

福祉長寿部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>牧野英之 三好徹 杉山由祥 飯箸公明</p>
<p>監査の種類</p>	<p>定期監査</p>
<p>監査の期間</p>	<p>平成28年1月7日～平成28年2月16日</p>
<p>監査の対象課</p>	<p>福祉長寿部 高齢者支援課・国民健康保険課・国民年金課・介護保険課・ 介護制度改革課・生活支援一課・生活支援二課・ 障害福祉課・健康福祉会館</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。</p>
<p>監査の対象事項</p>	<p>○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 高齢者支援課：松戸市敬老祝金の執行状況について 国民健康保険課：保険料の口座振替(ペイジー)業務について 国民年金課：なし 介護保険課：緊急時通報システム利用業務委託料について 介護制度改革課：なし 生活支援一課：生活保護に関する事務の執行について 生活支援二課：生活保護に関する事務の執行について 障害福祉課：松戸市基幹相談支援センター事業委託料について 健康福祉会館：松戸市視覚障害者自立支援サービス業務委託料について</p>

高齢者支援課

1 職員の配置状況

課長 …… 課長補佐 …… 主幹4人 …… 10人

指導監 …… 副保健師長 …… 計 18人

総合福祉会館
常盤平老人福祉センター
矢切老人福祉センター
分館野菊野敬老ホーム
シニア交流センター

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	9,799,000	4,896,568	4,156,968	739,600
使用料及び手数料	使用料	1,517,000	468,030	393,665	74,365
県支出金	県補助金	6,180,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	2,743,000	2,690,276	2,690,276	0
寄附金	寄附金	0	70,000	70,000	0
諸収入	雑入	73,000	43,014	40,476	2,538
計		20,312,000	8,167,888	7,351,385	816,503

介護保険特別会計 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
諸収入	雑入	0	5,760	5,760	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	社会福祉費	303,823,000	235,401,878	77.48	68,421,122
衛生費	保健衛生費	38,253,000	24,520,620	64.10	13,732,380
計		342,076,000	259,922,498	75.98	82,153,502

介護保険特別会計 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
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	52,394,094	51,316,777	97.94	1,077,317
	一般会議予防事業費	17,880,000	13,875,250	77.60	4,004,750
	包括的支援事業・任意事業費	393,124,000	379,867,405	96.63	13,256,595
計		463,398,094	445,059,432	96.04	18,338,662

3 重点項目

松戸市敬老祝金の執行状況について

ア 支給対象者の抽出について

イ 支給対象者への支払いについて

ウ 支出事務について

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。

国民健康保険課

1 職員の配置状況

課長…課長補佐3人…主幹2人…25人

専門監2人

広域保険担当室……………主幹2人…5人

収納担当室……………主幹2人…13人

計 55人

ほか再任用職員5人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	179,140,000	0	0	0
県支出金	県負担金	982,231,000	0	0	0
諸収入	受託事業収入	153,470,000	21,873,534	21,873,534	0
計		1,314,841,000	21,873,534	21,873,534	0

国民健康保険特別会計 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
一部負担金	一部負担金	2,000	0	0	0
国庫支出金	国庫負担金	9,509,515,000	8,441,004,229	6,941,483,000	1,499,521,229
	国庫補助金	1,161,451,000	1,244,536,000	373,359,000	871,177,000
療養給付費等 交付金	療養給付費等 交付金	1,016,081,000	882,204,705	521,704,705	360,500,000
前期高齢者交 付金	前期高齢者交 付金	13,811,688,000	13,808,245,990	7,531,770,990	6,276,475,000
県支出金	県負担金	403,780,000	322,064,229	187,866,000	134,198,229
	県補助金	3,026,942,000	0	0	0

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
共同事業交付金	共同事業交付金	12,500,991,000	6,249,557,546	6,249,557,546	0
財産収入	財産売却収入	1,000	0	0	0
繰入金	基金繰入金	3,100,000,000	0	0	0
諸収入	延滞金、加算金及び過料	1,000	0	0	0
	雑入	14,787,000	41,590,646	17,891,642	23,699,004
計		44,545,239,000	30,989,203,345	21,823,632,883	9,165,570,462

一般会計 歳入（広域保険担当室）

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
県支出金	県負担金	444,957,000	452,879,157	0	452,879,157
諸収入	雑入	5,735,000	0	0	0
計		450,692,000	452,879,157	0	452,879,157

