

建設部

<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5年4月21日～令和5年5月25日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>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</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その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 ・その他所管事務の執行 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>

建設総務課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・・主幹・・・・ 14人

専門監

計 19人

2 配当予算の執行状況 (令和5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	521,297,000	526,396,398	526,378,478	17,920
	手数料	3,519,000	3,685,500	3,650,100	35,400
諸収入	雑入	1,350,000	1,597,571	1,641,461	△ 43,890
計		526,166,000	531,679,469	531,670,039	9,430

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	91,099,511	62,300,700	68.39	28,798,811

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)

占用料の徴収については、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。

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5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 181,000	円 199,984	円 199,984	円 0
国庫支出金	国庫補助金	296,833,000	296,833,000	201,370,000	95,463,000
県支出金	委託金	2,456,000	2,456,000	0	2,456,000
諸収入	雑入	135,660,000	135,660,515	0	135,660,515
計		435,130,000	435,149,499	201,569,984	233,579,515

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 165,693,000	円 165,089,000	円 165,089,000	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 196,550,000	円 68,768,447	% 34.99	円 127,781,553
	都市計画費	727,764,000	536,294,105	73.69	191,469,895
計		924,314,000	605,062,552	65.46	319,251,448

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	370,389,200	302,797,979	81.75	67,591,221
	都市計画費	293,348,468	290,032,790	98.87	3,315,678
計		663,737,668	592,830,769	89.32	70,906,899

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。

道路維持課

1 職員の配置状況

課長…………課長補佐5人…………主幹3人…………18人 計 27人

2 配当予算の執行状況 (令和5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	50,000,000	49,480,000	49,480,000	0
国庫支出金	国庫補助金	459,284,000	449,775,000	317,469,000	132,306,000
寄附金	寄附金	400,000	400,000	400,000	0
計		509,684,000	499,655,000	367,349,000	132,306,000

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	103,260,000	103,260,000	103,260,000	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	2,980,596,000	2,309,652,277	77.49	670,943,723
災害復旧費	公共土木施設 災害復旧費	1,000	0	0.00	1,000
計		2,980,597,000	2,309,652,277	77.49	670,944,723

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	769,738,083	767,527,083	99.71	2,211,000

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。

河川清流課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐2人 …… 主幹 …… 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5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	3,904,000	3,856,464	3,840,624	15,840
県支出金	委託金	17,152,000	14,827,347	0	14,827,347
諸収入	雑入	36,964,000	35,015,944	1,285	35,014,659
計		58,020,000	53,699,755	3,841,909	49,857,846

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	7,350,820	7,350,820	0	7,350,820

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	80,326,000	70,679,589	87.99	9,646,411
	下水道費	614,571,000	377,570,097	61.44	237,000,903
消防費	消防費	350,000	349,996	100.00	4
計		695,247,000	448,599,682	64.52	246,647,318

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	32,162,000	32,162,000	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	220,833,500	116,325,800	52.68	104,507,700

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。

下水道経営課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹……………12人 計15人

2 配当予算の執行状況 (令和5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 7,576,044,000	円 7,473,797,708	円 6,273,254,555	円 1,200,543,153
	営業外収益	4,314,693,000	4,303,590,972	4,303,361,737	229,235
	特別利益	2,000	184,805,837	184,805,837	0
	計	11,890,739,000	11,962,194,517	10,761,422,129	1,200,772,388

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 9,914,263,900	円 9,564,461,887	% 96.47	円 349,802,013
	営業外費用	1,001,973,100	924,310,363	92.25	77,662,737
	特別損失	501,000	91,476	18.26	409,524
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		10,926,738,000	10,488,863,726	95.99	437,874,274

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 3,211,300,000	円 1,251,000,000	円 1,251,000,000	円 0
	出資金	1,331,640,000	1,331,640,000	1,331,640,000	0
	補助金	1,258,075,000	364,906,950	364,906,950	0
	負担金	151,320,000	191,451,150	191,451,150	0
	その他資本的 収入	1,000	0	0	0
計		5,952,336,000	3,138,998,100	3,138,998,100	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
		553,600,000	524,500,000	524,500,000	0
	企業債				
	補助金	338,230,000	338,230,000	338,230,000	0
	計	891,830,000	862,730,000	862,730,000	0

資本的収入（継続費通次繰越）

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
資本的収入		円	円	円	円
		259,200,000	259,200,000	259,200,000	0
	企業債				
	補助金	248,572,500	248,572,500	248,572,500	0
	計	507,772,500	507,772,500	507,772,500	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
		834,626,000	613,569,846	73.51	221,056,154
	建設改良費				
	企業債償還金	3,865,974,000	3,865,972,935	100.00	1,065
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
	計	4,710,600,000	4,479,542,781	95.09	231,057,219

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）

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、収益の確保に努力されたい。

下水道整備課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐3人 …… 14人

計 18人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和5年3月末日現在)

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		円	円	%	円
	営業費用	13,344,000	8,191,753	61.39	5,152,247
	特別損失	85,320,000	1,317,283	1.54	84,002,717
計		98,664,000	9,509,036	9.64	89,154,964

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
	建設改良費	3,850,833,000	1,332,715,345	34.61	2,518,117,655

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		円	円	%	円
	建設改良費	904,148,200	904,148,200	100.00	0

資本的支出 (継続費逐次繰越)

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		円	円	%	円
	建設改良費	511,294,000	511,294,000	100.00	0

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。

下水道維持課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐3人・・・主幹・・・・・・・10人

専門監 常盤平終末処理場
小山ポンプ場

計 16人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和5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				
諸収入	延滞金、加算金及び過料	円 0	円 550,000	円 550,000	円 0

下水道事業会計 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 41,000	円 119,000	円 119,000	円 0

下水道事業会計 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 699,301,000	円 658,271,279	% 94.13	円 41,029,721

下水道事業会計 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	長期貸付金償還金	円 1,800,000	円 0	円 0	円 0

下水道事業会計 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 324,630,000	円 253,526,900	% 78.10	円 71,103,100
	投資及び出資金	円 6,000,000	円 0	% 0.00	円 6,000,000
計		円 330,630,000	円 253,526,900	% 76.68	円 77,103,100

下水道事業会計 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				
		円	円	%	円
資本的支出	建設改良費	19,166,400	19,166,400	100.00	0

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。