

平成 30 年度

定期監査報告書

松戸市監査委員

目 次

定期監査報告

1 市 民 部	-----	3
2 環 境 部	-----	21
3 經 濟 振 興 部	-----	35
4 農 業 委 員 会 事 務 局	-----	47

松 監 第 1 5 6 号
平成31年1月29日

松 戸 市 長 本郷谷 健 次 様
松 戸 市 議 会 議 長 山 口 栄 作 様
松 戸 市 農 業 委 員 会 会 長 椿 唯 司 様

松戸市監査委員 伊 藤 智 清
同 三 好 徹
同 伊 東 英 一
同 大 谷 茂 範

定 期 監 査 の 結 果 に つ い て

地方自治法第199条第4項の規定に基づき実施した定期監査について、同条第9項の規定により、その結果を次のとおり提出します。

市 民 部

監査を実施した 監査委員名	伊 藤 智 清 三 好 徹 石 井 勇 鈴 木 大 介
監査の種類	定 期 監 査
監査の期間	平成30年10月5日～平成30年11月20日
監査の対象課	市民部 市民自治課・市民安全課・市民課・ 常盤平支所・小金支所・小金原支所・六実支所・ 馬橋支所・新松戸支所・矢切支所・東部支所
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 市民自治課 : まつど地域活躍塾コーディネート業務委託料 について 市民安全課 : 交通公園清掃等委託料について 市民課 : 松戸市市民課窓口業務委託料について 常盤平支所・小金支所・小金原支所・六実支所 馬橋支所・新松戸支所・矢切支所・東部支所 : 個人番号カード等手数料について

市民自治課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 15人 計 18人
 専門監 ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8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	21,866,000	8,895,136	8,798,778	96,358
寄附金	寄附金	0	147,613	147,613	0
繰入金	基金繰入金	1,148,000	1,148,000	1,148,000	0
諸収入	雑入	5,643,000	1,466,636	1,167,631	299,005
計		28,657,000	11,657,385	11,262,022	395,363

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	409,954,291	377,363,205	92.05	32,591,086

3 重点項目

- まつど地域活躍塾コーディネート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29年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

まつど地域活躍塾コーディネート業務委託について

契約書に印紙税法の印紙税額よりも低い金額の収入印紙が貼付されていた。

今後は、法令に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

印紙税法に定められた適正な収入印紙を貼付した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

まつど地域活躍塾コーディネート業務委託について

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。

(措置報告の概要)

平成30年度の契約において、設計金額と予定価格が一致するよう改善した。

「改善確認済」

市民安全課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・8人

計 12人

参事補

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8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	64,000	20,000	20,000	0
県支出金	県補助金	14,650,000	17,824,000	0	17,824,000
寄附金	寄附金	0	300,000	300,000	0
諸収入	延滞金、加算 金及び過料	0	1,126,000	260,000	866,000
	雑入	0	21,425	21,425	0
計		14,714,000	19,291,425	601,425	18,690,000

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
総務費	総務管理費	202,968,709	90,144,871	44.41	112,823,838

3 重点項目

交通公園清掃等委託料について

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。

市民課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐3人・・・主幹・・・31人

専門監

旅券事務担当室……………主幹・・・2人

計 40人

ほか再任用職員8人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8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	87,963,000	39,608,950	38,693,220	915,730
国庫支出金	国庫補助金	62,901,000	19,240,000	19,240,000	0
	委託金	4,032,000	5,315,000	2,654,000	2,661,000
県支出金	委託金	432,000	0	0	0
計		155,328,000	64,163,950	60,587,220	3,576,730

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	74,534,200	74,534,200	0	74,534,200

一般会計 歳入 (旅券事務担当室)

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
県支出金	県補助金	2,763,000	0	0	0
	委託金	84,000	0	0	0
諸収入	雑入	16,448,000	0	0	0
計		19,295,000	0	0	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
総務費	戸籍住民基本 台帳費	244,578,000	175,396,870	71.71	69,181,130

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
総務費	戸籍住民基本 台帳費	74,534,200	0	0.00	74,534,200

一般会計 歳出（旅券事務担当室）

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	戸籍住民基本 台帳費	44,617,000	0	0.00	44,617,000

3 重点項目

松戸市市民課窓口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。

（要望・検討事項）

総務手数料日報綴について

キャッシュレジスターで集計・出力した日計売上精算の件数及び金額が手書きで訂正されているものがあった。

金額の訂正については顛末が分かるように、理由を付するよう要望する。

5 平成29年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

個人番号カード等手数料について

未調定のまま収入されたものがあった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

総務手数料の集計表に調定番号別の収入額累計欄を設け、財務システムの調定額累計と収入額累計を照合できるようにし、調定漏れを防ぐ体制を構築した。

「改善確認済」

常盤平支所

1 職員の配置状況

支所長・・・(兼)支所長代理・・・支所長補佐・・・主幹2人・・・ 11人 計 16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30年8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	8,058,000	3,225,319	3,159,200	66,119
	手数料	22,570,000	9,056,600	8,922,200	134,400
諸収入	雑入	183,000	179,691	1,270	178,421
計		30,811,000	12,461,610	12,082,670	378,940

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	66,705,390	46,979,688	70.43	19,725,702

3 重点項目

個人番号カード等手数料について

ア 収納事務について

イ 領収書の交付について

ウ 収納金の払込み、保管について

エ 調定の時期及び手続について

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)

