放水路除草業務委託料について 河川清流課 : 雨水貯留池除草業務委託料について 下水道整備課 : 合流式下水道雨天時放流水質検査業務委託料について 下水道維持課 : 常盤平終末処理場管理業務委託料について

建設総務課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 12人

専門監

計 15人
ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成29年10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 501,963,000	円 516,816,278	円 516,093,589	円 722,689
	手数料	2,805,000	2,144,500	2,117,000	27,500
諸収入	延滞金、加算金及び過料	0	10,700	10,700	0
	雑入	8,500,000	908,260	789,452	118,808
計		513,268,000	519,879,738	519,010,741	868,997

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				
土木費	道路橋りょう費	円 99,509,860	円 55,335,825	% 55.61	円 44,174,035

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				
土木費	道路橋りょう費	円 6,154,920	円 6,154,920	% 100.00	円 0

3 重点項目

災害時における道路等清掃業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

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

4 監査の結果

監査の結果は、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

(指摘事項)

松戸市道路台帳管理システム保守委託について

予定価格を設定していなかった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(意見)

占用料の徴収については、より一層の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。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市狭あい道路対策事業補助金について

支出負担行為の時期に誤りがあった。

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)

平成28年度の執行状況については、指摘以後、適正な時期で事務処理を行い改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

道路占用物件管理システム保守業務委託について

仕様書は、適正な履行確保の観点から袋綴じ等により契約書と一体とするべきだが綴じ込まれていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成29年度の契約については、仕様書を契約書と一緒に袋綴じを行い改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

その他雑入について

調定をしていないものがあった。

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)

調定が漏れていたものについては、年度内に速やかに処理を行い改善した。

「改善確認済」

道路建設課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹3人・・・9人

計 14人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成29年10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	944,000	0	944,629	△ 944,629
国庫支出金	国庫補助金	367,500,000	79,380,000	0	79,380,000
諸収入	雑入	0	20,282	20,282	0
計		368,444,000	79,400,282	964,911	78,435,371

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	107,415,293	107,415,293	0	107,415,293

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	334,300,000	155,115,000	46.40	179,185,000
	都市計画費	743,376,000	117,255,950	15.77	626,120,050
計		1,077,676,000	272,370,950	25.27	805,305,050

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	都市計画費	457,115,080	455,115,080	99.56	2,000,000

3 重点項目

3・3・7号(河原塚地先)用地測量業務委託料について

- ア 委託内容について
- イ 委託の相手方及び選定方法について
- ウ 委託料の算定について
- 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

4 監査の結果

監査の結果は、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

(指摘事項)

行政財産目的外使用料について

未調定のまま収入されていた。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

運転免許サブセンターアクセス道路整備事業不動産鑑定評価委託について

3・4・35号(紙敷地先)不動産鑑定評価委託について

3・4・35号(紙敷地先)不動産鑑定評価委託について

注)上記委託については、契約相手方が異なるものです。

3・4・35号(紙敷地先)不動産鑑定評価(意見)委託について

予定価格を設定していなかった。

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)

財務規則に則り、予定価格を設定した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

金ヶ作管理用地植栽剪定等委託について

財務規則第139条ただし書の規定により、随意契約であることから予定価格調書の作成を省略しているが、予定価格を決裁書に明記していなかった。

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)

随意契約で予定価格の作成を省略する場合は、予定価格を決裁書に明記することとした。

「改善確認済」

道路維持課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹3人・・・17人

専門監

計 23人

ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成29年10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	52,000,000	27,329,000	27,329,000	0
国庫支出金	国庫補助金	436,000,000	121,000,000	0	121,000,000
諸収入	雑入	0	30,240	30,240	0
計		488,000,000	148,359,240	27,359,240	121,000,000

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	96,327,000	96,327,000	0	96,327,000

