

街づくり部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>高橋 正剛 三好 徹 箕輪 信矢 岩瀬 麻理</p>
<p>監査の種類</p>	<p>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</p>
<p>監査の期間</p>	<p>令和4年12月2日～令和5年1月26日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>街づくり部 都市計画課、街づくり課、松戸駅周辺整備振興課、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</p>
<p>監査の方法</p>	<p>監査対象とした所属の財務に関する事務及び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。</p>
<p>監査の対象事項</p>	<p>○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 ・他所管事務の執行 修繕料に関する契約事務について ○重要リスク項目 契約事務(使用料及び賃借料)について ア 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 決裁区分について エ 契約書の内容について オ 使用料及び賃借料の支出について</p>

## 都市計画課

### 1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐3人 …… 主幹2人 …… 14人

専門監

計 21人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	7,338,000	6,756,330	6,540,110	216,220
国庫支出金	国庫補助金	2,691,000	2,145,000	0	2,145,000
財産収入	財産売払収入	85,000	34,200	33,400	800
計		10,114,000	8,935,530	6,573,510	2,362,020

#### 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	9,611,000	9,478,216	98.62	132,784
	都市計画費	77,972,000	57,355,758	73.56	20,616,242
計		87,583,000	66,833,974	76.31	20,749,026

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

松戸市都市計画審議会委員報酬について

松戸市景観審議会委員報酬について

報酬の支払いが遅延していたものがあった。

今後は、条例に則った適正な事務処理を行われたい。

# 街づくり課

## 1 職員の配置状況

課長 ..... 課長補佐2人 ..... 9人

専門監

区画整理担当室 ..... 主幹 ... 10人

計 24人

## 2 配当予算の執行状況 (令和4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	844,000	0	0	0
国庫支出金	国庫補助金	76,609,000	76,500,000	0	76,500,000
県支出金	県補助金	30,485,000	30,450,000	0	30,450,000
計		107,938,000	106,950,000	0	106,950,000

### 駐車場事業特別会計 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
駐車場事業 収入	事業収入	82,000,000	54,986,500	53,728,756	1,257,744
諸収入	雑入	1,000	354,140	344,140	10,000
計		82,001,000	55,340,640	54,072,896	1,267,744

### 一般会計 歳入 (区画整理担当室)

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	498,223,000	498,223,000	0	498,223,000

### 一般会計 歳入 (逡次繰越) (区画整理担当室)

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	68,033,000	68,033,000	0	68,033,000

松戸都市計画事業新松戸駅東側地区土地区画整理事業特別会計 歳入(区画整理担当室)

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	9,652,000	9,652,000	0	9,652,000
諸収入	雑入	1,000	0	0	0
計		9,653,000	9,652,000	0	9,652,000

松戸都市計画事業新松戸駅東側地区土地区画整理事業特別会計 歳入 (繰越明許費) (区画整理担当室)

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	16,543,500	16,543,500	0	16,543,500

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	6,962,000	0	0.00	6,962,000
	都市計画費	233,119,000	231,473,947	99.29	1,645,053
計		240,081,000	231,473,947	96.41	8,607,053

駐車場事業特別会計 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
駐車場事業費	駐車場管理費	132,221,140	75,745,287	57.29	56,475,853

一般会計 歳出 (区画整理担当室)

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	938,624,000	938,275,134	99.96	348,866

一般会計 歳出 (逡次繰越) (区画整理担当室)

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	123,697,000	123,697,000	100.00	0

松戸都市計画事業新松戸駅東側地区土地区画整理事業特別会計 歳出(区画整理担当室)

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	1,141,000	345,432	30.27	795,568
土地区画整理 事業費	土地区画整理 事業費	60,734,000	102,000	0.17	60,632,000
計		61,875,000	447,432	0.72	61,427,568

松戸都市計画事業新松戸駅東側地区土地区画整理事業特別会計 歳出 (繰越明許費) (区画整理担当室)

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
土地区画整理 事業費	土地区画整理 事業費	413,504,874	199,668,134	48.29	213,836,740