後期高齢者医療特別会計 歳入（広域保険担当室）

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
後期高齢者医療保険料	後期高齢者医療保険料	3,911,436,000	3,806,784,900	2,348,804,210	1,457,980,690
使用料及び手数料	手数料	1,000	9,600	9,600	0
国庫支出金	国庫補助金	2,662,000	0	0	0
諸収入	延滞金、加算金及び過料	2,000	495,100	495,100	0
	受託事業収入	9,339,000	9,339,885	0	9,339,885
	償還金及び還付加算金	19,997,000	6,381,900	6,381,900	0
	雑入	1,000	0	0	0
計		3,943,438,000	3,823,011,385	2,355,690,810	1,467,320,575

国民健康保険特別会計 歳入（収納担当室）

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
国民健康保険料	国民健康保険料	12,128,258,000	15,750,503,856	7,340,944,992	8,409,558,864
一部負担金	一部負担金	2,000	0	0	0
使用料及び手数料	手数料	1,000	64,800	64,800	0
諸収入	延滞金、加算金及び過料	12,001,000	59,728,761	59,728,761	0
計		12,140,262,000	15,810,297,417	7,400,738,553	8,409,558,864

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	153,470,000	114,507,936	74.61	38,962,064

国民健康保険特別会計 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	155,840,000	98,422,396	63.16	57,417,604
	徴収費	42,121,000	38,040,143	90.31	4,080,857
	運営協議会費	527,000	232,500	44.12	294,500
保険給付費	療養諸費	30,445,217,000	17,363,411,052	57.03	13,081,805,948
	高額療養費	4,239,741,000	2,426,874,217	57.24	1,812,866,783
	移送費	200,000	60,150	30.08	139,850
	出産育児諸費	294,147,000	168,413,728	57.25	125,733,272
	葬祭諸費	37,500,000	23,350,000	62.27	14,150,000
後期高齢者支援金等	後期高齢者支援金等	7,198,632,000	5,899,242,996	81.95	1,299,389,004
前期高齢者納付金等	前期高齢者納付金等	5,320,000	4,030,266	75.76	1,289,734
老人保健拠出金	老人保健拠出金	567,000	239,183	42.18	327,817
介護納付金	介護納付金	2,730,480,000	2,446,758,202	89.61	283,721,798
共同事業拠出金	共同事業拠出金	12,872,750,000	6,436,362,144	50.00	6,436,387,856
保健事業費	特定健康診査等事業費	500,338,000	209,830,930	41.94	290,507,070
	保健事業費	13,814,000	6,589,262	47.70	7,224,738

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	未 執 行 額
款	項				
基金積立金	基金積立金	1,000	0	0.00	1,000
諸支出金	償還金及び還付加算金	1,000	0	0.00	1,000
計		58,537,196,000	35,121,857,169	60.00	23,415,338,831

一般会計 歳出 (広域保険担当室)

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	818,000	507,210	62.01	310,790
民生費	社会福祉費	3,167,610,000	3,163,277,744	99.86	4,332,256
衛生費	保健衛生費	5,735,000	4,864,428	84.82	870,572
計		3,174,163,000	3,168,649,382	99.83	5,513,618

後期高齢者医療特別会計 歳出 (広域保険担当室)

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	11,884,000	2,949,403	24.82	8,934,597
	徴收費	21,588,000	17,383,609	80.52	4,204,391
後期高齢者医療広域連合納付金	後期高齢者医療広域連合納付金	4,521,511,000	1,597,467,530	35.33	2,924,043,470
諸支出金	償還金及び還付加算金	20,000,000	8,596,900	42.98	11,403,100
計		4,574,983,000	1,626,397,442	35.55	2,948,585,558

国民健康保険特別会計 歳出 (収納担当室)

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	徴收費	80,326,600	47,986,329	59.74	32,340,271
諸支出金	償還金及び還付加算金	64,500,000	42,937,872	66.57	21,562,128
計		144,826,600	90,924,201	62.78	53,902,399

3 重点項目

保険料の口座振替(ペイジー)業務について

ア 制度の周知について

イ 金融機関等との事務手続きについて

ウ 個人情報の管理について

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)

切手の受払いについて

郵券類等受払簿に郵券類等管理責任者の確認欄が設けられていなかった。

今後は、郵券類等事務取扱要領に則った事務処理を行うよう要望する。

(意見)

保険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、利便性の向上を図りながら関係部課と連携し、収納率の向上と収入未済額の減少を目指し、種々の方策を推進されたい。

