

病院事業

<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4月22日～令和4年5月26日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>管理局 病院政策課 松戸市立総合医療センター事務局 経営課、人事課、管財課、医事課 松戸市立福祉医療センター東松戸病院事務局 東松戸病院総務課 松戸市立総合医療センター 附属看護専門学校 松戸市立福祉医療センター 介護老人保健施設梨香苑</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 ・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>

## 病院事業管理局・事務局

### 1 職員の配置状況

#### 病院政策課

課長・・・課長補佐2人・・・7人 計 10人

#### 経営課

課長・・・課長補佐2人・・・主幹・・・5人 計 9人

#### 人事課

課長・・・課長補佐・・・主幹・・・7人 計 10人

ほか再任用職員1人

#### 管財課

課長・・・課長補佐・・・主幹・・・8人 計 11人

ほか再任用職員1人

#### 医事課

課長・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・4人 計 6人

#### 専門監

## 松戸市立総合医療センター診療局

### 1 職員の配置状況

#### 診療局長

#### 副診療局長

内科・・・・・・・・・・・・	6人	小児医療センター・・・・・・・・	1人
糖尿病・代謝・内分泌内科		小児科・・・・・・・・・・・・	20人
リウマチ科		小児外科・・・・・・・・・・・・	4人
アレルギー科		小児心臓血管外科・・・・・・	3人
感染症内科・・・・・・・・	1人	小児脳神経外科・・・・・・・・	1人
血液内科・・・・・・・・	3人	小児集中治療科	
消化器内科・・・・・・・・	4人	周産期母子医療センター・・・	1人
心血管センター・・・・・・	1人	新生児科・・・・・・・・・・・・	4人
循環器内科・・・・・・・・	2人	産婦人科(産科)	
心臓血管外科・・・・・・・・	1人	産婦人科(婦人科)・・・・・・	6人
脳神経内科・・・・・・・・	4人	眼科・・・・・・・・・・・・・・	7人
呼吸器センター・・・・・・	1人	耳鼻いんこう科・・・・・・・・	2人
呼吸器内科・・・・・・・・	1人	泌尿器科・・・・・・・・・・・・	4人
呼吸器外科・・・・・・・・	1人	精神科	
化学療法内科・・・・・・・・	1人	放射線診断科・・・・・・・・・・	1人
外科・・・・・・・・・・・・	3人	放射線治療科・・・・・・・・・・	3人
消化器外科		皮膚科・・・・・・・・・・・・・・	1人
乳腺外科		麻酔科・・・・・・・・・・・・・・	4人
整形外科・・・・・・・・・・	6人	総合診療科	
脳神経外科・・・・・・・・	3人	緩和ケア科・・・・・・・・・・・・	1人
形成外科・・・・・・・・・・	1人	病理診断科	

救命救急センター..... 1人  
 救急科(ICU救命) ... 6人  
 救急科(HCU救命)  
 歯科口腔外科..... 8人  
 内視鏡センター ..... 1人  
 リウマチ膠原病センター  
 脊椎脊髄センター ..... 1人  
 人工関節センター  
 中央手術室  
 集中治療管理センター

**医療技術局**

医療技術局長  
 中央放射線科..... 27人  
     ほか再任用職員4人  
 臨床検査科 ..... 28人  
     ほか再任用職員6人

**薬局**

薬局長

**看護局**

看護局長  
 副看護局長 ..... 4人  
 看護科  
 看護科付 ..... 50人  
 病棟 ..... 489人  
     ほか再任用職員6人

