

子ども部

監査を実施した 監査委員名	伊藤 智 清 三好 徹 石井 勇 鈴木 大 介
監査の種類	定 期 監 査
監査の期間	平成30年1月9日～平成30年2月15日
監査の対象課	子ども部 子ども政策課・子育て支援課・子どもわかもの課・ 子ども家庭相談課・幼児保育課
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 子ども政策課 : 松戸市幼児外国語活動補助金について 子育て支援課 : 松戸市放課後児童クラブ運営費補助金について 子どもわかもの課 : 松戸市野菊野こども館事業運營業務委託料について 子ども家庭相談課 : 松戸市子育て世帯生活実態調査業務委託料について 幼児保育課 : 臨床発達心理士派遣業務委託料(保育所巡回)について

子ども政策課

1 職員の配置状況

課長……………主幹…………… 2人

専門監

幼児教育担当室…………… 2人

計 7人

2 配当予算の執行状況 (平成29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	560,000	795,000	780,000	15,000
繰入金	基金繰入金	1,805,000	0	0	0
諸収入	雑入	108,000	27,000	27,000	0
計		2,473,000	822,000	807,000	15,000

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	児童福祉費	19,514,000	18,356,194	94.07	1,157,806

一般会計 歳出 (幼児教育担当室)

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	児童福祉費	15,666,000	11,454,721	73.12	4,211,279

3 重点項目

松戸市幼児外国語活動補助金について

ア 補助金の交付について

イ 補助金の算出について

ウ 補助の効果について

エ 補助金の交付時期について

オ 補助金の交付条件について

カ 補助金の支出について

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。

子 育 て 支 援 課

1 職員の配置状況

課 長 …… 課長補佐2人 …… 主 幹2人 …… 6人

専門監

児童給付担当室 …… 11人

計 23人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成29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
国庫支出金	国庫負担金	5,925,000	0	0	0
	国庫補助金	264,688,000	0	0	0
県支出金	県負担金	2,962,000	0	0	0
	県補助金	275,764,000	0	0	0
諸収入	雑入	0	259,200	259,200	0
計		549,339,000	259,200	259,200	0

一般会計 歳入 (児童給付担当室)

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	5,650,380,000	5,155,374,025	3,546,707,025	1,608,667,000
県支出金	県負担金	1,129,264,000	1,016,330,000	677,540,000	338,790,000
	県補助金	534,606,000	0	0	0
諸収入	貸付金元利収入	4,500,000	9,022,700	2,768,500	6,254,200
	雑入	10,000,000	29,534,359	13,864,887	15,669,472
計		7,328,750,000	6,210,261,084	4,240,880,412	1,969,380,672

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				
民生費	社会福祉費	円 396,000	円 396,000	% 100.00	円 0
	児童福祉費	1,082,060,000	925,774,732	85.56	156,285,268
	計	1,082,456,000	926,170,732	85.56	156,285,268

一般会計 歳出 (児童給付担当室)

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
民生費	児童福祉費	円 10,610,377,000	円 7,195,609,734	% 67.82	円 3,414,767,266

3 重点項目

松戸市放課後児童クラブ運営費補助金について

- ア 補助金の交付について
- イ 補助金の算出について
- ウ 補助の効果について
- エ 補助金の交付時期について
- オ 補助金の交付条件について
- カ 補助金の支出について

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。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

福祉団体援護育成事業委託について

仕様書を作成せずに契約が行われていた。仕様書は、業務内容を明確に指示し、かつ、業務履行の確保と検査を行うために不可欠なものである。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

仕様書を作成し、業務内容を明確にした。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

子ども医療費大量出力業務委託について

見積を徴するにあたり、仕様説明日と見積提出日が同日に設定されていた。

今後は、相手方に負担とならないよう適正な見積期間を設けるよう要望する。

(措置報告の概要)

