

松 監 第 8 7 号  
平成 2 7 年 1 1 月 2 5 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 選 挙 管 理 委 員 会  
委 員 長 飯 沼 允 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。

総務部

監査を実施した 監査委員名	牧野英之 三好徹 杉山由祥 飯箸公明
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成27年8月24日～平成27年10月1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 : マイナンバー導入に伴う例規整備支援業務委託料について 総務課 : 郵便業務委託料について 人事課 : なし 危機管理課 : 地域防災気象情報提供業務委託料について 情報政策課 : なし 男女共同参画課 : なし

## 行政経営課

### 1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹3人 …… 7人

専門監

計 13人  
ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (平成27年6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				
県支出金	県負担金	円 5,520,000	円 0	円 0	円 0
	委託金	516,000	516,000	0	516,000
	計	6,036,000	516,000	0	516,000

#### 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				
総務費	総務管理費	円 26,830,000	円 12,285,575	% 45.79	円 14,544,425

### 3 重点項目

マイナンバー導入に伴う例規整備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、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

(要望・検討の要旨)

松戸市例規集データ更新等業務委託について

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。

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。

(措置報告の概要)

松戸市例規集データ更新等業務委託については、平成27年度も契約を締結し、支出予定額が50万円以上となる見込みであったため、予定価格調書を作成した。

契約事務において、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。

「改善確認済」

総務課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐3人 …… 13人

計 18人

専門監

ほか再任用職員4人

情報公開担当室

2 配当予算の執行状況 (平成27年6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	53,000	0	0	0
県支出金	委託金	235,829,000	25,982,156	25,939,036	43,120
繰入金	基金繰入金	9,515,000	0	0	0
諸収入	雑入	100,000	0	0	0
計		245,497,000	25,982,156	25,939,036	43,120

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	160,000	13,390	13,390	0
諸収入	雑入	128,000	43,920	43,660	260
計		288,000	57,310	57,050	260

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	48,005,000	20,997,407	43.74	27,007,593
	統計調査費	237,343,000	8,153,246	3.44	229,189,754
計		285,348,000	29,150,653	10.22	256,197,347

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	2,447,000	477,703	19.52	1,969,297

3 重点項目

郵便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)

高速デジタル印刷機保守点検業務委託について

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。

(指摘事項)

統計調査支援システム賃貸借(長期継続契約)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。

# 人 事 課

## 1 職員の配置状況

課 長 …… 課長補佐3人 …… 19人

医務室 副保健師長2人 …… 1人

人事課付3人  
ほか再任用職員2人

計 29人  
ほか再任用職員2人

## 2 配当予算の執行状況 (平成27年6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	300,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	3,611,000	694,849	345,034	349,815
計		303,611,000	694,849	345,034	349,815

### 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	192,892,000	56,509,951	29.30	136,382,049
総務費	総務管理費	4,441,771,000	927,299,804	20.88	3,514,471,196
	徴税费	1,093,234,000	297,357,731	27.20	795,876,269
	戸籍住民基本 台帳費	868,510,000	228,876,312	26.35	639,633,688
	選挙費	72,765,000	19,371,088	26.62	53,393,912
	統計調査費	61,399,000	16,945,931	27.60	44,453,069
	監査委員費	129,886,000	33,930,017	26.12	95,955,983
民生費	社会福祉費	1,032,128,000	302,926,358	29.35	729,201,642
	児童福祉費	3,603,952,000	1,017,266,093	28.23	2,586,685,907
	生活保護費	779,206,000	227,364,187	29.18	551,841,813