**地域医療連携局**

地域医療連携局長  
 病床管理室  
 入退院支援センター ... 1人  
 医療福祉相談室 ..... 10人  
 がん診療対策室 ..... 2人

**教育研究センター**

教育研究センター所長  
 主幹

**医療安全局**

医療安全局長  
 副局長 ..... 2人

**事務局**

事務局長  
 経営課..... 2人  
 人事課

**附属看護専門学校**

副校長... 教務主任 ... 副教務主任2人 ... 7人  
 (事務) 事務長(兼) ..... 1人  
 専門監  
 ※ 学校長は副院長

ICU  
 HCU  
 外来化学療法室  
 中央処置室  
 健康管理室 ..... 2人  
 栄養管理室 ..... 7人  
     ほか再任用職員1人  
 臨床心理室 ..... 2人  
 診療事務室 ..... 3人

病理診断科 ..... 2人  
 輸血室 ..... 1人  
 臨床工学科 ..... 8人  
 リハビリテーション科 ..... 24人

薬剤科 ..... 28人

手術室 ..... 29人  
     ほか再任用職員1人  
 外 来 ..... 27人  
     ほか再任用職員7人  
 外来化学療法室 ..... 4人  
     ほか再任用職員1人

相談支援センター ..... 1人  
     ほか再任用職員1人  
 検査予約センター  
     ... 再任用職員3人  
 地域連携室

医療教育研究部  
 看護教育研究部

医療安全推進室 ..... 2人  
 院内感染対策室 ..... 1人

管財課  
 医事課 ..... 8人

計 13人

2 配当予算の執行状況 (令和4年3月末日現在)

収益的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立総合医療 センター 事業収益		円	円	円	円
	医業収益	17,563,187,000	17,648,624,599	14,840,722,147	2,807,902,452
	医業外収益	4,626,887,000	4,783,541,429	3,867,159,493	916,381,936
	看護学校収益	180,970,000	179,993,012	180,008,012	△ 15,000
	保育所収益	163,512,000	161,986,331	161,930,655	55,676
	特別利益	1,000	2,175,600	715,000	1,460,600
計		22,534,557,000	22,776,320,971	19,050,535,307	3,725,785,664

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立総合医療 センター 事業費用		円	円	%	円
	医業費用	22,464,618,655	21,581,185,502	96.07	883,433,153
	医業外費用	621,314,540	614,524,543	98.91	6,789,997
	看護学校費用	194,651,000	181,632,381	93.31	13,018,619
	保育所費用	180,733,000	154,789,234	85.65	25,943,766
	特別損失	50,741,805	38,389,880	75.66	12,351,925
	予備費	30,000,000	0	0.00	30,000,000
計		23,542,059,000	22,570,521,540	95.87	971,537,460

資本的收入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立総合医療 センター 資本的收入		円	円	円	円
	企業債	851,100,000	830,200,000	830,200,000	0
	県支出金	50,115,000	49,641,000	49,641,000	0
	出資金	727,024,000	727,024,000	727,024,000	0
	負担金	17,880,000	17,880,000	17,880,000	0
	投資	2,000	19,335,000	19,335,000	0
	固定資産 売却代金	1,000	6,270,000	6,270,000	0
寄附金	2,382,000	2,583,192	2,583,192	0	
計		1,648,504,000	1,652,933,192	1,652,933,192	0

資本の支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立総合医療 センター 資本の支出		円	円	%	円
	建設改良費	934,795,000	920,265,176	98.45	14,529,824
	投資	33,820,000	33,320,000	98.52	500,000
	償還金	1,380,917,000	1,380,916,943	100.00	57
予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000	
計		2,359,532,000	2,334,502,119	98.94	25,029,881

### 3 監査の結果

- ・病院政策課

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。

- ・経営課

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。

- ・人事課

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。

- ・管財課

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。

- ・医事課

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。

(意見)

窓口未収金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、今後も適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けて努力をされたい。

- ・附属看護専門学校

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

- ・経営課(旧経営企画課)

(指摘の要旨)

令和2年度総合医療センター患者等輸送業務委託について  
松戸市病院事業会計規程第110条第1項に規定する契約保証金の納付に遅れが生じていた。今後は、会計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)

