

健康福祉部

監査を実施した 監査委員名	牧野英之 三好徹 杉山由祥 飯箸公明
監査の種類	定期監査
監査の期間	平成27年1月8日～平成27年2月12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 健康福祉政策課 : なし  地域医療課 : なし  地域福祉課 : 松戸市ホームレス自立支援事業委託料について 健康推進課 : 衛生団体補助金(松戸市公衆浴場組合)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2人 …… 3人  
 専門監2人 看護師長  
 法人監査担当室 …………… 主幹 …… 4人  
 健康福祉政策課付 係員10人 合計 25人  
 ほか再任用職員4人

### 2 配当予算の執行状況 (平成26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	1,391,192,000	860,045,000	860,045,000	0
寄附金	寄附金	0	916,594	916,594	0
諸収入	雑入	0	896	896	0
計		1,391,192,000	860,962,490	860,962,490	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	368,000	0	0.00	368,000
民生費	社会福祉費	1,391,515,000	793,057,744	56.99	598,457,256
衛生費	保健衛生費	7,790,000	229,605	2.95	7,560,395
計		1,399,673,000	793,287,349	56.68	606,385,651

#### 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	9,129,000	5,780,706	63.32	3,348,294

### 3 重点項目

なし

### 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)

松戸市臨時福祉給付金及び子育て世帯臨時特例給付金に係るシステム開発及び大量出力業務について

契約書第5条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。

## 地域医療課

### 1 職員の配置状況

課長・・・ 課長補佐・・・ 主幹・・・ 1人 計 4人

### 2 配当予算の執行状況 (平成26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	106,225,000	59,388,323	44,890,476	14,497,847
県支出金	県補助金	0	11,000,000	0	11,000,000
寄附金	寄附金	0	21,040	21,040	0
諸収入	雑入	454,000	490,878	450,370	40,508
計		106,679,000	70,900,241	45,361,886	25,538,355

#### 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	341,451,000	226,232,268	66.26	115,218,732
土木費	道路橋りょう費	304,611,000	302,636,594	99.35	1,974,406
計		646,062,000	528,868,862	81.86	117,193,138

### 3 重点項目

なし

### 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)

松戸市夜間急病診療事業等実施に係る待機施設委託(精神科系)について  
 予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含んだ金額を予定価格として記載すべきところを税抜き金額を記載していた。

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)

道路用地除草業務委託について

当該契約において契約保証金の免除は、財務規則第143条第3項第3号の規定を適用し  
行うべきところを第1号としていた。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

## 地域福祉課

### 1 職員の配置状況

課長・・・ 課長補佐・・・ 主幹・・・ 6人

計 9人

ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (平成26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	57,305,000	33,713,295	33,037,093	676,202
県支出金	県補助金	7,137,000	0	0	0
	委託金	804,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	6,795,000	3,355,060	3,294,160	60,900
	財産売払収入	1,170,000	647,800	644,560	3,240
諸収入	貸付金元利収入	775,000	24,122,620	1,009,500	23,113,120
	雑入	4,000	251,861	251,621	240
計		73,990,000	62,090,636	38,236,934	23,853,702

#### 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	218,251,000	180,509,701	82.71	37,741,299
衛生費	保健衛生費	190,968,000	156,862,823	82.14	34,105,177
諸支出金	災害援護資金 貸付金	1,000	0	0.00	1,000
計		409,220,000	337,372,524	82.44	71,847,476

### 3 重点項目

松戸市ホームレス自立支援事業委託料について

- 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)

松戸市北山会館火葬・霊柩車運転業務委託について

財務規則第139条ただし書の規定により、随意契約であることから予定価格調書の作成を省略しているが、調書の作成は、契約事務における重要な意思決定行為である。

支出予定額が50万円以上の契約については、予定価格調書を作成されるよう要望する。

健康推進課

1 職員の配置状況

課長…………… 課長補佐 …… 副看護師長 …… 20人  
 保健師長5人  
 総保健師長 歯科衛生士長

中央保健福祉センター …… 15人

小金保健福祉センター …… 副保健師長 …… 14人  
 副歯科衛生士長

常盤平保健福祉センター …… 副保健師長2人 …… 10人 計 74人  
 副栄養士長  
 ほか再任用職員6人

2 配当予算の執行状況 (平成26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	51,960,000	54,053,194	51,777,536	2,275,658
国庫支出金	国庫補助金	9,113,000	0	0	0
県支出金	県補助金	11,282,000	1,519,000	0	1,519,000
財産収入	財産運用収入	0	120,000	120,000	0
繰入金	基金繰入金	39,523,000	0	0	0
諸収入	雑入	14,239,000	7,955,856	7,853,356	102,500
計		126,117,000	63,648,050	59,750,892	3,897,158

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	373,600	373,600	100.00	0
衛生費	保健衛生費	2,333,299,000	1,420,538,156	60.88	912,760,844
計		2,333,672,600	1,420,911,756	60.89	912,760,844



### 3 重点項目

衛生団体補助金(松戸市公衆浴場組合)について

ア 補助対象について

イ 補助金の算出について

ウ 補助金の効果について

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、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)

高齢者インフルエンザ個別予防接種業務委託について

複数の業者と契約しているが、契約の際に見積書をそのうちの1者のみから徴取し、当該見積書の金額で他の業者とも契約していた。

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)

松戸市中央保健福祉センター自動ドア保守点検業務委託について

松戸市小金保健福祉センター自動ドア保守点検業務委託について

業務完了前に業務完了届及び請求書を受理していた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(要望・検討事項)

衛生団体補助金(松戸市公衆浴場組合)について

平成25年度の事業実施報告において、各会員一律に協力金が支払われているが、この協力金について補助金交付の条件である「松戸市公衆浴場組合の振興対策事業以外に使用しないこと」を満たしたかの確認が取れていなかった。平成26年度についても同様に支出していることから、補助金額確定の際には、適正な事務執行を行うよう要望する。

また、前払いをしているが、この支払方法は特例であることから、これを採用する根拠を明確にするよう要望する。

## 5 平成25年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

白井聖地公園管理料の督促について

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。

(措置報告の概要)

平成26年度においては、納期限後20日以内に未納者に対して督促状を発送した。

「改善確認済」