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	30,087,000	5,810,583	19.31	24,276,417
衛生費	保健衛生費	999,522,000	273,158,360	27.33	726,363,640
	清掃費	958,552,000	257,135,024	26.83	701,416,976
労働費	労働諸費	8,712,000	2,468,669	28.34	6,243,331
農林水産業費	農業費	112,448,000	31,578,354	28.08	80,869,646
商工費	商工費	263,784,000	72,903,601	27.64	190,880,399
土木費	土木管理費	934,747,000	267,025,774	28.57	667,721,226
	道路橋りょう費	202,093,000	51,812,369	25.64	150,280,631
	都市計画費	1,003,218,000	264,790,099	26.39	738,427,901
	住宅費	20,327,000	5,919,302	29.12	14,407,698
消防費	消防費	4,876,294,000	1,334,970,957	27.38	3,541,323,043
教育費	教育総務費	1,283,941,000	324,692,986	25.29	959,248,014
	小学校費	438,118,000	106,335,009	24.27	331,782,991
	中学校費	208,454,000	52,483,484	25.18	155,970,516
	高等学校費	679,529,000	199,450,782	29.35	480,078,218
	社会教育費	703,201,000	187,054,251	26.60	516,146,749
	保健体育費	760,221,000	219,876,434	28.92	540,344,566
計		25,758,991,000	6,785,313,510	26.34	18,973,677,490



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	345,512,000	88,831,065	25.71	256,680,935
	徴収費	8,859,000	1,918,722	21.66	6,940,278
計		354,371,000	90,749,787	25.61	263,621,213

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	76,893,000	20,231,611	26.31	56,661,389

下水道事業特別会計 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
下水道事業費	下水道管理費	211,661,000	49,869,722	23.56	161,791,278
	下水道建設費	170,831,000	49,735,908	29.11	121,095,092
計		382,492,000	99,605,630	26.04	282,886,370

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	49,410,000	12,757,355	25.82	36,652,645

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	77,340,000	22,090,544	28.56	55,249,456
	徴収費	2,405,000	505,550	21.02	1,899,450
計		79,745,000	22,596,094	28.34	57,148,906

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	410,089,000	102,999,022	25.12	307,089,978
	徴収費	1,218,000	266,440	21.88	951,560
	介護認定審査会費	49,297,000	9,370,674	19.01	39,926,326
	趣旨普及費	3,241,000	1,489,325	45.95	1,751,675
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	1,401,000	0	0.00	1,401,000
	一般介護予防事業費	4,871,000	973,430	19.98	3,897,570
	包括的支援事業・任意事業費	13,104,000	2,226,985	16.99	10,877,015
計		483,221,000	117,325,876	24.28	365,895,124

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。

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)

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(適性検査試験)業務委託について

予定価格は消費税及び地方消費税が含まれた額を設定していたが、見積金額及び契約金額は消費税及び地方消費税を除いた額であった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

予定価格調書記載前に記載事項の再確認を行い、誤りがないよう徹底した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市職員採用試験(適性検査試験)業務委託について

随意契約及び業者選定理由が「当該契約相手方と契約を締結することが妥当である」としていたが、入札を行わないこととするには不十分な内容であった。

今後は、契約方法を見直す、または契約方法及び業者選定の理由を明確にされたい。

(措置報告の概要)

入札を行わないこととする理由を明示し、業者選定の理由を明確にするよう改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

保育士・給食調理員等に係る腸内細菌検査業務委託について

予定価格調書を作成しなければならない契約であったが、公印が押印されていなかった。

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)

予定価格調書作成の際に公印の押印漏れがないよう徹底した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

感染症予防検査等業務委託について

定期健康診断等業務委託について

見積もり及び契約は各項目の単価で行われていたが、予定価格を単価の合計としていたため、予算額に対しての見積額の妥当性が判断できないものであった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

各単価に按分率を設定することにより、予算額に対しての見積額の妥当性を判断できるよう事務を執行した。

「改善確認済」

## 危機管理課

### 1 職員の配置状況

課長……… 課長補佐 …… 主幹 …… …… …… 5人

専門監2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6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	2,044,000	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
民生費	災害救助費	2,000	0	0.00	2,000
消防費	消防費	86,034,000	38,335,396	44.56	47,698,604
計		86,036,000	38,335,396	44.56	47,700,604

