

子ども部

監査を実施した 監査委員名	池 田 明 三 好 徹 渋谷 剛 士 織 原 正 幸
監査の種類	定 期 監 査
監査の期間	平成26年1月8日～平成26年2月13日
監査の対象課	子ども部 子育て支援課・子どもわかもの課・子ども家庭相談課・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 子育て支援課：松戸市子ども医療費助成事業について 子どもわかもの課 ：根木内子ども館事業運営業務委託料について 子ども家庭相談課 ：助産師非常勤職員賃金等(保健師含む)の 執行について 保育課：保育所等給食サンプル配送業務委託料につ いて

子育て支援課

1 職員の配置状況

課長 …………… 課長補佐4人 …………… 9人

専門監2人

児童給付担当室 …………… 10人

子ども子育て政策室 …………… 1人

計 27人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成25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	国庫補助金	221,397,000	141,839,000	0	141,839,000
県支出金	県補助金	156,367,000	13,252,000	0	13,252,000
寄附金	寄附金	0	2,720,000	2,720,000	0
諸収入	雑入	36,000	197,000	161,000	36,000
計		377,800,000	158,008,000	2,881,000	155,127,000

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	5,836,253,000	4,941,544,617	3,797,929,617	1,143,615,000
県支出金	県負担金	1,169,919,000	1,052,920,000	701,930,000	350,990,000
	県補助金	541,447,000	0	0	0
繰入金	基金繰入金	1,000,000	0	0	0
諸収入	貸付金元利収入	3,900,000	28,936,020	2,514,470	26,421,550
	雑入	18,000,000	7,274,987	3,770,465	3,504,522
計		7,570,519,000	6,030,675,624	4,506,144,552	1,524,531,072

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		円	円	%	円
	社会福祉費	360,000	360,000	100.00	0
	児童福祉費	1,403,033,000	569,666,441	40.60	833,366,559
計		1,403,393,000	570,026,441	40.62	833,366,559

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		円	円	%	円
	児童福祉費	10,879,096,000	6,972,624,835	64.09	3,906,471,165

一般会計 歳出 (子ども子育て政策室)

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		円	円	%	円
	児童福祉費	6,220,000	3,508,102	56.40	2,711,898

3 重点項目

松戸市子ども医療費助成事業について

ア 支給対象について

イ 受給券の交付について

ウ 助成額の算定について

エ 受給資格喪失(転出等)後の受診の処理について

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。

子どもわかもの課

1 職員の配置状況

課長…………… 課長補佐 …… 主幹2人 …… 4人
 専門監 …… 児童福祉館
 少年センター …… 主幹 …… 1人

計 11人
 ほかに再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成25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	4,000	5,760	4,480	1,280
県支出金	県補助金	1,350,000	250,000	250,000	0
計		1,354,000	255,760	254,480	1,280

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	15,667,000	14,087,110	89.92	1,579,890
教育費	教育総務費	25,800	19,200	74.42	6,600
	社会教育費	39,267,000	26,373,532	67.16	12,893,468
計		54,959,800	40,479,842	73.65	14,479,958

3 重点項目

根木内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 委託料の算定根拠について
 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 6人
 保健師長3人
 総保健師長

母子保健担当室 副保健師長 ... 1人
 中央保健福祉センター 11人
 小金保健福祉センター 10人
 常盤平保健福祉センター 8人

計 43人

2 配当予算の執行状況 (平成25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	157,000	0	0	0
国庫支出金	国庫負担金	15,801,000	5,236,262	0	5,236,262
	国庫補助金	4,142,000	0	0	0
県支出金	県負担金	7,900,000	0	0	0
諸収入	雑入	4,608,000	2,735,550	2,110,298	625,252
計		32,608,000	7,971,812	2,110,298	5,861,514

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	6,919,000	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
民生費	児童福祉費	29,372,000	14,423,832	49.11	14,948,168
衛生費	保健衛生費	23,137,000	12,791,898	55.29	10,345,102
計		52,509,000	27,215,730	51.83	25,293,270

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	3,765,000	3,765,000	100.00	0
衛生費	保健衛生費	495,708,000	287,087,538	57.91	208,620,462
計		499,473,000	290,852,538	58.23	208,620,462

3 重点項目

助産師非常勤職員賃金等(保健師含む)の執行について

ア 支給対象となる事実確認について

イ 金額積算の根拠について

ウ 支払方法について

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。

保 育 課

1 職員の配置状況

課 長 …………… 課長補佐19人 …… 主 幹20人 …… 企画調整係 4 人
専門監2人

入所担当室 …………… 6 人

市立保育所担当室 …………… 5 人

北松戸保育所	22 人
小金原保育所	13 人
コアヲ保育所	16 人
梨香台保育所	0 人
六実保育所	22 人
牧の原保育所	22 人
馬橋西保育所	20 人
古ヶ崎保育所	15 人
八柱保育所	22 人
小金北保育所	21 人
二十世紀ヶ丘保育所	19 人
松ヶ丘保育所	15 人
新松戸中央保育所	20 人
松飛台保育所	17 人
新松戸南部保育所	18 人
新松戸北保育所	14 人
古ヶ崎第二保育所	15 人

計348人

ほか再任用職員 9人

2 配当予算の執行状況 (平成25年11月末日現在)

一般会計 歳入 (入所担当室)

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	1,654,273,000	1,814,568,228	979,595,094	834,973,134
国庫支出金	国庫負担金	916,709,000	867,612,460	0	867,612,460
	国庫補助金	12,538,000	0	0	0
県支出金	県負担金	458,354,000	398,854,000	0	398,854,000
	県補助金	645,188,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	5,094,000	3,783,354	3,783,354	0
諸収入	受託事業収入	24,733,000	0	0	0
	雑入	14,819,000	4,929,100	3,875,350	1,053,750
計		3,731,708,000	3,089,747,142	987,253,798	2,102,493,344

一般会計 歳入 (市立保育所担当室)

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	638,000	502,320	502,560	△ 240
使用料及び手数料	使用料	1,000	1,380	1,380	0
国庫支出金	国庫補助金	14,973,000	0	0	0
寄附金	寄附金	0	5,000	5,000	0
諸収入	雑入	31,637,000	21,030,006	18,484,706	2,545,300
計		47,249,000	21,538,706	18,993,646	2,545,060

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	615,501,000	376,975,157	61.25	238,525,843

一般会計 歳出 (入所担当室)

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	868,000	710,100	81.81	157,900
民生費	児童福祉費	5,315,134,000	3,204,280,964	60.29	2,110,853,036
計		5,316,002,000	3,204,991,064	60.29	2,111,010,936

一般会計 歳出 (市立保育所担当室)

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	536,921,000	341,700,248	63.64	195,220,752

3 重点項目

保育所等給食サンプル配送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 委託料の算定根拠について

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)

保育料の督促について

督促状は、財務規則第45条第1項の規定により納期限後20日以内に発送すべきであるが、守られていなかった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

保育料の調定について

過年度分の調定期及び調定額に誤りがあった。

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)

日本スポーツ振興センター保護者負担金の調定について
収入があったにもかかわらず調定を行っていないものがあった。
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)

食品等放射性物質検査業務委託(保育所給食)について
保育所等給食サンプル配送業務委託について
財務規則第137条の3の規定により随意契約をした契約の相手方等を公表すべきであるが、
公表していなかった。
今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(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、今後も関係部署と連携し、
市民の理解と協力を求めながら、収納率の向上を目指して、種々の方策を推進されたい。