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	2,561,017,000	1,662,967,811	64.93	898,049,189
災害復旧費	公共土木施設 災害復旧費	1,000	0	0.00	1,000
計		2,561,018,000	1,662,967,811	64.93	898,050,189

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	232,440,040	232,440,040	100.00	0

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	23,720,000	23,720,000	100.00	0

3 重点項目

江戸川左岸及び坂川放水路除草業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

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

4 監査の結果

監査の結果は、おおむね適正に執行されていたが、次のとおり改善の必要があるものが認められた。

（指摘事項）

道路維持日常管理業務委託（北部地区）について

道路維持日常管理業務委託（南部地区）について

単価契約をしているが、予定数量を多く設定したため、支出予定額が予算額を超えていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

（指摘の要旨）

道路維持日常管理業務委託（北部地区）について

道路維持日常管理業務委託（南部地区）について

単価契約をしているが、予定数量を多く設定したため、支出予定額が予算額を超えていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

本業務の単価項目が、基本業務、追加業務単価及び使用材料単価に分かれており、追加業務単価及び使用材料単価については、予算額の範囲内で予定数量を設定し、不足が見込まれる場合は流用や補正予算措置を行うこととする。

(指摘の要旨)

北小金駅デッキ屋根設置概略設計業務委託について

第1千駄堀こ線道路橋外6橋補修設計等業務委託について

契約書の規定により管理技術者等の選任通知を提出させているが、記載誤りがあるにもかかわらず、訂正させていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

契約課より関係書類を受領した際に、管理技術者等の選任通知について内容を複数で確認するようにした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市LED道路照明灯の賃貸借契約(長期継続契約)について

松戸市LED道路照明灯(隧道等)の賃貸借契約(長期継続契約)について

長期継続契約の予定価格決定者は、契約期間全体の総額により判断することとされているが、守られていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

当該事業については、平成26年度から10年間の長期継続契約により実施しており、次回契約時は長期継続契約の予定価格決定者を契約期間全体の総額で判断するよう徹底した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

江戸川左岸及び坂川放水路除草業務委託について

ごみ処分費については、契約額に含めず別途支出しているが、契約保証金額の算定基礎に加算されていなかった。

今後は、契約保証金額の算定基礎に加算するよう要望する。

(措置報告の概要)

今後は、契約保証金額の算定基礎にごみ処分費を加算することとし、契約時における事務手続きを契約課及び本課の双方で確認するようにした。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

土砂等処理に伴う産業廃棄物処分業務委託について
設計金額と予定価格が一致していなかった。

今後は、設計金額に基づいた予定価格とするよう要望する。

(措置報告の概要)

今後は、公共工事の入札及び契約の適正化を図るための措置に関する指針に準じた事務を
執り行い、設計金額に基づいた予定価格とする。

「改善確認済」

河川清流課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・・・・・・・・ 11人

計 15人

専門監

ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成29年10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	3,284,000	5,594,423	5,560,647	33,776
県支出金	委託金	19,282,000	19,459,800	0	19,459,800
諸収入	雑入	34,654,000	0	0	0
計		57,220,000	25,054,223	5,560,647	19,493,576

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	25,184,000	25,184,000	0	25,184,000

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	143,341,000	56,684,215	39.55	86,656,785
	下水道費	872,736,000	429,975,403	49.27	442,760,597
消防費	消防費	350,000	325,000	92.86	25,000
計		1,016,427,000	486,984,618	47.91	529,442,382

一般会計 歳出 (逡次繰越)

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	10,649,000	0	0.00	10,649,000

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	河川費	66,204,000	66,204,000	100.00	0
	下水道費	83,248,000	83,248,000	100.00	0
計		149,452,000	149,452,000	100.00	0

3 重点項目

雨水貯留池除草業務委託料について

- ア 委託内容について
- イ 委託の相手方及び選定方法について
- ウ 委託料の算定について
- 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