5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

海外療養費支給申請に係る翻訳及び調査業務委託について

契約書に自動更新条項があるが、後年度予算の裏付けがない契約において自動更新条項を設けることはできない。

今後は、法令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27年度の業務委託では、契約期間について自動更新条項を設けず、法令に則った適正な事務処理を行った。

「改善確認済」

国民年金課

1 職員の配置状況

課長・・・ 課長補佐・・・ 主幹・・・ 5人 計 8人
 ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	委託金	96,232,000	60,425,000	42,294,000	18,131,000

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	1,606,000	1,251,074	77.90	354,926

3 重点項目

なし

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。

介護保険課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐・・・主幹3人・・・32人

計 38人

専門監

ほか再任用職員7人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	手数料	93,000	0	0	0
国庫支出金	国庫負担金	30,295,000	31,351,860	20,901,000	10,450,860
県支出金	県負担金	15,147,000	15,675,930	15,675,000	930
	県補助金	187,675,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	2,146,000	1,970,982	0	1,970,982
諸収入	貸付金元利 収入	747,000	7,505,274	1,497,210	6,008,064
計		236,103,000	56,504,046	38,073,210	18,430,836

介護保険特別会計 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
介護保険料	介護保険料	7,808,497,000	8,025,709,687	5,013,925,364	3,011,784,323
使用料及び 手数料	手数料	1,000	0	0	0
国庫支出金	国庫負担金	5,237,778,000	5,083,000,000	3,388,664,000	1,694,336,000
	国庫補助金	909,565,000	506,671,000	168,891,000	337,780,000
支払基金 交付金	支払基金 交付金	8,305,323,000	8,081,505,000	4,714,215,000	3,367,290,000
県支出金	県負担金	4,199,808,000	4,130,500,000	3,097,860,000	1,032,640,000
	県補助金	184,190,000	0	0	0
繰入金	一般会計繰入金	60,592,000	0	0	0
	基金繰入金	2,163,000	0	0	0
諸収入	延滞金、加算 金及び過料	3,000	386,136	386,136	0
	雑入	1,000	3,528,509	3,413,778	114,731
計		26,707,921,000	25,831,300,332	16,387,355,278	9,443,945,054

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	200,000	137,000	68.50	63,000
民生費	社会福祉費	339,555,000	82,931,888	24.42	256,623,112
計		339,755,000	83,068,888	24.45	256,686,112

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
民生費	社会福祉費	163,750,000	163,714,000	99.98	36,000

介護保険特別会計 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	69,522,000	40,984,757	58.95	28,537,243
	徴収費	38,841,000	29,623,201	76.27	9,217,799
	介護認定審査会費	246,078,000	165,284,598	67.17	80,793,402
	運営協議会費	563,000	261,568	46.46	301,432
	趣旨普及費	3,182,000	2,108,833	66.27	1,073,167
保険給付費	介護サービス等諸費	26,422,149,000	14,591,038,614	55.22	11,831,110,386
	介護予防サービス等諸費	1,012,726,000	626,856,489	61.90	385,869,511
	高額介護サービス等費	552,256,000	336,862,840	61.00	215,393,160
	高額医療合算介護サービス等費	126,181,000	34,909,365	27.67	91,271,635
	特定入所者介護サービス等費	897,772,000	499,113,618	55.59	398,658,382
	その他諸費	27,650,000	15,307,812	55.36	12,342,188
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	515,180,906	118,422,628	22.99	396,758,278
	包括的支援事業・任意事業費	134,940,000	70,267,464	52.07	64,672,536
	その他諸費	1,611,000	238,212	14.79	1,372,788
基金積立金	基金積立金	509,217,000	200,874,000	39.45	308,343,000
諸支出金	償還金及び還付加算金	400,661,000	122,314,975	30.53	278,346,025
計		30,958,529,906	16,854,468,974	54.44	14,104,060,932

3 重点項目

緊急時通報システム利用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。

(指摘事項)

切手の受払いについて

郵券類等を出納したときは、当日又は翌日に課長に報告しなければならないが、月末の報告のみとなっていた。

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。

(意見)

保険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、市民の理解と協力を求めながら、関係部課と連携し、引き続き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26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

介護予防事業費交付金及び包括的支援事業・任意事業費交付金について

一括で納付されたのち、それぞれの科目に分けて収納しなければならないが、全額を介護予防事業費交付金として収納していた。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

収入更正により修正した。今後は財務規則に則った適正な事務処理を行う。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

