

## 病院事業

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29年4月26日～平成29年5月26日
監査の対象課	管理局 経営企画課・市立病院総務課・市立病院管財課・ 市立病院医事課・市立病院地域連携課・新病院開設課・ 東松戸病院総務課 建設事務局 国保松戸市立病院 附属看護専門学校 松戸市立福祉医療センター介護老人保健施設梨香苑
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 ・診療収入の収納状況 ○重点項目 経営企画課 : 患者等輸送業務委託料について 市立病院総務課 : 平成28年度職員ストレスチェック制度管理 業務委託料について 市立病院管財課 : 洗濯業務委託料について 市立病院医事課 : 外来収益における窓口未収金について

<p>監査の対象事項</p>	<p>市立病院地域連携課 : 地域医療支援病院運営委員会外部委員報償費について</p> <p>新病院開設課 : なし</p> <p>東松戸病院総務課 : 平成28年度ポリグラフィデータ解析業務委託料について</p> <p>建設事務局 : なし</p> <p>附属看護専門学校 : 国保松戸市立病院附属看護専門学校清掃等業務委託料について</p> <p>介護老人保健施設 梨香苑 : 平成28年度洗濯業務委託料について</p>
----------------	--

## 病院事業管理局

### 1 職員の配置状況

#### 経営企画課

課長	…	課長補佐3人	…	…	…	経営係	3人	
						管理係	4人	計 13人
						情報システム係	2人	

#### 市立病院総務課

課長	…	課長補佐	…	主幹	…	総務係	3人	
						事務係	6人	計 13人
								ほか再任用職員1人

#### 市立病院管財課

課長	…	課長補佐	…	主幹	…	施設係	3人	
						物流係	3人	計 9人
								ほか再任用職員1人

#### 市立病院医事課

課長	…	…	主幹	…	…	…	4人	計 7人

#### 市立病院地域連携課

課長	…	…	…	…	…	…	2人	計 3人
----	---	---	---	---	---	---	----	------

#### 新病院開設課

課長	…	課長補佐2人	…	主幹2人	…	…	4人	計 9人
----	---	--------	---	------	---	---	----	------

## 病院事業建設事務局

### 1 職員の配置状況

次長	…	局長補佐	…	主幹2人	…	…	5人	計 12人

## 国保松戸市立病院診療局

### 1 職員の配置状況

診療局長								
副局長								
内科	…	3人		泌尿器科	…	2人		
血液内科	…	2人		精神科	…			
消化器内科	…	6人		放射線科	…	3人		
心血管センター	…	2人		皮膚科	…	1人		
循環器内科	…	2人		麻酔科	…	4人		
心臓血管外科				総合診療科	…	1人		
神経内科	…	5人		緩和ケア科	…	1人		
呼吸器センター	…	1人		病理診断科	…	1人		
呼吸器内科				リハビリテーション科	…	21人		
呼吸器外科	…	2人		救命救急センター	…	1人		

化学療法内科…………… 1人  
 外科…………… 5人  
 整形外科…………… 6人  
 脳神経外科…………… 3人  
 形成外科…………… 2人  
 小児医療センター  
 小児科…………… 14人  
 小児外科…………… 2人  
 小児心臓血管外科… 1人  
 小児脳神経外科… 1人  
 小児集中治療科  
 周産期母子医療センター  
 …… 1人  
 新生児科…………… 2人  
 産婦人科(産科)  
 産婦人科…………… 7人  
 眼科…………… 8人  
 耳鼻いんこう科…………… 3人

### 医療技術局

医療技術局長  
 中央放射線科… 28人  
 ……ほか再任用職員1人  
 臨床検査科… 29人  
 ……ほか再任用職員1人

### 薬局

薬局長  
 局長代理  
 薬剤科…………… 21人

### 看護局

看護局長  
 副看護局長…………… 4人  
 看護科  
 看護科付…………… 41人  
 病棟…………… 445人  
 ……ほか再任用職員6人  
 手術室…………… 30人  
 中央材料室

