

経済振興部

<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3年10月4日～令和3年11月25日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>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</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 使用料及び賃借料に関する契約事務について ○重要リスク項目 契約事務(委託・随意契約)について ア 設計書、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 契約書の内容について 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</p>

商工振興課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐2人 …………… 10人

専門監

企業立地担当室 …………… 主幹 …………… 3人

計 18人

2 配当予算の執行状況 (令和3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	4,528,000	1,580,582	1,610,717	△ 30,135
国庫支出金	国庫補助金	6,750,000	6,750,000	0	6,750,000
諸収入	貸付金 元利収入	100,000	100,000	100,000	0
	雑入	0	53,640	53,640	0
計		11,378,000	8,484,222	1,764,357	6,719,865

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	31,966	31,966	100.00	0
労働費	労働諸費	99,877,000	66,351,317	66.43	33,525,683
商工費	商工費	1,479,155,000	815,665,025	55.14	663,489,975
計		1,579,063,966	882,048,308	55.86	697,015,658

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	125,961,000	55,563,874	44.11	70,397,126

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)

若年無業者就労支援業務実施施設賃貸借について

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。

文化観光国際課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐2人 …………… 10人

計 13人

2 配当予算の執行状況 (令和3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	17,500,000	15,807,000	0	15,807,000
県支出金	県補助金	2,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	6,208,000	1,804,260	0	1,804,260
計		25,708,000	17,611,260	0	17,611,260

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	134,735,000	110,861,500	82.28	23,873,500
商工費	商工費	122,032,000	60,260,665	49.38	61,771,335
計		256,767,000	171,122,165	66.64	85,644,835

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。

消費生活課

1 職員の配置状況

課長 課長補佐 5人

南部市場長

消費生活センター 3人

計 11人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和3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	1,088,000	445,420	439,820	5,600
県支出金	県補助金	3,065,000	3,065,000	0	3,065,000
諸収入	雑入	4,000	1,180	1,180	0
計		4,157,000	3,511,600	441,000	3,070,600

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	42,136,000	30,425,010	15,325,200	15,099,810
諸収入	延滞金	1,000	0	0	0
	雑入	2,000	0	0	0
計		42,139,000	30,425,010	15,325,200	15,099,810

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	11,657,000	2,415,665	20.72	9,241,335

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	72,769,000	36,802,067	50.57	35,966,933

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。

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3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 3,000	円 900	円 900	円 0
県支出金	県補助金	5,501,000	5,331,000	0	5,331,000
諸収入	貸付金 元利収入	110,000,000	0	0	0
計		115,504,000	5,331,900	900	5,331,000

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				
農林水産業費	農業費	円 204,942,000	円 145,745,143	% 71.12	円 59,196,857

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				
農林水産業費	農業費	円 7,086,534	円 7,086,534	% 100.00	円 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。

公 営 競 技 事 務 所

1 職員の配置状況

所 長 … 所長補佐 … 主 幹 …………… 3人

計 6人

2 配当予算の執行状況 (令和3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	18,031,420,000	10,106,380,500	5,594,908,340	4,511,472,160
繰入金	基金繰入金	1,000	0	0	0
諸収入	雑入	959,783,000	292,601,459	239,589,441	53,012,018
計		18,991,204,000	10,398,981,959	5,834,497,781	4,564,484,178

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	4,818,000	57,351	1.19	4,760,649
開催経費	開催経費	18,984,499,000	7,177,386,314	37.81	11,807,112,686
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		18,989,319,000	7,177,443,665	37.80	11,811,875,335

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2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

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。

(措置報告の概要)

令和3年度の同契約においては、財務規則第143条第1項に基づき契約相手方から適正に契約保証金が納付され、改善した。

「改善確認済」