



市民部

監査を実施した 監査委員名	牧野英之 三好徹 渋谷剛士 織原正幸
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成26年10月14日～平成26年11月19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 : コミュニティ補助金について 市民安全課 : 松戸市安全で快適なまちづくり条例における重点推進地区のポイ捨て、喫煙行為に対する過料徴収業務について 市民課 : 施設間連絡配送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 : なし



#### 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)

ニツ木・幸谷地区住所地番整備事業委託について

まつど市民活動サポートセンター直営管理への変更に係わる複合機のリース契約について

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、調書の作成は、契約事務における重要な意思決定行為である。

支出予定額が50万円以上の契約については、予定価格調書を作成されるよう要望する。

#### 5 平成25年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

行政財産目的外使用料の調定について

稔台市民センター(電柱・埋設管)使用料

明市民センター(電柱)使用料

明市民センター(自動販売機)使用料

明市民センター自動販売機の電気使用料(加算金)4月分

明市民センター自動販売機の電気使用料(加算金)5月分

明市民センター自動販売機の電気使用料(加算金)6月分

明市民センター自動販売機の電気使用料(加算金)8月分

古ヶ崎市民センター(自動販売機)使用料

古ヶ崎市民センター自動販売機の電気使用料(加算金)4月分

古ヶ崎市民センター自動販売機の電気使用料(加算金)5月分

古ヶ崎市民センター自動販売機の電気使用料(加算金)6月分

古ヶ崎市民センター自動販売機の電気使用料(加算金)8月分

調定時期に誤りがあった。これに伴い、納付時期にも誤りがあった。

今後は、行政財産使用料条例及び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26年度行政財産目的外使用料については、使用許可日である4月1日付で調定決議票を起票し、納付期限を4月30日とし、納付書を送付しました。

加算金についても、毎月月末付で調定決議票を起票し納付書を送付します。

「改善確認済」

## 市民安全課

### 1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐 … 主幹2人 … 7人 計 12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26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	0	0	0
県支出金	県補助金	100,000	2,675,000	0	2,675,000
諸収入	延滞金、加算金及び過料	0	3,296,000	514,000	2,782,000
	雑入	0	19,326	15,195	4,131
計		164,000	5,990,326	529,195	5,461,131

#### 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	120,555,000	83,869,017	69.57	36,685,983

### 3 重点項目

松戸市安全で快適なまちづくり条例における重点推進地区のポイ捨て、喫煙行為に対する過料徴収業務について

ア 過料内容について

イ 徴収金の払い込み、保管について

ウ 調定の時期及び手続きについて

エ 督促、催告について

### 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・・・ 主幹4人・・・ 35人

計 41人

ほか再任用職員9人

### 2 配当予算の執行状況 (平成26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	85,692,000	36,589,000	35,673,678	915,322
国庫支出金	委託金	2,275,000	2,330,000	1,164,000	1,166,000
県支出金	委託金	366,000	0	0	0
諸収入	雑入	0	1,834	1,834	0
計		88,333,000	38,920,834	36,839,512	2,081,322

#### 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	125,081,000	94,585,968	75.62	30,495,032

### 3 重点項目

施設間連絡配送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。



## 小金支所

### 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  
ほか再任用職員3人

### 2 配当予算の執行状況 (平成26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	6,874,000	3,044,598	2,975,122	69,476
	手数料	10,808,000	4,427,350	4,366,250	61,100
計		17,682,000	7,471,948	7,341,372	130,576

#### 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	47,475,000	42,469,679	89.46	5,005,321
民生費	市民センター 費	35,758,000	35,125,851	98.23	632,149
計		83,233,000	77,595,530	93.23	5,637,470

### 3 重点項目

なし

### 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2人 …… 5人  
 計 10人  
 小金原老人福祉センター  
 ほか再任用職員2人

### 2 配当予算の執行状況 (平成26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	3,385,000	1,267,909	1,229,039	38,870
	手数料	9,885,000	3,867,700	3,785,750	81,950
諸収入	雑入	14,000	15,153	11,763	3,390
計		13,284,000	5,150,762	5,026,552	124,210