常盤平市民センター樹木剪定等業務委託について
契約書に記載されている委託料に誤りがあった。
今後は、適正な事務処理を行われたい。

小金支所

1 職員の配置状況

支所長・・・(兼)支所長代理・・・支所長補佐・・・主幹2人・・・ 5人 計 10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30年8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 6,622,000	円 2,688,599	円 2,659,202	円 29,397
	手数料	10,753,000	4,505,400	4,441,900	63,500
計		17,375,000	7,193,999	7,101,102	92,897

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				
総務費	総務管理費	円 68,812,000	円 62,174,405	% 90.35	円 6,637,595

3 重点項目

個人番号カード等手数料について

ア 収納事務について

イ 領収書の交付について

ウ 収納金の払込み、保管について

エ 調定の時期及び手続について

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。

小金原支所

1 職員の配置状況

支所長・・・ 支所長代理・・・ 支所長補佐・・・ 主幹・・・ 6人 計 10人
 (兼)小金原老人福祉センター ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8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	3,058,000	1,355,177	1,341,165	14,012
	手数料	10,447,000	4,051,950	3,982,600	69,350
計		13,505,000	5,407,127	5,323,765	83,362

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	37,808,000	26,709,612	70.65	11,098,388
民生費	社会福祉費	1,214,000	441,448	36.36	772,552
計		39,022,000	27,151,060	69.58	11,870,940

3 重点項目

個人番号カード等手数料について

ア 収納事務について

イ 領収書の交付について

ウ 収納金の払込み、保管について

エ 調定の時期及び手続について

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。

六 実支所

1 職員の配置状況

支所長・・・ 支所長代理 …… 支所長補佐 …… …… …… 8人 計 11人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8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	9,611,000	3,966,071	3,898,468	67,603
	手数料	9,550,000	4,305,300	4,239,300	66,000
諸収入	雑入	2,000	1,126	1,076	50
計		19,163,000	8,272,497	8,138,844	133,653

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	77,573,000	66,674,078	85.95	10,898,922

3 重点項目

個人番号カード等手数料について

ア 収納事務について

イ 領収書の交付について

ウ 収納金の払込み、保管について

エ 調定の時期及び手続について

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)

電子証明書発行手数料(歳入歳出外現金)について

電子署名等に係る地方公共団体情報システム機構の認証業務に関する法律に基づく手数料の額を定める規程に基づき、徴収すべきでない電子証明書発行手数料を誤って徴収していた。

今後は、規程に則った適正な事務処理を行われたい。

5 平成29年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

軽貨物自動車賃貸借契約(長期継続契約)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)

次期契約時においては予定価格調書を作成することを文書にて記録し、適正な事務執行について所属内の周知徹底を図り、改善した。

「改善確認済」

馬橋支所

1 職員の配置状況

支所長・・・ 支所長代理 …… 支所長補佐 …… 主幹3人 …… 6人 計 12人
ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8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	5,305,000	1,958,826	1,939,755	19,071
	手数料	11,955,000	5,121,950	5,055,100	66,850
諸収入	雑入	3,000	942	754	188
計		17,263,000	7,081,718	6,995,609	86,109

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	52,332,600	47,655,162	91.06	4,677,438

3 重点項目

- 個人番号カード等手数料について
- ア 収納事務について
 - イ 領収書の交付について
 - ウ 収納金の払込み、保管について
 - エ 調定の時期及び手続について

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。

新 松 戸 支 所

1 職員の配置状況

支所長・・・ 支所長代理 …… 支所長補佐 …… 主 幹 …… 11人 計 15人
 ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8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	9,783,000	4,063,619	3,998,847	64,772
	手数料	19,378,000	8,319,650	8,198,650	121,000
諸収入	雑入	246,000	0	0	0
計		29,407,000	12,383,269	12,197,497	185,772

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	52,121,010	44,793,863	85.94	7,327,147

3 重点項目

- 個人番号カード等手数料について
- ア 収納事務について
 - イ 領収書の交付について
 - ウ 収納金の払込み、保管について
 - エ 調定の時期及び手続について

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。

矢 切 支 所

1 職員の配置状況

支所長・・・ (兼)支所長代理 …… 支所長補佐…………… 5人 計 8人
 参事補 ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成30年8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	3,078,000	1,285,982	1,260,154	25,828
	手数料	8,077,000	3,458,300	3,406,300	52,000
計		11,155,000	4,744,282	4,666,454	77,828

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	23,928,000	21,727,131	90.80	2,200,869

3 重点項目

- 個人番号カード等手数料について
- ア 収納事務について
 - イ 領収書の交付について
 - ウ 収納金の払込み、保管について
 - エ 調定の時期及び手続について

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。

東 部 支 所

1 職員の配置状況

支所長・・・ (兼)支所長代理 …… 支所長補佐 …… 6人 計 9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30年8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	2,232,000	898,900	888,148	10,752
	手数料	10,753,000	4,969,350	4,903,750	65,600
諸収入	雑入	0	1,834	1,834	0
計		12,985,000	5,870,084	5,793,732	76,352

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	22,990,000	20,366,043	88.59	2,623,957

3 重点項目

- 個人番号カード等手数料について
 ア 収納事務について
 イ 領収書の交付について
 ウ 収納金の払込み、保管について
 エ 調定の時期及び手続について

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。