

建設部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>牧野英之 三好徹 石井勇 鈴木大介</p>
<p>監査の種類</p>	<p>定期監査</p>
<p>監査の期間</p>	<p>平成28年12月6日～平成29年2月1日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>建設部 建設総務課・道づくり課・道路維持課・河川清流課・ 下水道整備課・下水道維持課</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。</p>
<p>監査の対象事項</p>	<p>○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：松戸市狭あい道路対策事業補助金について 道づくり課：新松戸七丁目交通量調査業務委託料について 道路維持課：橋りょう定期点検調査業務委託料(その1)について 河川清流課：松戸市雨どい取付型雨水貯留タンク設置事業補助金について 下水道整備課：松戸市江戸川左岸流域関連公共下水道事業計画変更協議等業務委託料について 下水道維持課：水質及び脱水汚泥精密検査業務委託料について</p>

建設総務課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・・・・・・・・・・・・ 11人

専門監

計 15人

ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	493,376,000	515,291,740	514,960,598	331,142
	手数料	2,705,000	2,242,600	2,209,800	32,800
諸収入	雑入	6,000,000	2,160,067	723,667	1,436,400
計		502,081,000	519,694,407	517,894,065	1,800,342

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	81,562,308	42,483,864	52.09	39,078,444

3 重点項目

松戸市狭あい道路対策事業補助金について

ア 補助金の交付について

イ 補助金の算出について

ウ 補助の効果について

エ 補助金の交付時期について

オ 補助金の交付条件について

カ 補助金の支出について

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。

(指摘事項)

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。

(指摘事項)

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。

(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鋭意努力されたい。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

所管する協議会等の準公金について

収入・支出の手続きを行う際、管理責任者の決裁がされていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われるよう要望する。

(措置報告の概要)

収入・支出の手続きを行う際、管理責任者の決裁をとるよう改善した。

「改善確認済」

道づくり課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹・・・・・・ 9人

計 13人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	626,000	944,629	944,629	0
国庫支出金	国庫補助金	341,500,000	181,955,000	0	181,955,000
計		342,126,000	182,899,629	944,629	181,955,000

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	35,150,000	35,150,000	0	35,150,000

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	6,504,000	312,120	4.80	6,191,880
	都市計画費	952,045,000	463,415,897	48.68	488,629,103
計		958,549,000	463,728,017	48.38	494,820,983

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	109,641,117	109,088,037	99.50	553,080

3 重点項目

新松戸七丁目交通量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、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)

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。

(指摘事項)

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。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

街路事業管理用地施設工事について

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調書の作成を省略する場合は、予定価格を決裁書に明記するよう改善した。

「改善確認済」

道路維持課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹2人・・・17人

計 23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28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	26,968,000	26,968,000	0
国庫支出金	国庫補助金	574,920,000	538,557,000	0	538,557,000
寄附金	寄附金	5,000,000	5,000,000	5,000,000	0
諸収入	雑入	1,415,000	0	0	0
計		633,335,000	570,525,000	31,968,000	538,557,000

一般会計 歳入 (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				
		円	円	円	円
国庫支出金	国庫補助金	40,000,000	40,000,000	0	40,000,000

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	120,382,000	120,382,000	0	120,382,000

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	2,919,867,000	1,462,480,425	50.09	1,457,386,575
災害復旧費	公共土木施設 災害復旧費	1,000	0	0.00	1,000
計		2,919,868,000	1,462,480,425	50.09	1,457,387,575

一般会計 歳出 (遞次繰越)

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	道路橋りょう費	80,000,000	80,000,000	100.00	0

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	262,855,772	262,855,772	100.00	0

3 重点項目

橋りょう定期点検調査業務委託料(その1)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。

(指摘事項)

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。

(指摘事項)

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。

(要望・検討事項)

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。

(要望・検討事項)

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。

河川清流課

1 職員の配置状況

課長… 課長補佐 … 主幹 …… 12人

計 16人

専門監

ほか再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	2,830,000	3,303,911	3,277,511	26,400
国庫支出金	国庫補助金	24,400,000	0	0	0
県支出金	委託金	16,892,000	16,820,040	0	16,820,040
諸収入	雑入	33,781,000	0	0	0
計		77,903,000	20,123,951	3,277,511	16,846,440

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	2,056,774,000	125,491,360	6.10	1,931,282,640
	下水道費	998,232,000	608,709,859	60.98	389,522,141
消防費	消防費	3,000,000	2,976,296	99.21	23,704
計		3,058,006,000	737,177,515	24.11	2,320,828,485

一般会計 歳出 (遞次繰越)

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	63,790,800	42,933,240	67.30	20,857,560

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	9,978,000	9,978,000	100.00	0

3 重点項目

松戸市雨どい取付型雨水貯留タンク設置事業補助金について

ア 補助金の交付について

イ 補助金の算出について

ウ 補助の効果について

エ 補助金の交付時期について

オ 補助金の交付条件について

カ 補助金の支出について

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)

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。

(指摘事項)

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。

(要望・検討事項)

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。

5 平成27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、土地所有者からの委任状が添付されていなかった。

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)