介護保険料延滞金の収納について

債権管理課が徴収し、介護保険料延滞金に充当したが、連携不足から本来の額より多く収納していた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

延滞金の調定変更により修正した。今後は連絡調整を密にし、適切な事務処理を行う。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

在宅高齢者配食サービス事業委託について

複数の業者と契約しているが、1食当たりの金額(内訳:委託料、利用者負担金)が同額となっているため、適正な価格を保持すべく契約及び利用者負担について検討するよう要望する。

(措置報告の概要)

契約業者の規模、運営状況、利用状況等を考慮して検討を行い、委託料の単価を引き下げた。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

介護保険料の督促について

口座振替で納付した市民に対し、誤って督促状を発送した。

既に対象者への説明と謝罪、また、これによる誤納付の還付は済ませているところであるが、今後、このようなことが起きないように、チェック体制の強化を要望する。

(措置報告の概要)

対象者への説明と謝罪、誤納付の還付は完了した。

今後、このようなことが起きないように、チェック体制を強化した。

「改善確認済」

介護制度改革課

1 職員の配置状況

課長・・・副保健師長・・・・・・・・・・・・・・ 4人

専門監

計 7人

2 配当予算の執行状況 (平成27年11月末日現在)

介護保険特別会計 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
県支出金	県補助金	8,200,000	8,200,000	0	8,200,000
諸収入	雑入	0	208,966	59,440	149,526
計		8,200,000	8,408,966	59,440	8,349,526

介護保険特別会計 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	3,690,000	1,257,328	34.07	2,432,672
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	5,200,000	25,500	0.49	5,174,500
	一般介護予防事業費	24,602,000	213,885	0.87	24,388,115
	包括的支援事業・任意事業費	12,094,000	9,934,132	82.14	2,159,868
計		45,586,000	11,430,845	25.08	34,155,155

3 重点項目

なし

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。

生活支援一課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐5人・・・主幹2人・・・41人

専門監

計 50人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	80,000	80,724	80,724	0
国庫支出金	国庫負担金	12,204,583,000	10,132,680,000	9,119,412,000	1,013,268,000
	国庫補助金	56,636,000	0	0	0
県支出金	県補助金	14,699,000	0	0	0
	委託金	445,000	195,759	195,759	0
諸収入	貸付金元利収入	1,000	105,429	105,429	0
	雑入	236,240,000	364,368,277	61,590,423	302,777,854
計		12,512,684,000	10,497,430,189	9,181,384,335	1,316,045,854

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	130,371,000	95,927,137	73.58	34,443,863
	生活保護費	10,733,127,000	7,613,451,490	70.93	3,119,675,510
計		10,863,498,000	7,709,378,627	70.97	3,154,119,373

3 重点項目

生活保護に関する事務の執行について

ア 生活保護開始手続きは適正か。

イ 生活保護支給手続きは適正か。

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)

松戸市生活保護システム保守点検委託について

契約書第2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。

(指摘事項)

生活保護費返還金及び弁償金の督促について

督促は、松戸市債権管理条例施行規則第3条第1項の規定により、履行期限後30日以内に行うべきであるが、守られていなかった。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(要望・検討事項)

過払い金の戻入について

保護の変更・廃止などによる過払い金については、収納可能か否かにかかわらず、速やかに戻入決議をし、適正に債権管理を行うとともに債権回収に努めるよう要望する。

生活支援二課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐4人・・・主幹3人・・・52人

専門監

計 61人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	36,462,000	0	0	0
	国庫補助金	960,000	0	0	0
	委託金	1,640,000	1,457,725	0	1,457,725
諸収入	貸付金元利収入	1,000	738,410	153,200	585,210
	雑入	31,860,000	462,595,777	39,156,196	423,439,581
計		70,923,000	464,791,912	39,309,396	425,482,516

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	52,236,000	34,091,978	65.27	18,144,022
	生活保護費	5,666,807,000	4,287,460,934	75.66	1,379,346,066
計		5,719,043,000	4,321,552,912	75.56	1,397,490,088

3 重点項目

生活保護に関する事務の執行について

ア 生活保護開始手続きは適正か。

イ 生活保護支給手続きは適正か。

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)

中国残留邦人等生活支援事業システム保守委託について

予定価格調書について、消費税及び地方消費税を含む金額を予定価格として記載すべきところを税抜きの金額を記載していた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