#### 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
消防費	消防費	17,000,000	0	0.00	17,000,000

### 3 重点項目

地域防災気象情報提供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)

地域防災気象情報提供業務委託について

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の提出に遅れが生じていた。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

#### 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)

防災行政無線保守点検業務委託について

予定価格の基礎となる設計金額の積算をしていなかった。

また、仕様を変更したにもかかわらず、予定価格の見直しをしていなかった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置結果の概要)

当業務委託については、当該設備の運用停止・撤去に伴い今後実施しないが、平成28年度以降に新規設備設置についての保守点検業務が実施されるため、指摘内容である設計金額の積算等については、財務規則に則った適正な処理をすることとした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

防火防災訓練災害補償等共済契約について

契約書に自動更新条項があるが、後年度予算の裏付けがない契約において自動更新条項を設けることはできない。

今後は、法令に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置結果の概要)

平成27年度以降の契約締結については、「自動更新条項」を削除した。

「改善確認済」

## 情報政策課

### 1 職員の配置状況

課長……………課長補佐……………13人

計 15人

### 2 配当予算の執行状況 (平成27年6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	38,128,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	0	9,700,800	9,700,800	0
計		38,128,000	9,700,800	9,700,800	0

#### 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	5,554,000	5,554,000	0	5,554,000

#### 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	1,082,024,000	705,103,088	65.17	376,920,912

#### 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	総務管理費	36,936,000	0	0.00	36,936,000

### 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)

情報システムバックアップデータ外部保管業務委託について

松戸市子育て支援・一時預りシステム保守委託について

仕様書は、適正な履行確保の観点から袋綴じ等により契約書と一体とするべきだが綴じ込まれていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸市情報系サーバ機器及び関連システム賃貸借(長期継続契約)について

「松戸市長期継続契約を締結することができる契約に関する条例に係る事務手続上の留意事項」(平成23年8月22日付け財務本部長通知)によると、長期継続契約の予定価格決定者は、契約期間全体の総額により判断することとされているが、守られていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸市情報系サーバ機器及び関連システム賃貸借(長期継続契約)について

当該契約において契約保証金の免除は、財務規則第143条第3項第3号の規定により行うべきところを第1号としていた。

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)

休日・時間外対応運用業務委託について

予定価格調書(単価契約)について、消費税及び地方消費税を含まない金額を記載すべきところを税込み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)

松戸市大容量ファイル転送システム賃貸借について

「全国町・字ファイル」賃貸借について

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。

## 男女共同参画課

### 1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 4人 計 6人

### 2 配当予算の執行状況 (平成27年6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	1,488,000	422,156	414,563	7,593
県支出金	委託金	269,000	269,000	0	269,000
諸収入	雑入	53,000	18,060	12,700	5,360
計		1,810,000	709,216	427,263	281,953

#### 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	19,848,000	7,767,978	39.14	12,080,022

### 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)

松戸市女性センター自家用電気工作物保安業務委託について

委託契約に支払いについて、契約書に当月分を翌月末日までに支払うとしていたが、月末を超えて支払っていた。

今後は、契約書に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

今後は適正な事務処理を行うよう細心の注意を払い事務を執り行うよう改善した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

ゆうまっどこころの相談業務委託について

仕様書に「相談者が自らの力で解決していく力をつけていくこと」を目的とした事業としているが、契約書第6条に定めた業務報告書の様式では事業の有効性を検証するのに不十分である。

今後は、業務報告書の見直しを検討されるよう要望する。

(措置報告の概要)

従来 of 報告書に加えて、新たに報告書を追加することにより、相談員と職員の間で、相談者に対する共通の認識を持つことができ、相談内容もより明確になった。

また、相談者に対して今後どのような支援が必要なのかを書面からも確認することができるため、事業の有効性を検証することが可能になった。

「改善確認済」