

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 総 務 部	-----	3
2 総 合 政 策 部	-----	17
3 会 計 課	-----	27
4 選挙管理委員会事務局	-----	31
5 市 議 会 事 務 局	-----	33
6 財 務 部	-----	37

松 監 第 1 1 6 号
平成30年11月19日

松 戸 市 長	本郷谷 健 次 様
松 戸 市 議 会 議 長	深 山 能 一 様
松戸市選挙管理委員会委員長	飯 沼 允 様

松戸市監査委員	伊 藤 智 清
同	三 好 徹
同	石 井 勇
同	鈴 木 大 介

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。

総務部

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8月27日～平成30年10月11日
監査の対象課	総務部 行政経営課・総務課・人事課・危機管理課・情報政策課・ 男女共同参画課
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 行政経営課 : 人権推進リーダーの育成研修講師謝礼につ いて 総務課 : 情報公開審査会委員報酬について 人事課 : 職員給与支給明細書広告料収入について 危機管理課 : 松戸市防災会議委員報酬について 情報政策課 : 松戸市情報システム最適化支援業務委託料 について 男女共同参画課 : 松戸市女性センター機器警備業務委託料 (長期継続契約)について

行政経営課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐3人 …… 8人

専門監

計 13人

2 配当予算の執行状況 (平成30年7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
国庫支出金	国庫補助金	14,000	0	0	0
県支出金	県負担金	6,642,000	0	0	0
	委託金	733,000	710,000	710,000	0
計		7,389,000	710,000	710,000	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
総務費	総務管理費	22,169,000	10,733,124	48.42	11,435,876

3 重点項目

人権推進リーダーの育成研修講師謝礼について

ア 支給対象となる事実の確認について

イ 支給金額の算定基準について

ウ 金額積算の根拠について

エ 支払方法について

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)

市全体における情報共有の仕組みの構築については努力をされているところであるが、監査結果において、依然として不適切な事務処理が繰り返されていることから、内部統制機能について、より一層の強化を図られたい。

総務課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐2人 …………… 10人

専門監

計 15人

情報公開担当室 …………… 主幹

ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成30年7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
国庫支出金	委託金	73,000	73,000	73,000	0
県支出金	委託金	16,509,000	14,694,351	14,694,351	0
寄附金	寄附金	20,000,000	3,113,000	2,589,000	524,000
繰入金	基金繰入金	4,103,000	0	0	0
諸収入	雑入	90,000	1,000,020	1,000,020	0
計		40,775,000	18,880,371	18,356,371	524,000

一般会計 歳入 (情報公開担当室)

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
財産収入	財産売払収入	130,000	38,550	37,950	600
諸収入	雑入	128,000	69,050	67,730	1,320
計		258,000	107,600	105,680	1,920

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	78,236,000	22,571,179	28.85	55,664,821
	統計調査費	17,784,000	2,267,864	12.75	15,516,136
計		96,020,000	24,839,043	25.87	71,180,957

一般会計 歳出 (情報公開担当室)

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	総務管理費	2,930,000	750,777	25.62	2,179,223

3 重点項目

情報公開審査会委員報酬について

ア 支給対象となる事実の確認について

イ 支給金額の算定基準について

ウ 金額積算の根拠について

エ 支払方法について

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。

人 事 課

1 職員の配置状況

課 長 … 課長補佐2人 … 主幹3人 …………… 17人

医務室

保健師長 … 主幹看護師…………… 1人

計 29人

人事課付3人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成30年7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
諸収入	雑入	10,390,000	850,052	675,052	175,000

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
議会費	議会費	193,767,000	68,903,772	35.56	124,863,228
総務費	総務管理費	3,647,067,000	1,029,737,397	28.23	2,617,329,603
	徴税费	1,052,585,000	370,115,219	35.16	682,469,781
	戸籍住民基本台帳費	896,227,000	316,613,713	35.33	579,613,287
	選挙費	78,410,000	29,731,139	37.92	48,678,861
	統計調査費	44,631,000	12,521,111	28.05	32,109,889
	監査委員費	118,049,000	46,103,420	39.05	71,945,580
民生費	社会福祉費	1,002,169,000	367,304,401	36.65	634,864,599
	児童福祉費	3,741,663,000	1,278,822,884	34.18	2,462,840,116
	生活保護費	851,068,000	296,500,358	34.84	554,567,642

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
衛生費	保健衛生費	1,021,749,000	373,059,918	36.51	648,689,082
	清掃費	967,896,000	345,820,802	35.73	622,075,198
労働費	労働諸費	6,853,000	2,533,580	36.97	4,319,420
農林水産業費	農業費	116,903,000	43,386,096	37.11	73,516,904
商工費	商工費	275,671,000	104,783,455	38.01	170,887,545
土木費	土木管理費	905,296,000	320,458,363	35.40	584,837,637
	道路橋りょう費	201,874,000	75,376,939	37.34	126,497,061
	都市計画費	1,060,565,000	371,427,902	35.02	689,137,098
	住宅費	18,108,000	4,868,094	26.88	13,239,906
消防費	消防費	4,660,677,000	1,570,226,637	33.69	3,090,450,363
教育費	教育総務費	1,337,383,000	370,828,085	27.73	966,554,915
	小学校費	453,591,000	167,996,886	37.04	285,594,114
	中学校費	197,774,000	70,519,360	35.66	127,254,640
	高等学校費	643,472,000	220,606,294	34.28	422,865,706
	社会教育費	684,773,000	244,035,457	35.64	440,737,543
	保健体育費	734,441,000	246,829,533	33.61	487,611,467
計		24,912,662,000	8,349,110,815	33.51	16,563,551,185

