

建設部

監査を実施した 監査委員名	伊藤 智 清 三好 徹 伊東 英一 大谷 茂範
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成31年4月23日～令和元年5月23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 : 八柱駅周辺地区バリアフリー道路特定事業に係る検討業務委託料について 道路建設課 : 三矢小台主水新田線(和名ヶ谷)地下埋設物調査業務委託料について 道路維持課 : 東松戸駅自由通路及び駅前広場清掃業務委託料について 河川清流課 : 河川除草等業務委託料について 下水道経営課 : 松戸市下水道事業公営企業会計システム保守業務委託料について 下水道整備課 : 下水道総合地震対策実施設計業務委託料(その2)について 下水道維持課 : ポンプ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2人 …………… 12人

計 15人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成31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				
使用料及び 手数料	使用料	円 506,628,000	円 523,129,175	円 523,095,325	円 33,850
	手数料	3,483,000	3,820,600	3,792,800	27,800
諸収入	延滞金、加算 金及び過料	0	61,800	61,800	0
	雑入	13,250,000	3,565,553	7,143,672	△ 3,578,119
計		523,361,000	530,577,128	534,093,597	△ 3,516,469

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 120,152,803	円 87,005,849	% 72.41	円 33,146,954

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 7,732,800	円 7,732,800	% 100.00	円 0

3 重点項目

八柱駅周辺地区バリアフリー道路特定事業に係る検討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。

(要望・検討事項)

(仮称)松戸市道路管理等システム更改委託について

プロポーザル方式の事業者選定に当たり、最低基準点を設けていなかった。

適切な業務遂行や取組体制等を確保するため、最低基準点を設けるよう要望する。

(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29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。

(措置報告の概要)

平成30年度の契約において予定価格を設定し、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2人・・・主幹2人・・・10人

計 15人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成31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	944,000	944,629	944,629	0
国庫支出金	国庫補助金	258,982,000	258,982,000	244,108,000	14,874,000
寄附金	寄附金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0
諸収入	雑入	6,510,000	5,528,046	0	5,528,046
計		269,436,000	268,454,675	248,052,629	20,402,046

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	12,672,000	12,672,000	12,672,000	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	551,969,000	327,404,828	59.32	224,564,172
	都市計画費	522,683,000	458,266,207	87.68	64,416,793
計		1,074,652,000	785,671,035	73.11	288,980,965

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	40,600,000	40,600,000	100.00	0
	都市計画費	31,944,120	31,944,120	100.00	0
計		72,544,120	72,544,120	100.00	0

3 重点項目

三矢小台主水新田線(和名ヶ谷)地下埋設物調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。

5 平成29年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

未調定の収入については、直ちに調定決議票を起票し改善した。

「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・・・20人

専門監

計 26人

2 配当予算の執行状況 (平成31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	52,000,000	48,606,000	48,606,000	0
国庫支出金	国庫補助金	327,830,000	327,830,000	282,070,000	45,760,000
計		379,830,000	376,436,000	330,676,000	45,760,000

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	139,585,000	139,585,000	139,585,000	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	2,362,818,000	2,085,713,493	88.27	277,104,507
災害復旧費	公共土木施設 災害復旧費	1,000	0	0.00	1,000
計		2,362,819,000	2,085,713,493	88.27	277,105,507

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	317,670,400	316,131,400	99.52	1,539,000

3 重点項目

東松戸駅自由通路及び駅前広場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)

道路維持管理システム保守管理業務委託について

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。

5 平成29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)

平成31年度の契約においては、予算額の範囲内で予定数量を設定した。

「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…………… 12人

専門監

計 16人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成31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	3,811,000	3,667,453	3,656,793	10,660
県支出金	委託金	19,110,000	17,815,160	0	17,815,160
寄附金	寄附金	1,020,000	1,020,000	1,020,000	0
諸収入	雑入	32,419,000	34,593,516	5,559	34,587,957
計		56,360,000	57,096,129	4,682,352	52,413,777

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	95,345,000	87,102,887	91.36	8,242,113
	下水道費	647,966,000	526,738,525	81.29	121,227,475
消防費	消防費	1,000,000	999,148	99.91	852
計		744,311,000	614,840,560	82.61	129,470,440

一般会計 歳出 (逓次繰越)

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	25,219,000	21,168,000	83.94	4,051,000

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	29,084,000	29,084,000	100.00	0
	下水道費	69,141,600	69,141,600	100.00	0
計		98,225,600	98,225,600	100.00	0

3 重点項目

河川除草等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。

下水道経営課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹……………11人

参事補

計 15人

ほか再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (平成31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 7,376,151,000	円 7,311,138,406	円 6,064,627,089	円 1,246,511,317
	営業外収益	4,572,079,000	4,691,530,225	4,691,406,143	124,082
	特別利益	1,000	0	0	0
計		11,948,231,000	12,002,668,631	10,756,033,232	1,246,635,399

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	円 2,762,500,000	円 1,794,000,000	円 1,794,000,000	円 0
	出資金	1,519,445,000	1,519,445,000	1,519,445,000	0
	補助金	1,186,750,000	779,587,680	779,587,680	0
	負担金	170,094,000	186,643,170	186,643,170	0
	その他資本的 収入	1,000	10,936,471	10,936,471	0
計		5,638,790,000	4,290,612,321	4,290,612,321	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	企業債	円 253,300,000	円 253,300,000	円 253,300,000	円 0
	補助金	249,701,560	249,701,560	249,701,560	0
計		503,001,560	503,001,560	503,001,560	0

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	9,567,260,799	9,533,749,605	99.65	33,511,194
	営業外費用	1,342,051,471	1,341,887,442	99.99	164,029
	特別損失	104,165,808	104,165,808	100.00	0
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		11,023,478,078	10,979,802,855	99.60	43,675,223

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	779,240,792	663,610,019	85.16	115,630,773
	企業債償還金	4,254,188,000	4,254,187,611	100.00	389
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		5,043,428,792	4,917,797,630	97.51	125,631,162

3 重点項目

松戸市下水道事業公営企業会計システム保守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、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、収納率の向上を目指して努力されたい。

下水道整備課

1 職員の配置状況

課長…………… 課長補佐2人…………… 13人

専門監

計 17人

2 配当予算の執行状況 (平成31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	営業外収益	円 0	円 142,900	円 141,590	円 1,310

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 54,964,922	円 49,268,607	% 89.64	円 5,696,315

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 3,518,546,688	円 2,289,219,588	% 65.06	円 1,229,327,100

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 535,997,600	円 535,997,600	% 100.00	円 0

3 重点項目

下水道総合地震対策実施設計業務委託料(その2)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。

下水道維持課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹・・・・・・・ 13人

専門監
常盤平衛生処理場
小山ポンプ場
計 17人
ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成31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 85,000	円 108,000	円 108,000	円 0

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 693,524,000	円 656,238,482	% 94.62	円 37,285,518

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 169,645,520	円 150,477,480	% 88.70	円 19,168,040

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 23,393,880	円 23,393,880	% 100.00	円 0

3 重点項目

ポンプ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。