### 医療安全局

医療安全局長

### 地域医療連携局

地域医療連携局長  
 病床管理室  
 ……再任用職員1人  
 医療福祉相談室… 8人  
 がん診療対策室… 1人

救急科…………… 3人  
 歯科口腔外科… 2人  
 内視鏡センター… 1人  
 脳卒中センター  
 リウマチ膠原病センター  
 脊椎脊髄センター  
 人工関節センター  
 中央手術室  
 集中治療管理センター  
 ICU  
 HCU  
 通院治療室  
 健康管理室…………… 10人  
 ……ほか再任用職員1人  
 臨床心理室…………… 2人  
 診療事務室…………… 3人  
 ……ほか再任用職員1人

病理診断科…………… 4人  
 ……ほか再任用職員1人  
 輸血室…………… 1人  
 臨床工学科…………… 7人

外来Ⅰ…………… 21人  
 ……ほか再任用職員7人  
 外来Ⅱ…………… 11人  
 通院治療室…………… 5人

医療安全推進室… 1人  
 院内感染対策室… 1人

相談支援センター… 1人  
 地域連携課  
 ……再任用職員1人

教育研究センター  
教育研究センター長  
医療教育研究部 … 1人  
看護教育研究部

附属看護専門学校

副校長… 教務主任 … 副教務主任2人 …7人

計 12人

(事務) 事務長(兼) … 事務長補佐  
※ 学校長は教育研究センター長

ほか再任用職員2人  
うち1人(兼)

2 配当予算の執行状況 (平成29年3月末日現在)

収益的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 済 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市 立 病 院 事 業 収 益		円	円	円	円
		15,216,119,000	14,370,047,350	11,498,454,059	2,871,593,291
	医業収益				
	医業外収益	2,250,469,000	2,250,185,086	2,178,041,335	72,143,751
	看護学校収益	156,696,000	164,418,964	164,381,795	37,169
	保育所収益	116,521,000	121,442,100	121,247,100	195,000
	特別利益	1,000	0	0	0
計		17,739,806,000	16,906,093,500	13,962,124,289	2,943,969,211

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市 立 病 院 事 業 費 用		円	円	%	円
		16,903,694,704	16,752,126,459	99.10	151,568,245
	医業費用				
	医業外費用	460,193,096	481,375,670	104.60	△ 21,182,574
	看護学校費用	182,741,200	177,305,549	97.03	5,435,651
	保育所費用	163,170,000	150,697,095	92.36	12,472,905
	特別損失	7,000	11,000,994	157157.06	△ 10,993,994
	予備費	30,000,000	0	0.00	30,000,000
計		17,739,806,000	17,572,505,767	99.06	167,300,233

資本的收入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 済 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市 立 病 院 資 本 的 収 入		円	円	円	円
	企業債	7,525,700,000	7,506,000,000	7,506,000,000	0
	県支出金	664,905,000	664,905,000	664,905,000	0
	出資金	601,989,000	601,989,000	601,989,000	0
	負担金	52,938,000	52,938,000	52,938,000	0
	投資	2,000	21,489,000	21,489,000	0
	固定資産 売却代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	4,000,000	4,000,000	0
計	8,845,536,000	8,851,321,000	8,851,321,000	0	

資本の支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市 立 病 院 資 本 的 支 出		円	円	%	円
	建設改良費	8,473,209,000	8,413,819,975	99.30	59,389,025
	投資	70,680,000	57,850,000	81.85	12,830,000
	償還金	640,914,000	640,913,620	100.00	380
	予備費	10,000,000	0	0.00	10,000,000
計		9,194,803,000	9,112,583,595	99.11	82,219,405

### 3 重点項目

- ・ 経営企画課

患者等輸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

- ・ 市立病院総務課

平成28年度職員ストレスチェック制度管理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

- ・ 市立病院管財課

洗濯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

- ・ 市立病院医事課

外来収益における窓口未収金について

- ア 債権の調定及び収入管理について
- イ 収入未済を発生させないための取組について
- ウ 滞納整理について
- エ 督促、催告及び時効中断手続について
- オ 不納欠損について



- ・市立病院地域連携課

地域医療支援病院運営委員会外部委員報償費について

ア 支給対象となる事実の確認について

イ 支給金額の算定基準について

ウ 金額積算の根拠について

エ 支払方法について

- ・新病院開設課

なし

- ・建設事務局

なし

- ・附属看護専門学校

国保松戸市立病院附属看護専門学校清掃等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

- ・ 経営企画課

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)

