

令和元年度

# 定期監査報告書

松戸市監査委員



## 目 次

### 定期監査報告

1 経 済 振 興 部	-----	3
2 農 業 委 員 会 事 務 局	-----	15
3 環 境 部	-----	17
4 市 民 部	-----	35



松 監 第 1 2 9 号  
令和2年1月28日

松 戸 市 長 本郷谷 健 次 様  
松 戸 市 議 会 議 長 山 口 栄 作 様  
松 戸 市 農 業 委 員 会 会 長 椿 唯 司 様

松戸市監査委員 高 橋 正 剛  
同 三 好 徹  
同 伊 東 英 一  
同 二階堂 剛

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。



経 済 振 興 部

監査を実施した 監査委員名	高 橋 正 剛 三 好 徹 伊 東 英 一 大 谷 茂 範
監査の種類	定 期 監 査
監査の期間	令和元年10月4日～令和元年11月14日
監査の対象課	経済振興部 商工振興課・文化観光国際課・消費生活課・農政課・ 公営競技事務所
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 商工振興課 : 産業用地活用可能性に関する調査業務委託料について 文化観光国際課 : 令和元年度モバイル端末機による遠隔通訳サービス業務委託料について 消費生活課 : 録音機能付き電話機賃貸借料(長期継続契約)について 農政課 : 松戸産農産物PR用グッズ作製委託料について 公営競技事務所 : Next-VISシステム利用料について

## 商工振興課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・・・・・・・・ 9人

専門監

企業立地担当室・・・・・・・・・・ 3人

計 15人

### 2 配当予算の執行状況 (令和元年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	4,468,000	2,017,113	2,015,495	1,618
諸収入	貸付金 元利収入	100,000	0	0	0
	雑入	0	166,968	166,968	0
計		4,568,000	2,184,081	2,182,463	1,618

#### 一般会計 歳入 (企業立地担当室)

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
国庫支出金	国庫補助金	17,027,000	17,027,000	0	17,027,000

#### 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
労働費	労働諸費	97,666,000	63,518,258	65.04	34,147,742
商工費	商工費	286,543,000	37,793,813	13.19	248,749,187
計		384,209,000	101,312,071	26.37	282,896,929



一般会計 歳出 (企業立地担当室)

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
商工費	商工費	133,806,000	77,461,125	57.89	56,344,875

3 重点項目

産業用地活用可能性に関する調査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。

## 文化観光国際課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹2人・・・8人

計 12人

### 2 配当予算の執行状況 (令和元年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
国庫支出金	国庫補助金	25,500,000	9,000,000	0	9,000,000
諸収入	雑入	3,733,000	0	0	0
計		29,233,000	9,000,000	0	9,000,000

#### 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	184,242,000	99,248,441	53.87	84,993,559
商工費	商工費	109,990,000	97,098,735	88.28	12,891,265
計		294,232,000	196,347,176	66.73	97,884,824

### 3 重点項目

令和元年度モバイル端末機による遠隔通訳サービス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)

令和元年度ドミニカ共和国梨プロジェクト業務委託について  
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。

#### 5 平成30年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

公益財団法人松戸市国際交流協会運営費補助金について  
補助事業完了後に補助金の精算を伴う事業であるが、交付要綱において、支払方法を概算払とすべきところを前金払としていた。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

公益財団法人松戸市国際交流協会運営費補助金交付要綱の一部改正を行い、平成31年度の支払においては、概算払で支払を行った。

「改善確認済」

## 消費生活課

### 1 職員の配置状況

課長・・・・・・・・・・ 課長補佐・・・主幹・・・ 4人

専門監 南部市場長

消費生活センター・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 3人

計 12人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和元年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	981,000	346,300	337,500	8,800
県支出金	県補助金	5,518,000	4,548,000	0	4,548,000
諸収入	雑入	4,000	680	680	0
計		6,503,000	4,894,980	338,180	4,556,800

#### 公設地方卸売市場事業特別会計 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
市場事業収入	事業収入	40,271,000	25,083,864	13,060,872	12,022,992
諸収入	延滞金	1,000	0	0	0
	雑入	2,000	0	0	0
計		40,274,000	25,083,864	13,060,872	12,022,992

#### 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
商工費	商工費	26,550,000	8,263,528	31.12	18,286,472

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	73,344,000	35,973,064	49.05	37,370,936

3 重点項目

録音機能付き電話機賃貸借料(長期継続契約)について

ア 賃貸料の内容について

イ 契約の相手方及び選定方法について

ウ 賃貸料の算定について

エ 債務の確認について

オ 賃貸料の支出について

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)

市場管理システム賃貸借について

予定価格を設定していなかった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

## 農政課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹・・・ 4人

計 7人

### 2 配当予算の執行状況 (令和元年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	3,000	300	300	0
県支出金	県補助金	251,000	76,000	0	76,000
諸収入	貸付金元利収入	110,000,000	0	0	0
計		110,254,000	76,300	300	76,000

#### 一般会計 歳入(事故繰越し)

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
県支出金	県補助金	800,000	800,000	0	800,000

#### 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
農林水産業費	農業費	203,853,000	167,699,015	82.26	36,153,985

#### 一般会計 歳出 (事故繰越し)

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
農林水産業費	農業費	1,120,000	1,120,000	100.00	0

### 3 重点項目

松戸産農産物PR用グッズ作製委託料について

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。

# 公 営 競 技 事 務 所

## 1 職員の配置状況

所 長・・・ 所長補佐・・・・・・・・・・・・・・・・ 4人 計 6人

## 2 配当予算の執行状況 (令和元年8月末日現在)

### 松戸競輪特別会計 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
事業収入	事業収入	24,116,820,000	17,145,109,100	15,097,327,605	2,047,781,495
繰入金	基金繰入金	42,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	284,308,000	94,120,610	60,413,932	33,706,678
計		24,443,128,000	17,239,229,710	15,157,741,537	2,081,488,173

### 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	5,206,913	1,934,928	37.16	3,271,985
開催経費	開催経費	24,259,408,000	15,937,556,425	65.70	8,321,851,575
基金積立金	基金積立金	1,000	0	0.00	1,000
諸支出金	地方公共団体 金融機構納付金	1,000	0	0.00	1,000
計		24,264,616,913	15,939,491,353	65.69	8,325,125,560

## 3 重点項目

Next-VISシステム利用料について

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)

新競輪オンライン投票システム業務等委託について

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30年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

新競輪オンライン投票システム業務等委託について

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。

(措置報告の概要)

平成31年度の契約からは予定価格調書に消費税及び地方消費税を含まない金額を記載し、改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

インターネット競輪動画サービスシステム利用契約について

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。

(措置報告の概要)

平成31年度の契約からは予定価格を月額で設定し、改善した。

「改善確認済」