

市民部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>高橋 正剛 三好 徹 高橋 伸之 大塚 健児</p>
<p>監査の種類</p>	<p>地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査</p>
<p>監査の期間</p>	<p>令和4年10月4日～令和4年11月22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、東松戸支所</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その他所管に係る事務が法令等に準拠し適正に行われているかを主眼として、経済性、効率性、有効性の観点にも留意しつつ松戸市監査基準に準拠して監査を実施した。 監査に当たっては、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 ・収入事務 調定事務 現金等取扱事務 債権管理事務 ・支出事務 契約事務 補助金等の交付事務 報酬等の支払事務 ・財産管理事務 ・その他所管事務の執行 修繕料に関する契約事務について ○重要リスク項目 契約事務(使用料及び賃借料)について ア 仕様書について イ 随意契約理由、相手方の選定方法について ウ 決裁区分について エ 契約書の内容について オ 使用料及び賃借料の支出について</p>

## 市民自治課

### 1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹 …… 14人

専門監

計 18人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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 19,654,000	円 8,568,834	円 8,422,056	円 146,778
	手数料	0	2,100	2,100	0
財産収入	財産運用収入	117,000	117,696	117,696	0
寄附金	寄附金	0	252,211	252,009	202
繰入金	基金繰入金	22,370,000	2,370,000	2,370,000	0
諸収入	雑入	6,061,000	1,336,536	972,026	364,510
計		48,202,000	12,647,377	12,135,887	511,490

#### 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 836,214,376	円 761,065,508	% 91.01	円 75,148,868

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

地域代表者登録カード作成用プリンター賃貸借について  
 月額契約であるが、予定価格が契約期間の総額で設定されていた。  
 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)

明市民センター建物賃貸借について

当該契約について、契約相手方が特定される随意契約で、決裁において予定価格の記載はないものの、これを類推できる金額が記載されているが、財務規則第139条により予定価格を明記するよう要望する。

## 市民安全課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹……………8人

参事補

計 13人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	円 42,000	円 0	円 0	円 0
県支出金	県補助金	7,049,000	3,199,000	0	3,199,000
諸収入	延滞金、加算金及び過料	0	910,000	626,000	284,000
	雑入	49,000	19,853	16,193	3,660
計		7,140,000	4,128,853	642,193	3,486,660

#### 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 189,395,624	円 101,329,331	% 53.50	円 88,066,293

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

松戸市市民参加型街頭防犯ネットワークカメラ賃貸借(長期継続契約)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より契約保証金を免除しているが、契約書には契約保証に関する条項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。

## 市民課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐4人・・・主幹……………34人

パスポートセンター・・・4人

計 44人

ほか再任用職員7人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	87,741,000	38,087,850	35,376,159	2,711,691
国庫支出金	国庫補助金	306,386,000	8,995,000	0	8,995,000
	委託金	5,307,000	4,924,000	2,462,000	2,462,000
県支出金	委託金	404,000	0	0	0
計		399,838,000	52,006,850	37,838,159	14,168,691

#### 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	508,942,000	344,358,581	67.66	164,583,419

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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)

松戸市戸籍証明書コンビニ交付システム保守委託について

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。

## 常 盤 平 支 所

### 1 職員の配置状況

支所長・・・（兼）支所長代理・・・主幹2人・・・ 10人

専門監 支所長補佐

計 15人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 （令和4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 7,386,000	円 2,518,767	円 2,467,786	円 50,981
	手数料	18,325,000	6,925,550	6,784,650	140,900
諸収入	雑入	182,000	179,786	1,495	178,291
計		25,893,000	9,624,103	9,253,931	370,172

#### 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 58,461,000	円 51,902,835	% 88.78	円 6,558,165

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

#### 4 令和3年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

常盤平市民センター樹木剪定等業務委託について  
設計書の決裁区分に誤りがあった。

今後は、松戸市事務決裁規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

決裁区分について、松戸市事務決裁規程に則り、適正であるか、複数の職員で確認することにより改善した。

「改善確認済」

## 小金支所

### 1 職員の配置状況

支所長・・・（兼）支所長代理・・・ 主幹2人 …… 5人

専門監 支所長補佐

計 10人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況（令和4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	5,957,000	2,031,458	1,964,652	66,806
	手数料	9,013,000	3,436,100	3,331,950	104,150
財産収入	財産運用収入	6,000	6,276	6,276	0
諸収入	雑入	20,000	16,752	9,214	7,538
計		14,996,000	5,490,586	5,312,092	178,494

#### 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	128,703,000	65,508,012	50.90	63,194,988

#### 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	13,441,140	13,441,140	100.00	0

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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・・・主幹2人・・・5人

支所長補佐

(兼)小金原老人福祉センター

計 10人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	2,984,000	928,905	918,753	10,152
	手数料	8,612,000	3,375,250	3,274,650	100,600
計		11,596,000	4,304,155	4,193,403	110,752

#### 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	37,345,000	26,515,844	71.00	10,829,156
民生費	社会福祉費	1,189,000	504,591	42.44	684,409
計		38,534,000	27,020,435	70.12	11,513,565

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

#### 4 令和3年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

小金原市民センターエレベーター保守点検業務委託について

松戸市事務決裁規程第9条別表では、50万円以上5,000万円未満の委託契約の決裁者は主務部長となっているが、課長決裁としていた。

今後は、規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

文書管理システムから定期的にチェック用確認表を出力し、再発防止対策を講じることで、改善した。

「改善確認済」

## 六 実支所

### 1 職員の配置状況

支所長・・・ (兼)支所長代理・・・ 主幹3人 …… 4人

専門監 支所長補佐

計 10人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	10,029,000	3,373,905	3,347,244	26,661
	手数料	8,384,000	3,404,400	3,353,750	50,650
計		18,413,000	6,778,305	6,700,994	77,311

#### 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	92,293,000	66,209,944	71.74	26,083,056

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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・・・主幹・・・7人

支所長補佐

計 11人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	4,951,000	1,627,473	1,606,013	21,460
	手数料	10,687,000	4,103,550	3,986,000	117,550
諸収入	雑入	2,000	610	540	70
計		15,640,000	5,731,633	5,592,553	139,080

#### 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	52,348,000	49,567,234	94.69	2,780,766

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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・・・ (兼)支所長代理 …………… 10人

専門監 支所長補佐

計 13人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和4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	10,060,000	3,582,284	3,471,465	110,819
	手数料	17,303,000	6,753,050	6,572,900	180,150
諸収入	雑入	199,000	0	0	0
計		27,562,000	10,335,334	10,044,365	290,969

#### 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	55,297,000	47,626,863	86.13	7,670,137

### 3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

### 4 令和3年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

新松戸未来館1階機械警備業務委託(長期継続契約)について

新松戸未来館2階機械警備業務委託(長期継続契約)について

地方自治法施行令第167条の2第1項第1号の規定により、それぞれ随意契約を締結しているが、契約における事業者選定にあたっては、原則競争入札を行い、例外的に随意契約を行う場合であっても、要件に該当するか慎重に判断し、今後は、疑義の生じることがないよう事務処理方法を検討するよう要望する。

(措置報告の概要)

新規に事業者を選定するにあたっては、原則競争入札を行うこととし、随意契約を行う場合であっても要件に該当するか慎重に判断することで改善した。