仕様説明日から見積提出日まで、1週間から10日程度の期間を設定した。

「改善確認済」

子どもわかもの課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐…………主幹保育士2人………… 3人

専門監 児童福祉館

少年センター・・・所長補佐

計 9人

ほか再任用職員4人

2 配当予算の執行状況 (平成29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				
使用料及び 手数料	使用料	円 3,000	円 3,200	円 3,200	円 0
国庫支出金	国庫補助金	5,931,000	0	0	0
県支出金	県補助金	7,181,000	1,250,000	1,250,000	0
寄附金	寄附金	0	50,000	50,000	0
計		13,115,000	1,303,200	1,303,200	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				
民生費	児童福祉費	円 62,335,000	円 45,620,842	% 73.19	円 16,714,158

3 重点項目

松戸市野菊野こども館事業運営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。

子ども家庭相談課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐2人 … 主幹保育士 …… 5人
 保健師長2人

専門監

指導監

母子保健担当室 …… 主幹保健師3人 … 35人
 主幹歯科衛生士

子どもの未来応援担当室 …… 1人

計 53人

2 配当予算の執行状況 (平成29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
分担金及び負担金	負担金	84,000	124,200	0	124,200
国庫支出金	国庫負担金	18,473,000	12,916,587	0	12,916,587
	国庫補助金	22,019,000	0	0	0
県支出金	県負担金	9,236,000	0	0	0
	県補助金	2,670,000	0	0	0
諸収入	雑入	6,570,000	3,848,994	3,250,324	598,670
計		59,052,000	16,889,781	3,250,324	13,639,457

一般会計 歳入(母子保健担当室)

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	16,990,000	0	0	0
県支出金	県補助金	12,023,000	0	0	0
計		29,013,000	0	0	0

一般会計 歳入(子どもの未来応援担当室)

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	2,250,000	2,250,000	0	2,250,000

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	児童福祉費	73,664,000	49,888,818	67.72	23,775,182
衛生費	保健衛生費	39,931,000	25,746,339	64.48	14,184,661
計		113,595,000	75,635,157	66.58	37,959,843

一般会計 歳出 (母子保健担当室)

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	児童福祉費	19,698,000	13,511,131	68.59	6,186,869
衛生費	保健衛生費	547,141,000	318,267,937	58.17	228,873,063
計		566,839,000	331,779,068	58.53	235,059,932

一般会計 歳出 (子どもの未来応援担当室)

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	児童福祉費	7,364,000	6,607,140	89.72	756,860

3 重点項目

松戸市子育て世帯生活実態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、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。

(要望・検討事項)

一時保護施設運営事業補助金について

金額やその根拠規定について、松戸市一時保護施設運営事業補助金交付要綱等に明確に規定すべく検討をするよう要望する。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市養育支援訪問事業委託について

契約は各項目の単価で行われていたが、予定価格を単価の合計としていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

見積要領の「見積書に記載する金額」について単価の合計と記載するなどした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

松戸市家庭児童相談システム保守委託について

契約書の規定による内訳明細書が提出されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成29年度は、契約書の規定による内訳明細書を相手方より徴取した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

平成28年度松戸市子どもショートステイ事業等委託について

契約書の規定による管理責任者選任通知が提出されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成29年度は、契約書の規定による管理責任者選任通知を相手方より徴取した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

親子すこやかセンター看板作製委託について

財務規則第139条第1項の規定により予定価格調書の作成を省略していたが、予定価格を決裁書に明記していなかった。

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)

予定価格調書の作成を省略する場合には、予定価格を決裁書に明記することについて、課内で周知徹底を図った。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

切手の受払いについて

受払簿は、払出しの際に管理責任者が記録・確認することになっているが、守られていなかった。

今後は、郵券類等事務取扱要領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28年度末にて保健福祉センターでの郵券類の取扱いを終了し、全て総務課経由で発送することとした。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

一時保護施設運営費補助金について

金額やその根拠規定について、松戸市一時保護施設運営費補助金交付要綱等に明確に規定すべく検討するよう要望する。

(措置報告の概要)