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。

# 松戸駅周辺整備振興課

## 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹4人・・・10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				
国庫支出金	国庫補助金	円 13,279,000	円 0	円 0	円 0

### 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				
国庫支出金	国庫補助金	円 15,698,000	円 15,698,000	円 0	円 15,698,000

### 相模台地区土地区画整理事業特別会計 歳入

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
諸収入	雑入	円 1,000	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	道路橋りょう費	円 1,300,000	円 484,000	% 37.23	円 816,000
	都市計画費	3,874,287,000	49,558,776	1.28	3,824,728,224
計		3,875,587,000	50,042,776	1.29	3,825,544,224

### 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 45,982,000	円 41,487,100	% 90.22	円 4,494,900

相模台地区土地区画整理事業特別会計 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
総務費	総務管理費	79,000	69,600	88.10	9,400
土地区画整理 事業費	土地区画整理 事業費	126,949,000	68,811,600	54.20	58,137,400
計		127,028,000	68,881,200	54.23	58,146,800

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

不動産評価算定委託について(2件)

財務規則第152条及び第153条に規定されている監督職員と検査職員に同一人が選任されていた。監督職員と検査職員は契約履行の成果を左右するものであることから、異なる職員を選任するよう要望する。

## 交通政策課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹2人・・・ 8人 計 12人  
 ほか再任用職員3人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	388,798,000	205,851,210	201,356,250	4,494,960
	手数料	7,038,000	1,518,000	1,416,000	102,000
財産収入	財産運用収入	186,000	186,335	93,168	93,167
諸収入	雑入	5,781,000	2,137,946	1,307,062	830,884
計		401,803,000	209,693,491	204,172,480	5,521,011

#### 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	100,000	51,610	51.61	48,390
土木費	都市計画費	816,551,000	704,318,018	86.26	112,232,982
計		816,651,000	704,369,628	86.25	112,281,372

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

土地賃貸借契約について(5件)

後年度予算の裏付けがない契約において、後年度以降の契約を約束する自動更新条項を付して契約を締結していた。

今後は、法令に則った適正な事務処理を行われたい。



(指摘事項)

土地賃貸借契約について(11件)

建物賃貸借契約について

長期継続契約は、債務負担行為として予算を定めることなく年度を超えて契約を行うことから、解除条項を約款に記載することとされているが、記載されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

#### 4 令和3年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

鉄道駅バリアフリー設備整備事業補助金について

調定を行う際に、予算区分を繰越明許費で行うところ、現年で行っていたため、予算区分に誤りがあった。

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)

予算区分について、適正であるか、複数の職員で確認することにより改善した。

「改善確認済」

## みどりと花の課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・9人

計 12人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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 3,000	円 3,200	円 3,200	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 337,882,000	円 203,089,747	% 60.11	円 134,792,253

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

松戸市庁舎屋上花壇撤去業務委託について

プリンター整備業務委託について

設計書の決裁区分に誤りがあった。

今後は、事務決裁規程に則った適正な事務処理を行われたい。

#### (要望・検討事項)

物品の購入について

契約年月日が近接している同種の随意契約が、複数認められた。

今後は、疑義が生じることがないように経済性、効率性を十分考慮した発注方法を検討されたい。

## 公園緑地課

### 1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐3人 … … … 主幹 … 11人

専門監

21世紀の森と広場管理事務所 … 主幹 … 9人

計 27人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	2,459,000	2,868,343	2,827,421	40,922
国庫支出金	国庫補助金	124,270,000	124,270,000	0	124,270,000
寄附金	寄附金	133,040,000	133,040,000	133,040,000	0
諸収入	雑入	89,000	53,827	22,440	31,387
計		259,858,000	260,232,170	135,889,861	124,342,309

#### 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	8,982,000	8,982,000	0	8,982,000

#### 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	40,000,000	31,488,580	30,404,829	1,083,751
国庫支出金	国庫補助金	34,000,000	34,000,000	0	34,000,000
諸収入	雑入	967,000	1,149,097	975,696	173,401
計		74,967,000	66,637,677	31,380,525	35,257,152

一般会計 歳入（繰越明許費）（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
国庫支出金	国庫補助金	58,861,000	58,861,000	0	58,861,000

