

建設部

| | |
|------------------|---|
| 監査を実施した 監査委員名 | 高橋 正剛 三好 徹 伊東 英一 二階堂 剛 |
| 監査の種類 | 定期監査 |
| 監査の期間 | 令和2年4月23日～令和2年5月28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 : 松戸市道路台帳補正事業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)道路詳細設計業務委託料について 道路維持課 : 松戸市急傾斜地評価検討業務委託料について 河川清流課 : 河川親水施設衛生設備管理業務委託料について 下水道経営課 : 下水道使用料徴収業務委託料について 下水道整備課 : 令和元年度松戸市公共下水道雨水基本計画変更業務委託料について 下水道維持課 : 地域排水ポンプ施設点検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3人・・・・・・・・・・ 12人

計 16人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和2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 | 510,835,000 | 529,674,251 | 529,592,718 | 81,533 |
| | 手数料 | 3,519,000 | 3,519,700 | 3,481,900 | 37,800 |
| 諸収入 | 雑入 | 3,000,000 | 4,508,585 | 4,328,459 | 180,126 |
| 計 | | 517,354,000 | 537,702,536 | 537,403,077 | 299,459 |

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 | 125,201,204 | 113,379,368 | 90.56 | 11,821,836 |

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 | 17,900,000 | 17,260,000 | 96.42 | 640,000 |

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 | 6,140,000 | 6,140,000 | 100.00 | 0 |

3 重点項目

松戸市道路台帳補正事業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)

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30年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

(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。

(措置報告の概要)

今後は、プロポーザル方式の事業者選定を行う際には最低基準点を設けることとし、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・・・12人 計 16人

2 配当予算の執行状況 (令和2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 680,000 | 円 499,385 | 円 499,385 | 円 0 |
| 国庫支出金 | 国庫補助金 | 97,149,000 | 97,149,481 | 97,149,481 | 0 |
| 県支出金 | 委託金 | 789,000 | 0 | 0 | 0 |
| 諸収入 | 雑入 | 48,915,000 | 48,915,205 | 0 | 48,915,205 |
| 計 | | 147,533,000 | 146,564,071 | 97,648,866 | 48,915,205 |

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 14,874,000 | 円 14,874,000 | 円 14,874,000 | 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 | 道路橋りょう費 | 円 298,441,000 | 円 198,835,497 | % 66.62 | 円 99,605,503 |
| | 都市計画費 | 388,313,000 | 373,240,928 | 96.12 | 15,072,072 |
| 計 | | 686,754,000 | 572,076,425 | 83.30 | 114,677,575 |

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 | | | | |
| 土木費 | 道路橋りょう費 | 円 20,000,000 | 円 20,000,000 | % 100.00 | 円 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 | 182,031,960 | 76,055,960 | 41.78 | 105,976,000 |
| | 都市計画費 | 35,676,040 | 35,676,040 | 100.00 | 0 |
| 計 | | 217,708,000 | 111,732,000 | 51.32 | 105,976,000 |

3 重点項目

三矢小台主水新田線(和名ヶ谷)道路詳細設計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。

道路維持課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐2人 …… 主幹 …… 21人

専門監

計 26人

2 配当予算の執行状況 (令和2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 | 49,269,000 | 49,269,000 | 0 |
| 国庫支出金 | 国庫補助金 | 327,378,000 | 320,378,000 | 306,255,000 | 14,123,000 |
| 寄附金 | 寄附金 | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,000,000 | 0 |
| 計 | | 382,378,000 | 372,647,000 | 358,524,000 | 14,123,000 |

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 | 45,760,000 | 45,760,000 | 45,760,000 | 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 | 2,300,791,000 | 2,126,170,512 | 92.41 | 174,620,488 |
| 災害復旧費 | 公共土木施設 災害復旧費 | 1,000 | 0 | 0.00 | 1,000 |
| 計 | | 2,300,792,000 | 2,126,170,512 | 92.41 | 174,621,488 |

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 | 155,091,040 | 155,091,040 | 100.00 | 0 |

3 重点項目

松戸市急傾斜地評価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、適正に執行されているものと認められた。

5 平成30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。

(措置報告の概要)

