

松 監 第 9 7 号
平成28年2月4日

松 戸 市 長 本 郷 谷 健 次 様
松 戸 市 議 会 議 長 大 井 知 敏 様
松 戸 市 農 業 委 員 会
会 長 椿 唯 司 様

松 戸 市 監 査 委 員 牧 野 英 之
同 三 好 徹
同 杉 山 由 祥
同 飯 箸 公 明

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

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>牧 野 英 之 三 好 徹 杉 山 由 祥 飯 箸 公 明</p>
<p>監査の種類</p>	<p>定 期 監 査</p>
<p>監査の期間</p>	<p>平成27年10月13日～平成27年11月12日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>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</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。</p>
<p>監査の対象事項</p>	<p>○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 : 活動拠点賃借料補助金について 市民安全課 : ユーカリ交通公園交通安全教育指導業務委託料について 市民課 : 松戸市個人番号カード交付に係るコールセンター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</p>

市民自治課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹・・・13人

16人

ほか再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	15,677,000	6,501,685	6,344,583	157,102
寄附金	寄附金	0	227,187	227,187	0
繰入金	基金繰入金	15,975,000	974,400	974,400	0
諸収入	雑入	2,081,000	1,901,760	1,134	1,900,626
計		33,733,000	9,605,032	7,547,304	2,057,728

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	280,455,612	40,901,255	14.58	239,554,357
民生費	市民センター費	68,475,000	62,236,535	90.89	6,238,465
計		348,930,612	103,137,790	29.56	245,792,822

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
民生費	市民センター費	40,000,000	12,938,400	32.35	27,061,600

3 重点項目

活動拠点賃借料補助金について

ア 補助金の交付について

イ 補助金の算出について

ウ 補助の効果について

エ 補助金の交付条件について

オ 補助金の支出について

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)

活動拠点賃借料補助金について

補助金の交付申請書が、松戸市町会・自治会集会所新築等補助金交付要綱に規定する書式と相違していた。

今後は、要綱に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸市町会・自治会掲示板新設等補助金について

補助金の交付決定通知書が、松戸市町会・自治会掲示板新設等補助金交付要綱に規定する書式と相違していた。

今後は、要綱に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

市民センター備品使用料について

備品使用料の徴収にあたり、松戸市市民センター条例の規定と異なる使用料の算定をしているものがあつた。

今後は、条例に則った適正な事務処理を行われたい。

(要望・検討事項)

新松戸市民活動支援コーナー電話受付等業務委託について

新松戸市民活動支援コーナー管理運營業務委託について

見積を徴するにあたり、仕様説明日と見積提出日が同日に設定されていた。

今後は、相手方に負担とならないよう適正な見積期間を設けるよう要望する。

5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

二ツ木・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。

(措置結果の概要)

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することとした。

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る複合機のリース契約については、平成27年度、当該リース契約を当該施設の指定管理者に承継した。

「改善確認済」

市民安全課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹・・・7人

計 11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27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	13,280,000	3,200,000	0	3,200,000
諸収入	延滞金、加算 金及び過料	0	2,538,000	224,000	2,314,000
	雑入	0	17,885	17,885	0
計		13,344,000	5,755,885	241,885	5,514,000

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	141,425,000	77,197,699	54.59	64,227,301

3 重点項目

ユーカリ交通公園交通安全教育指導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)

松戸市安全・安心メール配信業務委託について

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。

予定価格が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。

(要望・検討事項)

松戸市安全都市協議会補助金について

補助金の交付決定者と交付先の代表者が同一であったが、民法第108条に規定する双方代理の禁止が類推適用されるため、両者を同一にすることは適切ではない。

今後は、適正な事務処理を行うよう要望する。

市民課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹3人・・・35人

計 41人

専門監

ほか再任用職員11人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	手数料	85,407,000	37,718,050	36,795,851	922,199
国庫支出金	国庫補助金	0	182,839,000	0	182,839,000
	委託金	2,330,000	3,170,000	1,584,000	1,586,000
県支出金	委託金	375,000	0	0	0
計		88,112,000	223,727,050	38,379,851	185,347,199

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	戸籍住民基本台帳費	326,603,000	243,220,200	74.47%	83,382,800

3 重点項目

松戸市個人番号カード交付に係るコールセンター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)

切手の受払について

切手を出納したときは、郵券類等管理責任者が郵券類等受払簿に記録・整理するべきであるが、管理責任者以外の者が一日分の使用枚数をまとめて記載していた。

今後は、郵券類等事務取扱要領に則った適正な事務処理を行われたい。

常盤平支所

1 職員の配置状況

支所長・・・ 支所長代理 …… 支所長補佐 …… 主幹 …… 13人 計 17人
 ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	7,568,000	3,115,024	2,999,821	115,203
	手数料	23,369,000	9,803,800	9,622,000	181,800
諸収入	雑入	184,000	180,941	1,706	179,235
計		31,121,000	13,099,765	12,623,527	476,238