契約の相手方である土地権利者と契約の見直し、若しくは土地所有者の同意を得る旨、交渉に着手しているが、未だ合意を得られていないため、引き続き土地権利者との交渉を継続し、また、土地所有者との直接の交渉についても検討する。

(要望・検討の要旨)

樋野口排水機場操作委託金について

県からの委託金について、過去3年間の平均実績から額を決めているため、年度ごとの委託金と実際の委託料等関連経費の総額が一致していなかった。

今後は、県と協議し実績に基づき年度ごとに精算するよう要望する。

(措置報告の概要)

千葉県との交渉を重ねた結果、来年度に他市との契約も含め調査し、年度ごとの実績に基づき精算する旨の話があり改善した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

行政財産目的外使用料(水路敷)について

納入通知書には納期限を記載しているが、納付書に納期限が記載されていないものがあった。

今後は、適正な事務処理を行われるよう要望する。

(措置報告の概要)

納入通知書に加え、納付書にも納期限を記載し、適正な事務処理となるよう改善した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

所管する協議会等の準公金について

収入・支出の手続きを行う際、管理責任者の決裁がされていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われるよう要望する。

(措置報告の概要)

準公金の収入・支出手続きの際には管理責任者の決裁を取り、適正な事務処理となるよう改善した。

「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3人・・・主幹2人・・・15人

計 22人

専門監

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成28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
国庫支出金	国庫補助金	855,000,000	849,644,000	0	849,644,000
諸収入	雑入	9,146,000	81,710	80,480	1,230
計		864,146,000	849,725,710	80,480	849,645,230

下水道事業特別会計 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	176,532,500	176,532,500	176,532,500	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	30,000,000	28,080,000	93.60	1,920,000

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	下水道管理費	312,819,000	189,680,710	60.64	123,138,290
	下水道建設費	3,818,750,000	2,201,023,044	57.64	1,617,726,956
計		4,131,569,000	2,390,703,754	57.86	1,740,865,246

下水道事業特別会計 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
下水道事業費	下水道管理費	2,471,000	0	0.00	2,471,000

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	428,264,720	428,264,720	100.00	0

3 重点項目

松戸市江戸川左岸流域関連公共下水道事業計画変更協議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。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

軽貨物自動車賃貸借契約(長期継続契約)について

予定価格調書において、入札比較価格の算出に誤りがあった。適正な契約事務の妨げとなるおそれがあることから、今後はチェック体制を更に強化するよう要望する。

(措置報告の概要)

入札比較価格の作成方法を職員に周知・確認をし、チェック体制を強化した。

「改善確認済」

下水道維持課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐 … 主幹2人 …… 15人

専門監2人

常盤平衛生処理場
小山ポンプ場

計 27人

料金担当室 …… 主幹 …… 5人

ほか再任用職員7人

2 配当予算の執行状況 (平成28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
使用料及び 手数料	使用料	269,000	268,604	268,604	0
	手数料	49,000	46,000	46,000	0
諸収入	雑入	10,966,000	0	0	0
計		11,284,000	314,604	314,604	0

下水道事業特別会計 歳入(料金担当室)

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	139,206,000	152,119,126	111,678,740	40,440,386
使用料及び 手数料	使用料	6,557,906,000	4,363,708,811	2,789,961,104	1,573,747,707
諸収入	延滞金	2,000	136,000	136,000	0
計		6,697,114,000	4,515,963,937	2,901,775,844	1,614,188,093

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	下水道費	39,438,000	10,021,038	25.41	29,416,962

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	下水道管理費	3,171,475,000	353,337,850	11.14	2,818,137,150
	下水道建設費	220,382,000	157,481,798	71.46	62,900,202
計		3,391,857,000	510,819,648	15.06	2,881,037,352

下水道事業特別会計 歳出(料金担当室)

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	408,740,000	237,729,800	58.16	171,010,200
	下水道建設費	7,052,000	5,549,187	78.69	1,502,813
計		415,792,000	243,278,987	58.51	172,513,013

3 重点項目

水質及び脱水汚泥精密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、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。

(指摘事項)

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。

(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。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

水洗普及促進業務委託について

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28年度契約において、消費税及び地方消費税を含む額で予定価格調書を作成した。

今後は、記載金額には十分注意し、財務規則に則り適正な事務処理に努める。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

排水施設修繕その7について

契約書を袋綴しているが、袋綴部分に押印が漏れていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

契約課に依頼し、押印をもらい改善した。

今後は、書類の再確認を徹底し、適正な事務処理に努める。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

軽貨物自動車賃貸借(長期継続契約)その2について

予定価格決定者に誤りがあった。

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。

(措置報告の概要)

平成28年度契約において、事務決裁規程に則った予定価格決定者により予定価格調書を作成した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

下水道台帳システムサーバー機器等賃貸借(長期継続契約)について

予定価格調書の作成については、秘密性の観点から入札の直前に作成するよう要望する。

(措置報告の概要)

平成28年度契約において、予定価格調書を入札の当日または前日等、直近で作成した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

水洗普及促進業務委託について

現場代理人の役割や受託者が市からの機材等借用する場合の取扱いについて、契約書に明確に規定するよう要望する。

(措置報告の概要)

平成28年度契約において、契約書に監督職員・現場代理人について規定し、仕様書の作業条件で機材の借用について規定した。

「改善確認済」