松戸市病院事業公営企業会計システム更新業務委託について  
監督職員選任通知書に記載された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。

(指摘事項)

松戸市病院事業整備構想不動産鑑定評価委託について  
予定価格を設定していなかった。  
今後は、松戸市病院事業会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

- ・ 市立病院総務課

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)

国保松戸市立病院解剖慰霊祭業務委託について  
契約書に記載されている受託者名に誤りがあった。  
今後は、適正な事務処理を行われたい。

- ・ 市立病院管財課

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)

不動産鑑定評価委託について  
松戸市病院事業会計規程第106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。

予定価格が50万円以上の契約については、予定価格調書を作成するよう要望する。

- ・市立病院医事課

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)

国保松戸市立病院医療事務委託について

松戸市病院事業会計規程第110条第3項第1号に規定する履行保証保険証券の提出に遅れが生じていた。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(意見)

窓口未収金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、関係課との連携を密にし、解消に向けて引き続き努力されたい。

- ・市立病院地域連携課

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

- ・新病院開設課

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

- ・建設事務局

監査の結果は、適正に執行されているものと認められた。

- ・附属看護専門学校

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)

国保松戸市立病院附属看護専門学校入試問題作成等業務委託について

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。

## 5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

### ・経営企画課

(指摘の要旨)

松戸市病院事業整備構想策定支援業務委託について

松戸市病院事業会計規程第110条第1項に規定する契約保証金の納付に遅れが生じていた。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

松戸市病院事業会計規程第110条第1項に定める期限内に契約保証金を納付した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

平成27年度松戸市立福祉医療センター東松戸病院患者満足度調査業務委託について

松戸市病院事業会計規程第110条第3項第6号の規定により契約保証金を免除しているが、契約書には契約保証に関する条項が記載されていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

契約保証金を免除する場合、契約書の本文から契約保証に関する条項を除くようにした。

「改善確認済」

### ・市立病院総務課

(指摘の要旨)

平成27年度国保松戸市立病院患者満足度調査業務委託について

松戸市病院事業会計規程第110条第3項第3号の規定により契約保証金を免除しているが、契約書には契約保証に関する条項が記載されていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

契約保証金を免除する場合は、契約書の本文から契約保証に関する条項を除き締結するようにし、適正な事務処理について職員に周知した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

放射線被ばく線量測定検査委託について

単価契約をしているが、見積積算の前提となる予定数量が仕様書に明示されていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

単価契約の場合は、予定数量を仕様書に明示するようにし、適正な事務処理について職員に周知した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

放射線被ばく線量測定検査委託について

仕様書は、適正な履行確保の観点から袋綴じ等により契約書と一体とするべきであるが綴じ込まれていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

契約書と仕様書を袋綴じにするよう適正な事務処理について職員に周知した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

放射線被ばく線量測定検査委託について

予定価格調書(単価契約)について、消費税及び地方消費税を含まない金額を記載すべきところを税込みの金額を記載していた。

今後は、会計規程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(単価契約)については、消費税及び地方消費税を含まない金額を記載するよう適正な事務処理について職員に周知した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

電子複写機賃貸借(長期継続契約)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)

長期継続契約について、契約書に解除条項を記載した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

電子複写機賃貸借(長期継続契約)について  
予定価格調書の管理者の記載に誤りがあった。  
今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

予定価格調書の管理者の記載誤りを訂正し、適正に処理をした。  
「改善確認済」

(指摘の要旨)

パーソナルコンピュータ賃貸借について  
予定価格調書について、予定価格は月額で定める旨、備考欄に明記しているが、年額で記載していた。  
今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

予定価格調書については、備考欄に定められている月額で記載し、適正な事務処理をした。  
「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

国保松戸市立病院附属保育所運営業務委託について  
長年にわたり1者随意契約をしているが、公正な取引が阻害されることのないよう契約方法について十分精査・検証し、競争原理が働く契約のあり方について検討されるよう要望する。

(措置報告の概要)

精査・検証の結果、勤務体制に制約がある保育運営を行う等、本市立病院における当該業務委託の条件を満たす唯一の業者であるということを判断した。  
「改善確認済」

・市立病院管財課

(要望・検討の要旨)