#### 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	13,814,000	12,621,842	91.37	1,192,158
民生費	社会福祉費	1,023,000	321,400	31.42	701,600
	市民センター 費	64,903,000	27,083,634	41.73	37,819,366
計		79,740,000	40,026,876	50.20	39,713,124

### 3 重点項目

なし

### 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26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	10,333,000	4,202,868	4,079,605	123,263
	手数料	9,615,000	4,313,100	4,285,900	27,200
諸収入	雑入	2,000	11,209	911	10,298
計		19,950,000	8,527,177	8,366,416	160,761

#### 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	15,213,000	13,990,866	91.97	1,222,134
民生費	市民センター 費	75,019,000	65,706,566	87.59	9,312,434
計		90,232,000	79,697,432	88.33	10,534,568

### 3 重点項目

なし

### 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。

## 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・・・7人      計10人  
 ほか再任用職員3人

### 2 配当予算の執行状況      (平成26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	4,069,000	1,981,014	1,924,653	56,361
	手数料	12,141,000	4,745,400	4,677,550	67,850
諸収入	雑入	1,000	318	318	0
計		16,211,000	6,726,732	6,602,521	124,211

#### 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	35,927,000	31,864,940	88.69	4,062,060
民生費	市民センター 費	177,636,976	168,209,104	94.69	9,427,872
計		213,563,976	200,074,044	93.68	13,489,932

### 3 重点項目

なし

### 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)

馬橋支所機械警備業務委託（長期継続契約）について

総価契約の予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含んだ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。

(要望・検討事項)

小金原支所他 2 施設清掃等業務委託について (馬橋支所分)

矢切支所他 6 施設自動ドア保守点検業務委託について (馬橋支所分)

財務規則第 152 条及び第 153 条に規定されている監督職員と検査職員に同一人が選任されていた。監督職員と検査職員は契約履行の成果を左右するものであることから、両者の職務を同一人に行わせることは、職務の厳正を期する観点から適切ではない。

今後は、両者の職責の違いに留意されたい。

## 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4人・・・8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26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	9,258,000	4,466,071	4,290,075	175,996
	手数料	19,296,000	8,161,600	8,063,000	98,600
諸収入	雑入	269,000	0	0	0
計		28,823,000	12,627,671	12,353,075	274,596

#### 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	20,335,000	17,567,031	86.39	2,767,969
民生費	市民センター 費	51,116,000	41,167,563	80.54	9,948,437
計		71,451,000	58,734,594	82.20	12,716,406

### 3 重点項目

なし

### 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・・・ 支所長代理・・・ 支所長補佐・・・ 主幹・・・ 2人 計 6人  
ほか再任用職員3人

### 2 配当予算の執行状況 (平成26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	3,441,000	1,440,111	1,383,880	56,231
	手数料	7,961,000	3,203,100	3,167,350	35,750
計		11,402,000	4,643,211	4,551,230	91,981

#### 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	26,083,000	19,044,109	73.01	7,038,891
民生費	市民センター 費	33,400,000	17,696,677	52.98	15,703,323
計		59,483,000	36,740,786	61.77	22,742,214

### 3 重点項目

なし

### 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25年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

補助金の算定誤りについて

防犯灯設置費補助金において、算定方法に一部誤りがあり、補助金を多く支出していたものがあった。

今後は、松戸市防犯灯設置費及び維持管理費の補助に関する規則及び防犯灯補助金マニュアルに則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

防犯灯設置費補助金の算定方法は、松戸市防犯灯設置費及び維持管理費の補助に関する規則及び防犯灯補助金マニュアルに則り、適正に事務処理を行います。「改善確認済」

## 東 部 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 …… 4人 計 8人  
 ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (平成26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	1,704,000	377,415	365,751	11,664
	手数料	9,345,000	4,058,850	4,004,000	54,850
計		11,049,000	4,436,265	4,369,751	66,514

#### 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	8,874,000	16,304,000	16,304,000	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	27,109,000	22,653,513	83.56	4,455,487
民生費	市民センター 費	18,007,000	17,817,731	98.95	189,269
計		45,116,000	40,471,244	89.70	4,644,756

### 3 重点項目

なし

### 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。