令和3年度の同契約においては、会計規程に則り契約保証金を納付させて改善した。

「改善確認済」

松戸市立福祉医療センター東松戸病院

1 職員の配置状況

松戸市立福祉医療センター東松戸病院事務局

東松戸病院総務課

課長 … 課長補佐2人 …………… 8人 計 11人

診療局

診療局長

内科

呼吸器内科 …… 1人

脳神経内科

外科 …… 1人

整形外科 …… 1人

リハビリテーション科

泌尿器科

眼科

精神科 …… 1人

耳鼻いんこう科

婦人科

総合診療科

診療事務室 …… 1人

診療技術局

診療技術局長

放射線科 …… 3人

臨床検査科 …… 2人

リハビリテーション科 …… 29人

薬局

薬局長

薬剤科 …… 5人

看護局

看護局長

副看護局長 …… 1人

外来 …… 1人

病棟 …… 70人

手術室

看護局長室付 …… 5人

保健福祉医療局

保健福祉医療局長

保健福祉医療室 …… 7人

ドック健診室

訪問看護ステーション …… 3人

在宅支援センター

医療安全局

医療安全局長

医療安全推進室

院内感染対策室

教育研究局

教育研究局長

医療教育研究室

看護教育研究室

2 配当予算の執行状況 (令和4年3月末日現在)

収益的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立東松戸 病院事業収益	医業収益	円 1,534,908,000	円 1,440,255,289	円 1,180,194,907	円 260,060,382
	医業外収益	546,267,000	548,388,430	546,750,340	1,638,090
	特別利益	1,000	0	0	0
計		2,081,176,000	1,988,643,719	1,726,945,247	261,698,472

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立東松戸 病院事業費用	医業費用	円 2,314,537,000	円 2,244,997,607	% 97.00	円 69,539,393
	医業外費用	16,926,000	14,449,353	85.37	2,476,647
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		2,336,465,000	2,259,446,960	96.70	77,018,040

資本的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立東松戸 病院資本的 収入	企業債	円 700,000	円 700,000	円 700,000	円 0
	出資金	28,853,000	28,853,000	28,853,000	0
	固定資産 売却代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	500,000	500,000	0
計		29,555,000	30,053,000	30,053,000	0



資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立東松戸 病院資本的 支出	建設改良費	円 5,970,000	円 5,511,000	% 92.31	円 459,000
	償還金	42,545,000	42,544,336	100.00	664
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
	計	58,515,000	48,055,336	82.12	10,459,664

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。

(意見)

窓口未収金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、今後も適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けて努力をされたい。

松戸市立福祉医療センター  
介護老人保健施設梨香苑

1 職員の配置状況

(事務) 事務長(兼)・・・事務長補佐(兼)2人・・・ 1人

(業務) 看護師長 …………… 11人 計 13人

※事務長は東松戸病院総務課長が兼務

2 配当予算の執行状況 (令和4年3月末日現在)

収益的収入

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
市立介護老人 保健施設 事業収益	施設事業収益	164,542,000	168,934,849	146,154,927	22,779,922
	施設事業外 収益	40,950,000	40,713,614	40,638,503	75,111
	特別利益	1,000	0	0	0
計		205,493,000	209,648,463	186,793,430	22,855,033

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
市立介護老人 保健施設 事業費用	施設事業費用	231,929,000	215,704,589	93.00	16,224,411
	施設事業外 費用	562,000	488,226	86.87	73,774
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	1,000,000	0	0.00	1,000,000
計		233,493,000	216,192,815	92.59	17,300,185

資本的収入

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
市立介護老人 保健施設 資本的収入	出資金	124,000	124,000	124,000	0
	固定資産売却 代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		126,000	124,000	124,000	0

資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
市立介護老人 保健施設 資本的支出	建設改良費	248,000	214,140	86.35	33,860
	予備費	500,000	0	0.00	500,000
計		748,000	214,140	28.63	533,860

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。

(意見)

窓口未収金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、今後も適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けて努力をされたい。