国保松戸市立病院煙突断熱材アスベスト調査委託について

契約書に設計金額の内訳金額(単価)が記載されていた。設計金額は予定価格算出の基礎となる金額であり、公正な取引が阻害されるおそれがあることから、設計金額の取扱いについては留意されるよう要望する。

(措置報告の概要)

設計金額が記載された文書は内部資料とし、契約書類に記載しないこととした。

「改善確認済」

・市立病院医事課

(指摘の要旨)

宿日直食及び深夜勤務者食業務運営委託について

入院患者食事療養業務委託について

見積要領では見積金額は税込みとするとしていたが、見積書では税抜きの見積金額が記載されていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成28年度の契約締結時に税込みの見積書が提出されたことを確認した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

宿日直食及び深夜勤務者食業務運営委託について

入院患者食事療養業務委託について

単価契約であるが、予定価格調書は総額で作成されていた。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

平成28年度の委託契約締結に際し、予定価格調書を単価の金額で作成した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

宿日直食及び深夜勤務者食業務運営委託について

入院患者食事療養業務委託について

見積書提出を代理人が行っているにもかかわらず委任状の提出がなかった。

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28年度の契約締結時に委任状が提出されたことを確認した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

国保松戸市立病院医療事務委託について

松戸市病院事業会計規程第110条第3項第1号に規定する履行保証保険証券の提出に遅れが生じていた。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

年度当初の契約手続きに合わせて速やかに履行保証保険証券の提出を行うよう委託業者に指導した。



# 松戸市立福祉医療センター東松戸病院

## 1 職員の配置状況

### 病院事業管理局

#### 東松戸病院総務課

課長 … 課長補佐2人 … 主幹 … 総務係3人  
 財務係2人  
 医事係2人  
 計 11人  
 ほか再任用職員1人

### 診療局

#### 診療局長

内科 …… 2人  
 呼吸器内科 …… 1人  
 神経内科 …… 1人  
 外科 …… 1人  
 整形外科 …… 1人  
 リハビリテーション科  
 泌尿器科

眼科  
 精神科 …… 1人  
 耳鼻いんこう科  
 婦人科  
 総合診療科  
 診療事務室 …… 1人  
 ほか再任用職員1人

### 診療技術局

#### 診療技術局長

放射線科 …… 4人  
 臨床検査科 …… 2人

リハビリテーション科 …… 30人

### 薬局

#### 薬局長

薬剤科 …… 5人

### 看護局

#### 看護局長

外来 …… 3人  
 病棟 …… 72人  
 ほか再任用職員3人

手術室  
 看護局長室付 …… 6人

### 保健福祉医療局

#### 保健福祉医療局長

保健福祉医療室 …… 11人

ドック健診室

### 医療安全局

#### 医療安全局長

医療安全推進室

院内感染対策室

### 教育研究局

#### 教育研究局長

医療教育研究室

看護教育研究室

2 配当予算の執行状況 (平成29年3月末日現在)

収益的收入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 済 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立東松戸 病院事業収益	医業収益	円 1,691,804,000	円 1,730,362,497	円 1,426,511,982	円 303,850,515
	医業外収益	868,064,000	868,985,774	868,075,822	909,952
	特別利益	1,000	0	0	0
計		2,559,869,000	2,599,348,271	2,294,587,804	304,760,467

収益の支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立東松戸 病院事業費用	医業費用	円 2,496,307,600	円 2,345,316,564	% 93.95	円 150,991,036
	医業外費用	58,559,400	51,612,746	88.14	6,946,654
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		2,559,869,000	2,396,929,310	93.63	162,939,690

資本的收入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 済 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立東松戸 病院資本的 収 入	企業債	円 19,200,000	円 19,100,000	円 19,100,000	円 0
	出資金	288,758,000	288,758,000	288,758,000	0
	固定資産 売却代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		307,960,000	307,858,000	307,858,000	0

資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
		円	円	%	円
市立東松戸 病院資本的 支 出	建設改良費	32,500,000	21,614,958	66.51	10,885,042
	償還金	436,756,000	436,755,179	100.00	821
	予備費	5,000,000	0	0.00	5,000,000
計		474,256,000	458,370,137	96.65	15,885,863

