

健康福祉部

監査を実施した 監査委員名	高橋 正剛 三好 徹 高橋 伸之 大塚 健児
監査の種類	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
監査の期間	令和4年1月5日～令和4年2月17日
監査の対象課	健康福祉部 健康福祉政策課、地域医療課、地域福祉課、健康推進課
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。
監査の対象事項	○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

健康福祉政策課

1 職員の配置状況

課長…………… 課長補佐 …… 主幹 …… 3人

専門監 …… 主幹保健師

法人監査担当室 …… 主幹 …… 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3年11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
寄附金	寄附金	0	670,700	670,700	0
諸収入	雑入	0	559,000	0	559,000
計		0	1,229,700	670,700	559,000

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
民生費	社会福祉費	135,000	78,752	58.33	56,248
衛生費	保健衛生費	75,025,000	16,631,499	22.17	58,393,501
計		75,160,000	16,710,251	22.23	58,449,749

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
衛生費	保健衛生費	49,101,891	49,101,891	100.00	0

一般会計 歳出 (法人監査担当室)

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
民生費	社会福祉費	5,054,000	3,118,552	61.70	1,935,448

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。

地域医療課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐2人 …… 6人

計 9人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和3年11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	121,694,000	53,073,480	42,722,276	10,351,204
県支出金	県補助金	73,348,000	0	0	0
寄附金	寄附金	0	25,000,000	25,000,000	0
繰入金	基金繰入金	560,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	570,000	329,282	287,720	41,562
計		755,612,000	78,402,762	68,009,996	10,392,766

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
衛生費	保健衛生費	445,150,000	206,869,628	46.47	238,280,372

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
衛生費	保健衛生費	182,764,008	128,537,107	70.33	54,226,901

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)

調剤業務に関する委託について

予定価格の記載に誤りがあった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸市休日土曜日夜間歯科診療所管理運営委託について

契約書に定める契約保証金について、財務規則第143条第3項第8号と記載すべきところを同条第3号としていた。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸市衛生会館施設維持管理業務委託について

財務規則第143条第3項第3号の規定では、契約保証金が免除できる契約を請負契約では300万円未満としているが、当該契約において契約金額が300万円以上であるにもかかわらず、免除していた。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

地域福祉課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐2人・・・主幹・・・7人

計 11人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和3年11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	53,868,000	38,110,785	37,616,458	494,327
国庫支出金	国庫補助金	29,000	0	0	0
県支出金	県補助金	2,496,000	0	0	0
	委託金	1,216,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	2,458,000	1,121,870	1,120,440	1,430
	財産売払収入	993,000	593,374	593,374	0
諸収入	貸付金元利収入	83,664,000	97,642,508	24,153,514	73,488,994
	雑入	3,000	3,201,898	2,996,476	205,422
計		144,727,000	140,670,435	66,480,262	74,190,173

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
民生費	社会福祉費	232,301,000	193,702,401	83.38	38,598,599
衛生費	保健衛生費	266,739,000	241,154,398	90.41	25,584,602
諸支出金	災害援護資金 貸付金	1,000	0	0.00	1,000
計		499,041,000	434,856,799	87.14	64,184,201

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。

健康推進課

1 職員の配置状況

課長	課長補佐4人 保健師長5人 栄養士長	…	主幹保健師	…	19人
技監補					
専門監					
	中央保健福祉センター	…	主幹保健師 主幹歯科衛生士	…	2人
	小金保健福祉センター	…			4人
	常盤平保健福祉センター	…			4人

新型コロナウイルスワクチン接種担当室

計45人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和3年11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	30,148,000	32,581,016	28,646,641	3,934,375
	手数料	0	3,600	3,600	0
国庫支出金	国庫補助金	26,323,000	0	0	0
県支出金	県補助金	37,455,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	0	243,000	243,000	0
繰入金	基金繰入金	48,514,000	0	0	0
諸収入	雑入	10,113,000	4,482,300	4,432,800	49,500
計		152,553,000	37,309,916	33,326,041	3,983,875

一般会計 歳入（新型コロナウイルスワクチン接種担当室）

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	国庫負担金	2,154,275,000	478,914,643	478,914,643	0
	国庫補助金	1,954,973,000	421,274,000	421,274,000	0
寄附金	寄附金	0	1,000,000	1,000,000	0
計		4,109,248,000	901,188,643	901,188,643	0

一般会計 歳入（繰越明許費）（新型コロナウイルスワクチン接種担当室）

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	国庫負担金	122,997,624	122,997,624	122,997,624	0
	国庫補助金	17,582,678	0	0	0
計		140,580,302	122,997,624	122,997,624	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	902,000	757,808	84.01	144,192
衛生費	保健衛生費	2,421,637,000	1,515,068,441	62.56	906,568,559
計		2,422,539,000	1,515,826,249	62.57	906,712,751

一般会計 歳出（新型コロナウイルスワクチン接種担当室）

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
衛生費	保健衛生費	3,914,278,000	2,137,619,549	54.61	1,776,658,451

一般会計 歳出（繰越明許費）（新型コロナウイルスワクチン接種担当室）

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
衛生費	保健衛生費	140,580,302	127,936,640	91.01	12,643,662

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)

令和3年度松戸市新型コロナウイルスワクチン接種予約等受付業務及び事務処理業務委託その2について

財務規則第143条第3項第3号の規定では、契約保証金が免除できる契約を請負契約では300万円未満としているが、当該契約において契約金額が300万円以上であるにもかかわらず、免除していた。

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2年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

胃がん検診はがき表示変更対応作業委託について

契約書では監督職員を選任し契約相手方に通知することが定められているが、監督職員を選任したものの、これを通知していなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

相手方へ監督職員選任通知書を送付し改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

がん集団検診事業委託について

契約書に記載されている契約金額に誤りがあった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

契約金額の変更を行い、差額分を相手方へ支払い改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

高齢者のインフルエンザ予防接種業務委託について

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)

財務規則の留意点等について課内で共有し、チェック体制を強化し改善した。

「改善確認済」