国民健康保険特別会計 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
総務費	総務管理費	352,857,000	122,166,562	34.62	230,690,438
	徴收費	11,424,000	3,679,947	32.21	7,744,053
計		364,281,000	125,846,509	34.55	238,434,491

松戸競輪特別会計 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
総務費	総務管理費	70,250,000	24,000,457	34.16	46,249,543

公設地方卸売市場事業特別会計 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
市場事業費	市場業務費	36,108,000	12,982,481	35.95	23,125,519

介護保険特別会計 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
総務費	総務管理費	485,657,000	147,303,392	30.33	338,353,608
	徴收費	1,085,000	327,600	30.19	757,400
	介護認定審査会費	54,827,000	15,445,465	28.17	39,381,535
地域支援事業費	一般介護予防事業費	1,074,000	347,178	32.33	726,822
	包括的支援事業・任意事業費	68,005,000	22,506,842	33.10	45,498,158
計		610,648,000	185,930,477	30.45	424,717,523

後期高齢者医療特別会計 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
総務費	総務管理費	84,308,000	29,674,038	35.20	54,633,962
	徴收費	2,147,000	664,407	30.95	1,482,593
計		86,455,000	30,338,445	35.09	56,116,555

3 重点項目

職員給与支給明細書広告料収入について

ア 広告料の算定について

イ 広告料収入の根拠について

ウ 調定の時期及び手続について

エ 収入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)

松戸市職員採用試験(教養試験・専門試験)業務委託について

松戸市職員採用試験(基礎能力試験及び適正検査試験)業務委託について

仕様書を作成せずに契約が行われていた。仕様書は、業務内容を明確に指示し、かつ、業務履行の確保と検査を行うために不可欠なものである。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

平成30年度腸内細菌検査委託について

財務規則第143条第3項第1号に規定する履行保証保険証券に記載された契約保証金額が、同条第1項に規定する契約金額の100分の10以上に相当する額ではなかった。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

その他雑入(職員派遣等に伴う謝礼金)について

納入通知書に納期限が記載されていなかった。

今後は、法令に則った適正な事務処理を行われたい。

危機管理課

1 職員の配置状況

課長…………課長補佐…………主幹……………5人

参事補

計 9人

2 配当予算の執行状況 (平成30年7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
繰入金	基金繰入金	1,068,000	0	0	0
諸収入	雑入	0	15,400	15,400	0
計		1,068,000	15,400	15,400	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
民生費	災害救助費	2,000	0	0.00	2,000
消防費	消防費	104,874,400	29,995,815	28.60	74,878,585
計		104,876,400	29,995,815	28.60	74,880,585

3 重点項目

松戸市防災会議委員報酬について

ア 支給対象となる事実の確認について

イ 支給金額の算定基準について

ウ 金額積算の根拠について

エ 支払方法について

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。

情報政策課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹 …… 11人 計 14人

2 配当予算の執行状況 (平成30年7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				
財産収入	財産運用収入	円 0	円 6,126,800	円 6,126,800	円 0
諸収入	雑入	0	67,214	0	67,214
計		0	6,194,014	6,126,800	67,214

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 1,175,887,000	円 981,927,073	% 83.51	円 193,959,927

3 重点項目

松戸市情報システム最適化支援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)

松戸市新住民記録関連システム保守委託について

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の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。

(指摘事項)

松戸市基幹系システム休日・時間外対応運用業務委託について

単価契約をしているが、見積積算の前提となる予定数量が仕様書に明示されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

5 平成29年度の定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

ネットワークシステムサポート及び個別システムサポート業務委託について

地理情報庁内システム保守委託について

地理情報公開システム保守委託について

契約書について、財務規則第141条第1項第8号の規定による契約保証金に関する条文が記載されていなかった。

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)

契約保証金に関する条文を追加する旨の覚書を締結し、改善した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

契約事務について

チェックシートを作成しチェック体制の強化に努めているが、管理職を中心とした更なるチェック体制の構築を図るよう要望する。

(措置報告の概要)

チェックシートを見直し、管理職の押印、確認により更なるチェック体制の構築を図った。

「改善確認済」

男女共同参画課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹 …… 2人 計 5人

2 配当予算の執行状況 (平成30年7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	1,629,000	534,802	533,930	872
国庫支出金	国庫補助金	602,000	603,000	0	603,000
県支出金	委託金	222,000	222,000	222,000	0
諸収入	雑入	73,000	23,110	16,060	7,050
計		2,526,000	1,382,912	771,990	610,922

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	30,973,000	18,846,555	60.85	12,126,445

3 重点項目

松戸市女性センター機器警備業務委託料(長期継続契約)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。