3 重点項目

- ・ 東松戸病院総務課  
平成28年度ポリグラフィデータ解析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)

松戸市立福祉医療センター検査業務委託について  
予定価格を設定していなかった。

今後は、松戸市病院事業会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸市立福祉医療センター東松戸病院医事業務委託について  
松戸市病院事業会計規程第110条第3項第1号に規定する履行保証保険証券の提出に遅れが生じていた。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

松戸市立福祉医療センターDT-Navi検査データ解析業務委託について

松戸市立福祉医療センターDT-Navi保守業務委託について

仕様書は、適正な履行確保の観点から袋綴じ等により契約書と一体とするべきだが綴じ込まれていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

粗大ごみ収集運搬業務委託について

ストレスチェック業務委託について

樹木剪定業務委託について

中央材料室消毒環境測定等業務委託について

松戸市病院事業会計規程第106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、予定価格を決裁書に明記していなかった。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(意見)

窓口未収金の徴収については、鋭意努力されているところであるが、関係課との連携を密にし、適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けてなお一層の努力をされたい。

## 5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

物品出納簿について

松戸市病院事業会計規程第9条第1項第1号に規定した物品出納簿に発注業者名、発注日及び納入日が記載されていなかった。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

物品出納簿に発注日、納入日等を明記し適切な在庫管理を行った。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

郵券類の取扱いについて

切手の受払簿に記載漏れがあった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

切手の払出しがあった場合は直ちに所定の受払簿に記入し、主担当者が不在時は、副担当が代行し事務に遺漏がないよう改善した。

「改善確認済」

松戸市立福祉医療センター  
介護老人保健施設梨香苑

1 職員の配置状況

(事務) 事務長 …………… 1人

(業務) 看護師長代理 …………… 12人 計 14人

※ 事務長は東松戸病院総務課長が兼務

2 配当予算の執行状況 (平成29年3月末日現在)

収益的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 済 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立介護老人 保健施設 事業収益	施設事業収益	円 223,301,000	円 203,494,930	円 168,319,153	円 35,175,777
	施設事業外 収益	19,367,000	19,472,844	19,437,233	35,611
	特別利益	1,000	0	0	0
計		242,669,000	222,967,774	187,756,386	35,211,388

収益的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支出負担行為額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立介護老人 保健施設 事業費用	施設事業費用	円 240,411,100	円 224,027,637	% 93.19	円 16,383,463
	施設事業外 費用	1,255,900	1,171,899	93.31	84,001
	特別損失	2,000	0	0.00	2,000
	予備費	1,000,000	0	0.00	1,000,000
計		242,669,000	225,199,536	92.80	17,469,464

資本的収入

予 算 科 目		予 算 現 額	調 定 済 額	収 入 済 額	収 入 未 済 額
款	項				
市立介護老人 保健施設 資本的収入	出資金	円 961,000	円 961,000	円 961,000	円 0
	固定資産売却 代金	1,000	0	0	0
	寄附金	1,000	0	0	0
計		963,000	961,000	961,000	0

資本的支出

予 算 科 目		予 算 現 額	支 出 負 担 行 為 額	執 行 率	予 算 残 額
款	項				
市立介護老人 保健施設 資本的支出	建設改良費	円 1,923,000	円 1,888,116	% 98.19	円 34,884
	償還金	4,603,000	4,602,384	99.99	616
	予備費	500,000	0	0.00	500,000
計		7,026,000	6,490,500	92.38	535,500

3 重点項目

- ・ 介護老人保健施設 梨香苑  
平成28年度洗濯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。

(意見)

窓口未収金の徴収については、種々の方策を推進し、鋭意努力されているところであるが、関係課との連携を密にし、適正な債権管理の手続きを進め、解消に向けてなお一層の努力をされたい。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

物品出納簿について

松戸市病院事業会計規程第9条第1項第1号に規定した物品出納簿に発注業者名、発注日及び納入日が記載されていなかった。

今後は、会計規程に則った適正な事務処理を行われたい。

(措置状況の概要)

物品出納簿に発注日、納入日等を明記し適切な在庫管理を行った。

「改善確認済」