

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 伊 東 英 一 二階堂 剛</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2年10月2日～令和2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 重要物品の管理状況について ○重要リスク項目 補助金等の処理事務について ア 補助金の交付について イ 補助金等の算出について ウ 補助の効果について エ 補助金等の交付時期について オ 補助金等の支出について</p>

## 商工振興課

### 1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・・・・・・・・ 9人

専門監

企業立地担当室・・・・・・・・・・ 4人

計 16人

### 2 配当予算の執行状況 (令和2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	4,560,000	1,326,964	1,342,594	△ 15,630
諸収入	貸付金 元利収入	100,000	0	0	0
	雑入	0	44,024	44,024	0
計		4,660,000	1,370,988	1,386,618	△ 15,630

#### 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	16,178,000	16,178,000	0	16,178,000

#### 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	149,838	149,838	100.00	0
労働費	労働諸費	102,708,000	58,999,156	57.44	43,708,844
商工費	商工費	1,262,896,000	304,880,726	24.14	958,015,274
計		1,365,753,838	364,029,720	26.65	1,001,724,118

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	106,605,000	50,713,196	47.57	55,891,804

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。

## 文化観光国際課

### 1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐2人 … … … … 9人 計 12人

### 2 配当予算の執行状況 (令和2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	10,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	1,591,000	0	0	0
計		11,591,000	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
総務費	総務管理費	117,302,000	99,022,343	84.42	18,279,657
商工費	商工費	97,815,000	73,783,328	75.43	24,031,672
計		215,117,000	172,805,671	80.33	42,311,329

### 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 令和元年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

収入印紙を追加で貼付し改善した。

「改善確認済」



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	71,749,700	39,372,394	54.87	32,377,306

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 令和元年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

令和2年度の契約において、予定価格を設定し改善した。

「改善確認済」

## 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2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 0	円 0	円 0
県支出金	県補助金	12,741,000	12,458,000	0	12,458,000
諸収入	貸付金元利 収入	110,000,000	0	0	0
計		122,744,000	12,458,000	0	12,458,000

#### 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				
県支出金	県補助金	円 49,040,000	円 49,040,000	円 0	円 49,040,000

#### 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 196,996,000	円 152,546,065	% 77.44	円 44,449,935

#### 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 62,879,000	円 61,619,000	% 98.00	円 1,260,000

### 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2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	18,190,380,000	5,936,833,600	1,441,339,460	4,495,494,140
繰入金	基金繰入金	1,000	0	0	0
諸収入	雑入	979,443,000	108,434,210	6,782,471	101,651,739
計		19,169,824,000	6,045,267,810	1,448,121,931	4,597,145,879

#### 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	5,120,000	1,913,390	37.37	3,206,610
開催経費	開催経費	19,178,000,000	3,206,979,508	16.72	15,971,020,492
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		19,183,122,000	3,208,892,898	16.73	15,974,229,102

### 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)

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。



#### 4 令和元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)

契約相手方に早期の保険契約を求め、直ちに履行保証保険証券の提出を受けるべく引き続き改善中である。