

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 高橋 伸之 大塚 健児</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3年4月22日～令和3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 重要物品の管理状況について ○重要リスク項目 契約事務(委託・随意契約)について ア 設計書、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 契約書の内容について 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</p>

建設総務課

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3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	517,854,000	526,559,416	526,550,259	9,157
	手数料	3,519,000	3,339,200	3,316,200	23,000
諸収入	雑入	4,700,000	4,661,870	4,314,010	347,860
計		526,073,000	534,560,486	534,180,469	380,017

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	170,813,957	85,104,855	49.82	85,709,102

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 … 主幹2人 … 11人

専門監

計 16人

2 配当予算の執行状況 (令和3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	499,000	499,365	499,365	0
国庫支出金	国庫補助金	441,561,000	420,823,000	332,110,000	88,713,000
県支出金	委託金	132,000	805,000	0	805,000
諸収入	雑入	11,160,000	38,746,800	0	38,746,800
計		453,352,000	460,874,165	332,609,365	128,264,800

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	275,630,000	138,048,683	50.08	137,581,317
	都市計画費	910,398,000	710,433,525	78.04	199,964,475
計		1,186,028,000	848,482,208	71.54	337,545,792

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	80,220,700	80,220,700	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	14,629,800	14,629,800	100.00	0

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	96,840,000	0	0.00	96,840,000

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。

道路維持課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐2人 …… 主幹3人 …… 19人

専門監

計 26人

2 配当予算の執行状況 (令和3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	56,407,000	56,407,000	0
国庫支出金	国庫補助金	503,358,000	466,508,000	268,519,000	197,989,000
計		553,358,000	522,915,000	324,926,000	197,989,000

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	21,123,000	21,123,000	21,123,000	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	2,703,553,000	2,064,390,619	76.36	639,162,381
災害復旧費	公共土木施設 災害復旧費	1,000	0	0.00	1,000
計		2,703,554,000	2,064,390,619	76.36	639,163,381

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	115,857,500	114,118,000	98.50	1,739,500

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 …… 主幹2人 …… 11人

専門監

計 16人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和3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	3,745,000	3,886,203	3,862,443	23,760
県支出金	委託金	15,481,000	14,156,964	0	14,156,964
諸収入	雑入	23,495,000	24,270,868	731	24,270,137
計		42,721,000	42,314,035	3,863,174	38,450,861

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	97,779,000	91,331,459	93.41	6,447,541
	下水道費	689,859,000	645,314,750	93.54	44,544,250
消防費	消防費	1,025,000	991,257	96.71	33,743
計		788,663,000	737,637,466	93.53	51,025,534

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	32,777,500	32,777,500	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、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)

五香六丁目排水整備工事に伴う損失補償額算定及び補償交渉業務委託について財務規則第143条第3項第3号の規定では、契約保証金が免除できる契約を請負契約では300万円未満としているが、当該契約において契約金額が300万円以上であるにもかかわらず、免除していた。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

下水道経営課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹2人……………12人……………計16人

2 配当予算の執行状況（令和3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				
		円	円	円	円
下水道事業 収益	営業収益	7,574,599,000	7,645,132,010	6,308,088,145	1,337,043,865
	営業外収益	4,373,559,000	4,340,696,428	4,340,622,390	74,038
	特別利益	1,000	570,799,620	570,799,620	0
計		11,948,159,000	12,556,628,058	11,219,510,155	1,337,117,903

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				
		円	円	%	円
下水道事業 費用	営業費用	9,698,817,800	9,417,587,536	97.10	281,230,264
	営業外費用	1,187,434,200	1,120,386,083	94.35	67,048,117
	特別損失	44,977,000	355,793,713	791.06	△310,816,713
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		10,941,229,000	10,893,767,332	99.57	47,461,668

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				
		円	円	円	円
資本的収入	企業債	3,090,800,000	2,070,400,000	2,070,400,000	0
	出資金	1,388,683,000	1,388,683,000	1,388,683,000	0
	補助金	1,265,750,000	655,656,850	655,656,850	0
	負担金	158,412,000	216,634,867	216,634,867	0
	その他資本的 収入	1,000	0	0	0
計		5,903,646,000	4,331,374,717	4,331,374,717	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
	企業債	427,400,000	425,000,000	425,000,000	0
	補助金	366,253,650	366,253,650	366,253,650	0
計		793,653,650	791,253,650	791,253,650	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
	建設改良費	806,516,000	734,080,669	91.02	72,435,331
	企業債償還金	4,008,763,000	4,008,762,191	100.00	809
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		4,825,279,000	4,742,842,860	98.29	82,436,140

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2人 …… 主幹 …… 11人

専門監

計 16人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和3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				
		円	円	%	円
下水道事業費用	営業費用	12,594,000	8,249,763	65.51	4,344,237

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				
		円	円	%	円
資本的支出	建設改良費	3,951,417,000	2,323,580,500	58.80	1,627,836,500

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	833,678,600	831,304,800	99.72	2,373,800

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 …………… 14人

常盤平終末処理場
小山ポンプ場

計 18人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和3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 49,000	円 109,000	円 109,000	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 819,561,000	円 758,135,529	% 92.51	円 61,425,471

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 238,850,000	円 162,757,100	% 68.14	円 76,092,900

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。