他例規における補助金額に関する条文の記載方法の確認や、行政経営課法務担当に助言を求めるなど、金額やその根拠規定について明確に規定すべく引き続き検討中である。

幼 児 保 育 課

1 職員の配置状況

課 長 …… 課長補佐 …… 主幹保育士16人 …… 管理係13人

技監補 保育士長13人

専門監

指導監8人

入所入園担当室 …… 主 幹2人 …… 9 人

保育運営担当室 …… 8 人

北松戸保育所 19 人

小金原保育所 13 人

コアラ保育所 15 人

梨香台保育所 14 人

六実保育所 23 人

牧の原保育所 21 人

馬橋西保育所 19 人

古ヶ崎保育所 16 人

八柱保育所 22 人

小金北保育所 18 人

二十世紀ヶ丘保育所 16 人

松ヶ丘保育所 17 人

新松戸中央保育所 22 人

松飛台保育所 13 人

新松戸南部保育所 20 人

新松戸北保育所 14 人

古ヶ崎第二保育所 14 人

計369人

ほか再任用職員16人

2 配当予算の執行状況 (平成29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
分担金及び負担金	負担金	574,000	529,200	529,200	0
使用料及び手数料	使用料	1,000	1,298	1,298	0
国庫支出金	国庫補助金	6,911,000	0	0	0
県支出金	県補助金	6,695,000	0	0	0
諸収入	雑入	39,456,000	24,519,447	24,435,847	83,600
計		53,637,000	25,049,945	24,966,345	83,600

一般会計 歳入 (入所入園担当室)

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
分担金及び負担金	負担金	2,011,504,000	2,076,497,194	1,189,460,458	887,036,736
国庫支出金	国庫補助金	248,927,000	208,341,000	0	208,341,000
諸収入	雑入	540,000	1,161,000	702,000	459,000
計		2,260,971,000	2,285,999,194	1,190,162,458	1,095,836,736

一般会計 歳入 (保育運営担当室)

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	2,360,165,000	1,249,229,141	1,249,229,141	0
	国庫補助金	877,026,000	0	0	0
県支出金	県負担金	1,189,440,000	624,614,570	624,614,570	0
	県補助金	193,069,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	6,360,000	6,368,455	6,368,455	0
諸収入	受託事業収入	4,640,000	0	0	0
	雑入	1,528,379,000	3,086,439	3,086,439	0
計		6,159,079,000	1,883,298,605	1,883,298,605	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
民生費	児童福祉費	1,784,321,360	1,314,065,652	73.65	470,255,708

一般会計 歳出 (遞次繰越)

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	児童福祉費	734	0	0.00	734

一般会計 歳出 (入所入園担当室)

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
総務費	総務管理費	1,127,439	1,054,939	93.57	72,500
民生費	児童福祉費	1,127,556,981	497,337,945	44.11	630,219,036
計		1,128,684,420	498,392,884	44.16	630,291,536

一般会計 歳出 (保育運営担当室)

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	児童福祉費	11,166,213,659	5,812,447,540	52.05	5,353,766,119

3 重点項目

臨床発達心理士派遣業務委託料(保育所巡回)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)

民間保育所等連絡便自動車運転派遣業務委託について
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。

(意見)

保育料の徴収については、鋭意努力をされているところであるが、引き続き市民の理解と協力を求めながら、関係部課と連携し、収納率の向上を目指して、種々の方策を推進されたい。

5 平成28年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市民間保育所等補助金について
補助金の交付請求書が松戸市民間保育所等補助金交付規則に規定する書式と相違していた。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

補助金の交付申請にあたっては、松戸市民間保育所等補助金交付規則に規定する書式を使用するよう徹底した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

市立保育所人形劇公演業務委託(第二地区)について
市立保育所人形劇公演業務委託(第三地区)について
予定価格調書に記載する金額と見積要領に記載された内容に相違があった。
今後は、見積要領と整合性がとれた予定価格調書の作成をするよう要望する。

(措置報告の概要)

予定価格調書の作成にあたっては、見積要領の記載内容と整合性をとるよう徹底した。

「改善確認済」