平成31年度の契約においては、消費税及び地方消費税を含む金額を予定価格とし記載した。

「改善確認済」

河川清流課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹 …… 13人

専門監

計 17人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和2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 | 3,632,000 | 3,738,596 | 3,727,936 | 10,660 |
| 県支出金 | 委託金 | 15,183,000 | 13,016,937 | 0 | 13,016,937 |
| 諸収入 | 雑入 | 28,100,000 | 33,929,082 | 1,060,154 | 32,868,928 |
| 計 | | 46,915,000 | 50,684,615 | 4,788,090 | 45,896,525 |

一般会計 歳入 (遞次繰越)

| 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 |
| 諸収入 | 雑入 | 5,240,197 | 5,240,197 | 0 | 5,240,197 |

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 | 84,395,000 | 80,662,785 | 95.58 | 3,732,215 |
| | 下水道費 | 777,667,000 | 567,532,819 | 72.98 | 210,134,181 |
| 消防費 | 消防費 | 350,000 | 349,459 | 99.85 | 541 |
| 計 | | 862,412,000 | 648,545,063 | 75.20 | 213,866,937 |

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 | 22,923,000 | 22,923,000 | 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 | 下水道費 | 41,601,440 | 41,601,440 | 100.00 | 0 |

3 重点項目

河川親水施設衛生設備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。

下水道経営課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹……………13人 計16人
ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和2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 7,336,953,000 | 円 7,314,619,719 | 円 6,028,880,713 | 円 1,285,739,006 |
| | 営業外収益 | 4,623,879,000 | 4,712,471,412 | 4,712,395,452 | 75,960 |
| | 特別利益 | 1,000 | 267,108 | 267,108 | 0 |
| 計 | | 11,960,833,000 | 12,027,358,239 | 10,741,543,273 | 1,285,814,966 |

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 9,673,435,614 | 円 9,414,233,857 | % 97.32 | 円 259,201,757 |
| | 営業外費用 | 1,323,819,000 | 1,185,047,542 | 89.52 | 138,771,458 |
| | 特別損失 | 48,421,173 | 48,421,173 | 100.00 | 0 |
| | 予備費 | 10,000,000 | 0 | 0.00 | 10,000,000 |
| 計 | | 11,055,675,787 | 10,647,702,572 | 96.31 | 407,973,215 |

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 2,519,700,000 | 円 1,704,800,000 | 円 1,704,800,000 | 円 0 |
| | 出資金 | 1,497,480,000 | 1,497,480,000 | 1,497,480,000 | 0 |
| | 補助金 | 873,500,000 | 507,246,350 | 507,246,350 | 0 |
| | 負担金 | 180,769,000 | 191,101,764 | 191,101,764 | 0 |
| | その他資本的 収入 | 1,000 | 43,846,781 | 43,846,781 | 0 |
| 計 | | 5,071,450,000 | 3,944,474,895 | 3,944,474,895 | 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 | | 円 | 円 | 円 | 円 |
| | | 452,000,000 | 449,100,000 | 449,100,000 | 0 |
| | 企業債 | | | | |
| | 補助金 | 407,162,320 | 407,162,320 | 407,162,320 | 0 |
| 計 | | 859,162,320 | 856,262,320 | 856,262,320 | 0 |

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 | | 円 | 円 | % | 円 |
| | | 752,352,000 | 626,089,470 | 83.22 | 126,262,530 |
| | | 4,124,361,000 | 4,124,359,416 | 100.00 | 1,584 |
| | 建設改良費 | | | | |
| | 企業債償還金 | 10,000,000 | 0 | 0.00 | 10,000,000 |
| | 予備費 | 4,886,713,000 | 4,750,448,886 | 97.21 | 136,264,114 |
| 計 | | | | | |

3 重点項目

下水道使用料徴収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 …… 主幹 …… 13人 計 17人

2 配当予算の執行状況 (令和2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 105,597 | 円 105,597 | 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 12,236,000 | 円 8,471,507 | % 69.23 | 円 3,764,493 |

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 3,015,932,000 | 円 1,892,270,652 | % 62.74 | 円 1,123,661,348 |

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 941,789,720 | 円 937,845,820 | % 99.58 | 円 3,943,900 |

3 重点項目

令和元年度松戸市公共下水道雨水基本計画変更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 常盤平終末処理場 計 17人
 小山ポンプ場
 ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和2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 406,000 | 円 575,000 | 円 575,000 | 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 776,000,213 | 円 717,706,995 | % 92.49 | 円 58,293,218 |

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 163,132,000 | 円 135,868,280 | % 83.29 | 円 27,263,720 |

3 重点項目

地域排水ポンプ施設点検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。