

松 監 第 22 号

平成27年5月15日

松 戸 市 長 本郷谷 健次 様
松戸市議会議長 大井 知敏 様

松戸市監査委員	牧 野 英 之
同	三 好 徹
同	杉 山 由 祥
同	飯 箸 公 明

定期監査の結果について

地方自治法第199条第4項の規定に基づき実施した定期監査について、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり提出します。

街づくり部

監査を実施した 監査委員名	牧野英之 三好徹 杉山由祥 飯箸公明
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成26年12月8日～平成27年1月28日
監査の対象課	街づくり部 都市計画課・街づくり課・交通政策課・みどりと花の課・ 公園緑地課・住宅政策課・建築指導課・建築審査課・ 建築保全課
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 都市計画課 : 松戸市景観色彩現況調査業務委託料について 街づくり課 : 松戸駅西口地下駐車場使用料の徴収状況について 交通政策課 : 自転車等移送保管料の収納状況について みどりと花の課 : 松戸市育苗圃運営管理業務委託料について 公園緑地課 : 公園使用料の収納状況について(駐車場使用料を除く) 住宅政策課 : 松戸市営住宅樹木管理委託料について

	建築指導課 : 建築確認申請等手数料について
	建築審査課 : 指定道路データ公開に伴うシステム設定委託料 について
	建築保全課 : なし

都市計画課

1 職員の配置状況

課長…………… 課長補佐3人 …… 主幹 …… 11人

計 17人

専門監

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成26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	手数料	1,628,000	1,155,500	1,137,100	18,400
財産収入	財産売払収入	226,000	114,200	114,200	0
計		1,854,000	1,269,700	1,251,300	18,400

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	都市計画費	27,735,000	20,171,493	72.73	7,563,507

3 重点項目

松戸市景観色彩現況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25年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

平成25年度松戸市建築物動態調査委託について

予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含んだ金額を予定価格として記載すべきところを税抜きの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)

予定価格調書記載前に記載事項の再確認を行い、誤りがないよう徹底した。「改善確認済」

街づくり課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐5人・・・主幹2人・・・11人

専門監3人

市街地整備担当室・・・・・・主幹・・・5人

新松戸学校跡地担当室・・・主幹・・・1人

計 30人

ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成26年10月末日現在)

一般会計 歳入 (市街地整備担当室)

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
使用料及び手数料	使用料	円 829,000	円 0	円 0	円 0

駐車場事業特別会計 歳入 (市街地整備担当室)

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
駐車場事業収入	事業収入	円 82,000,000	円 48,029,590	円 47,856,540	円 173,050
諸収入	雑入	円 1,000	円 0	円 0	円 0
計		円 82,001,000	円 48,029,590	円 47,856,540	円 173,050

一般会計 歳入 (新松戸学校跡地担当室)

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
繰入金	基金繰入金	円 562,579,000	円 0	円 0	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	都市計画費	円 156,235,000	円 111,913,235	% 71.63	円 44,321,765

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	3,937,500	3,937,500	100.00	0

一般会計 歳出（市街地整備担当室）

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
土木費	都市計画費	45,659,000	31,277,399	68.50	14,381,601

駐車場事業特別会計 歳出（市街地整備担当室）

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
駐車場事業費	駐車場管理費	63,915,000	35,040,060	54.82	28,874,940

一般会計 歳出（新松戸学校跡地担当室）

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
総務費	総務管理費	564,579,000	221,156,000	39.17	343,423,000

一般会計 歳出（逡次繰越）（新松戸学校跡地担当室）

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
総務費	総務管理費	98,386,500	98,386,500	100.00	0

3 重点項目

松戸駅西口地下駐車場使用料の徴収状況について

ア 収納事務について

イ 領収書等の交付について

ウ 収納金の払い込み、保管について

エ 調定の時期及び手続きについて

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)

新松戸地域学校跡地有効活用事業推進支援業務委託について

総価契約の予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含んだ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。

交通政策課

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2人

2 配当予算の執行状況 (平成26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	412,759,000	233,788,420	230,941,640	2,846,780
	手数料	14,760,000	8,805,000	8,736,000	69,000
財産収入	財産運用収入	320,000	320,403	160,202	160,201
諸収入	雑入	5,410,000	6,131,724	6,131,724	0
計		433,249,000	249,045,547	245,969,566	3,075,981

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
総務費	総務管理費	83,471	78,200	93.69	5,271
土木費	都市計画費	1,381,627,000	631,465,151	45.70	750,161,849
計		1,381,710,471	631,543,351	45.71	750,167,120

3 重点項目

自転車等移送保管料の収納状況について

ア 収納事務について

イ 領収書等の交付について

ウ 収納金の払い込み、保管について

エ 調定の時期及び手続きについて

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。

みどりと花の課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐3人・・・主幹2人・・・6人

計 12人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成26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
寄附金	寄附金	343,000	843,076	843,076	0
諸収入	雑入	0	38,850	38,850	0
計		343,000	881,926	881,926	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	都市計画費	281,329,850	182,332,041	64.81	98,997,809

3 重点項目

松戸市育苗圃運営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。

公園緑地課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐3人・・・主幹・・・8人

専門監 東松戸ゆいの花公園管理センター

21世紀の森と広場管理事務所・・・・・・・9人

計 23人

ほか再任用職員8人

2 配当予算の執行状況 (平成26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	1,479,000	6,215,712	6,215,712	0
国庫支出金	国庫補助金	113,000,000	26,000,000	0	26,000,000
財産収入	財産売払収入	128,000	0	0	0
諸収入	雑入	13,025,000	51,892	36,734	15,158
計		127,632,000	32,267,604	6,252,446	26,015,158