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	42,693,000	38,383,589	89.91	4,309,411
民生費	市民センター費	71,766,000	36,972,727	51.52	34,793,273
計		114,459,000	75,356,316	65.84	39,102,684

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)

常盤平市民センター樹木剪定等業務委託について

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。

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・・・7人 計11人
ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	7,119,000	3,022,228	2,931,984	90,244
	手数料	10,761,000	4,649,500	4,553,350	96,150
計		17,880,000	7,671,728	7,485,334	186,394

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	50,981,000	43,838,779	85.99	7,142,221
民生費	市民センター費	34,900,000	34,291,001	98.26	608,999
計		85,881,000	78,129,780	90.97	7,751,220

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・・・ 6人 計 10人
 ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	3,110,000	1,204,875	1,159,928	44,947
	手数料	9,937,000	4,260,500	4,190,300	70,200
諸収入	雑入	16,000	7,102	3,972	3,130
計		13,063,000	5,472,477	5,354,200	118,277

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	15,501,000	13,489,920	87.03	2,011,080
民生費	社会福祉費	2,574,228	1,863,720	72.40	710,508
	市民センター費	61,193,000	28,532,700	46.63	32,660,300
計		79,268,228	43,886,340	55.36	35,381,888

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・・・ 主幹2人・・・ 5人 計 10人
 ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	10,330,000	4,136,925	3,963,393	173,532
	手数料	10,118,000	4,339,150	4,263,200	75,950
諸収入	雑入	2,000	12,250	12,150	100
計		20,450,000	8,488,325	8,238,743	249,582

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	16,928,000	14,789,360	87.37	2,138,640
民生費	市民センター費	80,226,200	69,564,630	86.71	10,661,570
計		97,154,200	84,353,990	86.82	12,800,210

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)

六実支所他1施設消防用設備保守点検業務委託について
 設計金額を改案せずに修正していた。

設計金額の修正は事案の本質的部分であるため、今後は、公文書管理規程に則り適正な事務処理を行われたい。

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 …… 8人 計 12人
 ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	5,854,000	2,157,266	2,056,851	100,415
	手数料	11,720,000	5,014,600	4,920,000	94,600
諸収入	雑入	1,000	1,220	1,040	180
計		17,575,000	7,173,086	6,977,891	195,195

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	37,710,548	33,455,321	88.72	4,255,227
民生費	市民センター費	31,928,000	30,777,776	96.40	1,150,224
計		69,638,548	64,233,097	92.24	5,405,451

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26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

総価契約の予定価格調書については、財務規則に沿った適正な事務処理を実施する。

今後は、このようなことが起こらぬよう事務処理をするよう徹底する。

「改善確認済」

(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。

(措置報告の概要)

監督職員及び検査職員の職責の違いに留意し、適正な事務処理を実施する。

今後は、このようなことが起こらないように徹底し、事務処理を行っていく。

「改善確認済」

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2人 …… 10人 計 15人
ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	9,711,000	4,684,807	4,096,762	588,045
	手数料	19,805,000	8,425,550	8,261,100	164,450
諸収入	雑入	286,000	0	0	0
計		29,802,000	13,110,357	12,357,862	752,495

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	23,371,000	18,104,854	77.47	5,266,146
民生費	市民センター費	63,608,000	56,370,903	88.62	7,237,097
計		86,979,000	74,475,757	85.62	12,503,243

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。

(要望・検討事項)

馬橋市民センター使用料の調定について
調定番号に誤りが生じていた。

既に訂正作業を行っていたが、今後は、内部でのチェック体制を更に強化するよう要望する。

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・・・ 3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27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	3,396,000	1,362,904	1,318,473	44,431
	手数料	7,951,000	3,427,650	3,358,500	69,150
計		11,347,000	4,790,554	4,676,973	113,581

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	27,423,840	22,479,615	81.97	4,944,225
民生費	市民センター費	23,487,000	17,149,117	73.02	6,337,883
計		50,910,840	39,628,732	77.84	11,282,108

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。

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2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	1,696,000	715,098	666,394	48,704
	手数料	9,592,000	4,292,200	4,214,500	77,700
計		11,288,000	5,007,298	4,880,894	126,404

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	28,981,000	23,861,026	82.33	5,119,974
民生費	市民センター費	17,747,000	17,496,861	98.59	250,139
計		46,728,000	41,357,887	88.51	5,370,113

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。