生活保護費返還金及び弁償金の督促について

督促は、松戸市債権管理条例施行規則第3条第1項の規定により、履行期限後30日以内に行うべきであるが、守られていなかった。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(要望・検討事項)

過払い金の戻入について

保護の変更・廃止などによる過払い金については、収納可能か否かにかかわらず、速やかに戻入決議をし、適正に債権管理を行うとともに債権回収に努めるよう要望する。

障害福祉課

1 職員の配置状況

課長 … 課長補佐 … 主幹
副看護師長 … 26人
専門監

計 31 人
ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	3,186,552,000	2,677,335,511	1,832,235,144	845,100,367
	国庫補助金	211,731,000	99,695,751	0	99,695,751
	委託金	995,000	1,264,358	0	1,264,358
県支出金	県負担金	1,527,685,000	0	0	0
	県補助金	476,680,000	357,000	0	357,000
寄附金	寄附金	0	300,000	300,000	0
諸収入	貸付金元利収入	884,000	3,256,489	553,905	2,702,584
	雑入	5,000,000	35,200,817	27,165,998	8,034,819
計		5,409,527,000	2,817,409,926	1,860,255,047	957,154,879

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	8,405,522,000	5,864,439,029	69.77	2,541,082,971

3 重点項目

松戸市基幹相談支援センター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)

郵券類等受払簿の管理について

郵券類等管理責任者以外の者が管理していた。

今後は、郵券類等管理責任者が管理するよう要望する。

(要望・検討事項)

松戸市立福祉医療センター東松戸病院内売店ペンキ塗り作業委託について

競争性のある随意契約は、2者以上から見積書を徴することになっているため、1者見積を徴する場合は根拠規定を明確にするよう要望する。

5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘事項の要旨)

特別障害者手当返還分の調定について

過年度分の調定時期に誤りがあった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

財務規則に則り、平成27年3月31日までに返還されていないことを確認し、平成27年4月1日付けで調定を起票した。

「改善確認済」

(要望・検討事項の要旨)

高齢者・障害者住宅増改築資金貸付金元利収入の調定について

過年度分の調定額に誤りがあった。

既に訂正作業を行っていたが、今後は内部でのチェック体制を強化するよう要望する。

(措置報告の概要)

過年度分の返還額及び残額を複数の職員で確認し、調定を起票するよう改めた。

「改善確認済」

健康福祉会館

1 職員の配置状況

館長兼次長

総栄養士長

こども発達センター

所長・・・ 所長補佐 …… 20人

障害者福祉センター

・・・ 所長補佐3人 …… 主幹2人 …… 27人

計 56人

ほか再任用職員7人

2 配当予算の執行状況 (平成27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	3,784,000	2,055,875	1,562,173	493,702
使用料及び手数料	使用料	43,746,000	35,729,847	26,830,603	8,899,244
国庫支出金	国庫補助金	8,098,000	3,072,249	0	3,072,249
県支出金	県補助金	5,012,000	0	0	0
	委託金	7,849,000	2,746,200	1,585,850	1,160,350
諸収入	雑入	157,118,000	88,865,392	67,882,742	20,982,650
計		225,607,000	132,469,563	97,861,368	34,608,195

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	376,150,000	354,731,589	94.31	21,418,411
	児童福祉費	60,008,000	42,275,615	70.45	17,732,385
計		436,158,000	397,007,204	91.02	39,150,796

3 重点項目

松戸市視覚障害者自立支援サービス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。

5 平成26年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市健康福祉会館機械警備業務委託について

「松戸市長期継続契約を締結することができる契約に関する条例に係る事務手続上の留意事項」(平成23年8月22日付け財務本部長通知)によると、長期継続契約は、債務負担行為として予算を定めることなく年度を超えて契約を行うことから、解除条項を約款に記載することとされているが、記載されていなかった。

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27年4月1日付けで原契約に解除条項を加え、変更契約を締結した。

「改善確認済」

(要望・検討事項)

社会福祉団体援護育成事業委託について

仕様書の記載内容に、事業委託の意図を明確に示すための具体的実施細目等が不足している。履行の確認を担保するうえからも適正な仕様を明示するよう要望する。

また、本事業の起業の趣旨を再考し、事業目的を達成するための最適な執行形態について点検するよう要望する。

(措置状況の概要)

仕様書については、本事業を実施するうえで必要な事項を追加して、平成27年度の契約より実施している。

さらに、執行形態についても、事業目的、委託費の支出根拠を明確にしていくなど、平成29年度から実施に向けて調整している。

「改善確認済」