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	都市計画費	1,094,513,000	704,786,395	64.39	389,726,605

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	31,440,000	31,440,000	100.00	0

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	425,967,000	321,132,645	75.39	104,834,355

一般会計 歳出（繰越明許費）（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	124,322,000	124,304,100	99.99	17,900

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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）

土地測量等委託（中和倉代替用地）について  
設計書の決裁区分に誤りがあった。

今後は、事務決裁規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸市公園再整備計画検討業務委託について

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。

(指摘事項)

土地賃貸借契約について(6件)

土地使用賃借契約について

長期継続契約は、債務負担行為として予算を定めることなく年度を超えて契約を行うことから、解除条項を約款に記載することとされているが、記載されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

土地賃貸借契約について

後年度予算の裏付けがない契約において、後年度以降の契約を約束する自動更新条項を付して契約を締結していた。

今後は、法令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3人・・・・・・・・・・ 10人

専門監2人

空家活用推進室・・・・・・・・・・ 2人

宅地担当室・・・・・・・・・・ 6人

計 24人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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 437,120,000	円 416,833,346	円 218,117,412	円 198,715,934
	手数料	10,000	5,100	5,100	0
国庫支出金	国庫補助金	193,999,000	109,856,000	0	109,856,000
諸収入	雑入	450,000	5,407,115	1,377,271	4,029,844
計		631,579,000	532,101,561	219,499,783	312,601,778

#### 一般会計 歳入 (空家活用推進室)

予算科目		予算現額	調定額	収入済額	収入未済額
款	項				
諸収入	雑入	円 0	円 1,000,000	円 1,000,000	円 0

#### 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				
使用料及び 手数料	手数料	円 5,262,000	円 3,345,210	円 3,211,450	円 133,760

#### 一般会計 歳入 (繰越明許費)(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				
国庫支出金	国庫補助金	円 14,000,000	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				
		円	円	%	円
土木費	土木管理費	5,680,000	1,102,789	19.42	4,577,211
	住宅費	1,068,298,000	872,868,122	81.71	195,429,878
計		1,073,978,000	873,970,911	81.38	200,007,089

一般会計 歳出 (空家活用推進室)

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	住宅費	7,527,000	3,220,564	42.79	4,306,436

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	402,000	132,448	32.95	269,552

一般会計 歳出 (繰越明許費)(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	28,000,000	22,075,900	78.84	5,924,100

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)

市営住宅使用料の徴収については、鋭意努力をされているところであるが、引き続き収納率の向上と未収金の解消を目指して、種々の方策を推進されたい。

## 建築指導課

### 1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐2人 …………… 6人

専門監

指導調整室

計 10人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	653,000	0	0	0
国庫支出金	国庫補助金	8,400,000	4,625,000	0	4,625,000
県支出金	県補助金	2,517,000	2,517,000	0	2,517,000
計		11,570,000	7,142,000	0	7,142,000

#### 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	19,217,000	3,271,249	17.02	15,945,751

#### 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	652,000	34,705	5.32	617,295

### 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。



## 建築審査課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐3人・・・・・・・・・・・・・・ 11人 計 15人  
ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	手数料	円 12,634,000	円 7,488,900	円 7,488,900	円 0
国庫支出金	国庫補助金	0	3,430,000	0	3,430,000
諸収入	雑入	150,000	201,120	198,630	2,490
計		12,784,000	11,120,020	7,687,530	3,432,490

#### 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	土木管理費	円 46,046,000	円 42,452,735	% 92.20	円 3,593,265

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

指定道路データ公開に伴うシステム設定委託について

検索発行システム保守業務委託について

設計書の決裁区分に誤りがあった。

今後は、事務決裁規程に則った適正な事務処理を行われたい。

## 建築保全課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐4人・・・主幹・・・21人

計 27人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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				
繰入金	基金繰入金	円 47,000,000	円 0	円 0	円 0
諸収入	雑入	63,000	46,200	46,200	0
計		47,063,000	46,200	46,200	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	土木管理費	円 15,028,000	円 12,169,933	% 80.98	円 2,858,067

### 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。