一般会計 歳入 (21世紀の森と広場管理事務所)

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	36,872,000	27,328,237	27,019,231	309,006
諸収入	雑入	1,666,000	13,315	7,322	5,993
計		38,538,000	27,341,552	27,026,553	314,999

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
総務費	総務管理費	11,329	11,329	100.00	0
土木費	都市計画費	896,227,000	348,176,876	38.85	548,050,124
災害復旧費	放射能除染 対策費	9,000,000	0	0.00	9,000,000
計		905,238,329	348,188,205	38.46	557,050,124

一般会計 歳出 (21世紀の森と広場管理事務所)

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	272,444,000	157,098,627	57.66	115,345,373
災害復旧費	放射能除染 対策費	2,000,000	0	0.00	2,000,000
計		274,444,000	157,098,627	57.24	117,345,373

3 重点項目

公園使用料の収納状況について (駐車場使用料を除く)

ア 使用料の区分について

イ 収納事務について

ウ 調定の時期及び手続きについて

エ 未納者への督促について

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)

公園使用料の督促(本課分)について

督促状の履行期限について、松戸市債権管理条例施行規則第3条第2項の規定により発した日から起算して10日を経過した日を支払期限とすべきであるが、守られていなかった。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

住宅政策課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐2人 … 主幹 … 8人

専門監2人

指導調整室 …… 主幹

宅地担当室 …… 主幹 … 4人

計 20人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成26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	433,186,000	454,279,560	233,295,493	220,984,067
	手数料	15,000	6,900	6,900	0
国庫支出金	国庫補助金	42,296,000	33,363,000	0	33,363,000
県支出金	県負担金	39,135,000	6,065,058	0	6,065,058
	県補助金	600,000	0	0	0
諸収入	雑入	399,000	1,841,258	328,239	1,513,019
計		515,631,000	495,555,776	233,630,632	261,925,144

一般会計 歳入 (宅地担当室)

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
使用料及び 手数料	手数料	5,852,000	6,906,850	6,907,790	-940

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
総務費	総務管理費	5,200	5,200	100.00	0
民生費	災害救助費	40,135,000	31,719,540	79.03	8,415,460
土木費	土木管理費	6,999,000	418,542	5.98	6,580,458
	住宅費	559,710,000	378,462,037	67.62	181,247,963
計		606,849,200	410,605,319	67.66	196,243,881

一般会計 歳出 (宅地担当室)

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
土木費	土木管理費	400,000	42,174	10.54	357,826

一般会計 歳出 (指導調整室)

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
土木費	土木管理費	680,000	15,444	2.27	664,556

3 重点項目

松戸市営住宅樹木管理委託料について

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)

市営住宅使用料の過誤徴収について

市営住宅使用料の算定に際し、7世帯に過大徴収する誤りが発生した。

対象世帯に説明、謝罪し、還付の手続きを済ませているが、今後、このようなことが起きないようにチェック体制の強化を要望する。

(要望・検討事項)

宅地造成工事許可申請手数料の調定について

調定の際に調定番号が誤っていた。

既に訂正作業を行っていたが、今後は内部でのチェック体制を更に強化するよう要望する。

(意見)

市営住宅使用料の徴収については、未収金の解消を目指し鋭意努力をされているところであるが、更に収納率の向上を図られたい。

5 平成25年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

市営住宅使用料の督促について

督促状の履行期限について、財務規則第45条第2項の規定により発付の日から起算して10日を経過した日を履行期限とすべきであるが、守られていなかった。

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26年度6月分の督促状については、平成26年7月18日に発付し、納付期限を発付の日から起算して10日を経過した平成26年7月28日とし、他の月も同様に改善した。

「改善確認済」

建築指導課

1 職員の配置状況

課長・・・ 課長補佐・・・ 主幹・・・ 7人

専門監

計 11人
ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成26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	手数料	3,100,000	3,454,320	3,454,320	0
国庫支出金	国庫補助金	6,500,000	0	0	0
県支出金	県補助金	2,340,000	1,635,000	0	1,635,000
計		11,940,000	5,089,320	3,454,320	1,635,000

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	土木管理費	24,208,000	9,847,384	40.68	14,360,616

3 重点項目

建築確認申請等手数料について

ア 手数料の区分について

イ 手数料の収納事務について

ウ 調定の時期及び手続きについて

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。

建築審査課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹・・・13人 計 17人

2 配当予算の執行状況 (平成26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	手数料	15,336,000	6,996,300	6,996,300	0
県支出金	委託金	0	79,500	0	79,500
諸収入	雑入	100,000	135,790	134,950	840
計		15,436,000	7,211,590	7,131,250	80,340

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	土木管理費	17,465,000	8,656,096	49.56	8,808,904

3 重点項目

指定道路データ公開に伴うシステム設定委託料について

- 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。

建築保全課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐6人・・・主幹3人・・・23人

計 33人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成26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
繰入金	基金繰入金	35,000,000	35,000,000	0	35,000,000

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	土木管理費	18,880,000	15,528,964	82.25	3,351,036

3 重点項目

なし

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。