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

（指摘の要旨）

二十世紀が丘流末排水路敷地土地賃貸借契約について
土地権利者として、賃借料を支払っているが、土地所有者からの同意書が添付されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

（措置報告の概要）

当該契約について、土地所有者から同意書を得た。

「改善確認済」

（指摘の要旨）

行政財産目的外使用料（水路敷）について
過年度分の調定時期に誤りがあった。

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）

平成29年度の過年度分の調定時期を財務規則第47条第3項のとおり行った。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

水質浄化活動団体助成金について

一部の団体において、交付申請書に添付した年間収支予算書の前年度繰越金額が助成金額を上回っていた。

助成金額の妥当性について検討するよう要望する。

(措置報告の概要)

前年度繰越金額が大きい団体には活動内容の拡大を目指すように助言した。

「改善確認済」

下水道整備課

1 職員の配置状況

課長…………… 課長補佐4人…………… 12人

専門監…………… 計 30人

経営担当室…………… 主幹3人…………… 9人 ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成29年10月末日現在)

下水道事業特別会計 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
諸収入	雑入	1,000	3,803,781	74,690	3,729,091

下水道事業特別会計 歳入(経営担当室)

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
分担金及び負担金	負担金	159,208,000	178,806,046	137,481,790	41,324,256
使用料及び手数料	使用料	6,675,319,000	4,387,600,055	2,815,042,975	1,572,557,080
国庫支出金	国庫補助金	1,065,000,000	0	0	0
諸収入	延滞金	2,000	208,826	208,826	0
	雑入	12,686,000	32,071,900	32,071,900	0
計		7,912,215,000	4,598,686,827	2,984,805,491	1,613,881,336

下水道事業特別会計 歳入(繰越明許費)(経営担当室)

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	214,444,220	214,444,220	0	214,444,220

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	30,000,000	0	0.00	30,000,000

下水道事業特別会計 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
下水道事業費	下水道建設費	3,345,681,000	2,397,247,229	71.65	948,433,771

下水道事業特別会計 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
下水道事業費	下水道建設費	502,293,840	502,293,840	100.00	0

下水道事業特別会計 歳出(経営担当室)

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
下水道事業費	下水道管理費	3,458,952,412	373,840,683	10.81	3,085,111,729
	下水道建設費	476,462,000	5,491,127	1.15	470,970,873
計		3,935,414,412	379,331,810	9.64	3,556,082,602

下水道事業特別会計 歳出(通次繰越)(経営担当室)

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
下水道事業費	下水道管理費	6,814,790	0	0.00	6,814,790

3 重点項目

合流式下水道雨天時放流水質検査業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

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

4 監査の結果

監査の結果は、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、努力を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、収納率の向上を目指して努力されたい。

下水道維持課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐 … 主幹 …………… 13人 計 17人
 専門監 常盤平衛生処理場 ほか再任用職員3人
 小山ポンプ場

2 配当予算の執行状況 (平成29年10月末日現在)

下水道事業特別会計 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	手数料	円 46,000	円 47,000	円 47,000	円 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				
土木費	下水道費	円 39,435,000	円 9,982,757	% 25.31	円 29,452,243

下水道事業特別会計 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				
下水道事業費	下水道管理費	円 521,666,588	円 309,304,453	% 59.29	円 212,362,135
	下水道建設費	230,052,000	170,646,996	74.18	59,405,004
計		751,718,588	479,951,449	63.85	271,767,139

3 重点項目

常盤平終末処理場管理業務委託料について

ア 委託内容について

イ 委託の相手方及び選定方法について

ウ 委託料の算定について

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

4 監査の結果

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

公共下水道使用料について

過年度分の調定額に誤りがあった。

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)

還付未済分について、過年度分繰越として伝票処理を行った。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

平成28年度西馬橋上相川1068ポンプ配管修繕について

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)

平成29年度契約において、消費税及び地方消費税を含む金額で予定価格調書を作成した。

「改善確認済」