

福祉長寿部

監査を実施した 監査委員名	牧野英之 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1月7日～平成29年2月16日
監査の対象課	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
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 高齢者支援課 : 矢切老人福祉センター分館野菊野敬老ホーム 清掃及び管理等委託料について 国民健康保険課 : 後期高齢者健診システム運用業務委託料につ いて 国民年金課 : なし 介護保険課 : 家族介護支援業務委託料について 介護制度改革課 : 松戸市介護支援ボランティア制度運營業務委 託料について 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 : 松戸市ジョブコーチ事業委託料について 健康福祉会館 : 松戸市健康福祉会館施設維持総合管理業務 委託料について

高齢者支援課

1 職員の配置状況

課長 主幹3人 4人

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

指導監... 保健師長 ... 主幹 8人
 主幹保健師
 基幹型地域包括支援センター準備室

計 21人
 ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	8,281,000	4,236,273	3,928,873	307,400
使用料及び手数料	使用料	1,593,000	448,839	397,032	51,807
県支出金	県補助金	6,218,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	2,690,000	2,690,276	2,690,276	0
寄附金	寄附金	0	20,000	20,000	0
諸収入	雑入	81,000	33,624	31,884	1,740
計		18,863,000	7,429,012	7,068,065	360,947

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	3,183,187	3,183,187	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	2,256,700	0	0.00	2,256,700
民生費	社会福祉費	343,653,000	258,847,915	75.32	84,805,085
衛生費	保健衛生費	40,425,000	24,740,282	61.20	15,684,718
計		386,334,700	283,588,197	73.40	102,746,503

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	5,791,000	0	0.00	5,791,000
	一般介護予防事業費	987,000	588,740	59.65	398,260
	包括的支援事業・任意事業費	515,793,000	479,120,881	92.89	36,672,119
計		522,571,000	479,709,621	91.80	42,861,379

3 重点項目

矢切老人福祉センター分館野菊野敬老ホーム清掃及び管理等委託料について

- 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)

松戸市常盤平老人福祉センター機械警備業務委託(長期継続契約)について監督職員が変更したにもかかわらず、変更通知をしていなかった。

今後は、適正な事務処理を行われたい。

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3人・・・24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・・・12人

計 54人

ほか再任用職員5人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	431,512,000	0	0	0
県支出金	県負担金	1,131,236,000	0	0	0
諸収入	受託事業収入	168,065,000	25,309,362	25,309,362	0
計		1,730,813,000	25,309,362	25,309,362	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	9,164,542,000	8,290,022,071	5,518,348,000	2,771,674,071
	国庫補助金	1,333,582,000	1,350,932,000	405,278,000	945,654,000
療養給付費等 交付金	療養給付費等 交付金	498,751,000	470,229,774	276,044,774	194,185,000
前期高齢者交 付金	前期高齢者交 付金	13,646,759,000	13,650,474,680	7,955,454,680	5,695,020,000
県支出金	県負担金	423,774,000	416,043,071	206,171,000	209,872,071
	県補助金	2,672,823,000	1,634,763,000	0	1,634,763,000

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	13,239,402,000	6,270,871,663	6,270,871,663	0
財産収入	財産売払収入	1,000	0	0	0
繰入金	基金繰入金	367,425,000	0	0	0
諸収入	延滞金、加算金及び過料	1,000	0	0	0
	雑入	14,743,000	59,727,926	35,010,575	24,717,351
計		41,361,805,000	32,143,064,185	20,667,178,692	11,475,885,493

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	522,915,000	507,066,160	0	507,066,160
諸収入	雑入	7,509,000	0	0	0
計		530,424,000	507,066,160	0	507,066,160

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	4,294,233,000	4,171,940,020	2,546,954,409	1,624,985,611
使用料及び手数料	手数料	1,000	6,300	6,300	0
諸収入	延滞金、加算金及び過料	2,000	5,800	362,800	△ 357,000
	受託事業収入	10,038,000	10,038,382	0	10,038,382
	償還金及び還付加算金	19,997,000	5,774,000	5,774,000	0
	雑入	1,000	0	0	0
計		4,324,272,000	4,187,764,502	2,553,097,509	1,634,666,993

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	11,778,239,000	15,057,444,839	7,079,444,209	7,978,000,630
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	65,400	65,400	0
諸収入	延滞金、加算金及び過料	12,001,000	52,027,023	52,027,023	0
計		11,790,243,000	15,109,537,262	7,131,536,632	7,978,000,630

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	168,065,000	125,972,346	74.95	42,092,654

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	141,662,000	100,060,649	70.63	41,601,351
	徴收費	47,093,000	41,072,377	87.22	6,020,623
	運営協議会費	518,000	103,806	20.04	414,194
保険給付費	療養諸費	30,293,342,000	17,229,419,348	56.88	13,063,922,652
	高額療養費	3,795,997,000	2,613,545,682	68.85	1,182,451,318
	移送費	200,000	23,231	11.62	176,769
	出産育児諸費	294,147,000	159,087,559	54.08	135,059,441
	葬祭諸費	37,500,000	21,350,000	56.93	16,150,000
後期高齢者支援金等	後期高齢者支援金等	6,860,723,000	4,582,411,320	66.79	2,278,311,680
前期高齢者納付金等	前期高齢者納付金等	3,570,000	3,305,181	92.58	264,819
老人保健拠出金	老人保健拠出金	192,000	187,929	97.88	4,071
介護納付金	介護納付金	2,398,067,000	2,393,351,949	99.80	4,715,051
共同事業拠出金	共同事業拠出金	13,340,809,000	6,670,391,468	50.00	6,670,417,532
保健事業費	特定健康診査等事業費	433,309,000	209,312,766	48.31	223,996,234
	保健事業費	13,091,000	6,848,566	52.32	6,242,434

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
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	258,997,000	0	0.00	258,997,000
計		57,919,218,000	34,030,471,831	58.76	23,888,746,169

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
民生費	社会福祉費	3,434,160,000	3,386,337,991	98.61	47,822,009
衛生費	保健衛生費	7,509,000	5,883,116	78.35	1,625,884
計		3,441,669,000	3,392,221,107	98.56	49,447,893

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	5,511,000	3,155,207	57.25	2,355,793
	徴收費	23,153,000	18,762,071	81.04	4,390,929
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	5,005,470,000	1,680,907,349	33.58	3,324,562,651
諸支出金	償還金及び還付加算金	20,000,000	6,779,100	33.90	13,220,900
計		5,054,134,000	1,709,603,727	33.83	3,344,530,273

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	84,412,000	50,299,235	59.59	34,112,765
諸支出金	償還金及び還付加算金	64,300,000	39,325,170	61.16	24,974,830
計		148,712,000	89,624,405	60.27	59,087,595

3 重点項目

後期高齢者健診システム運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。

(要望・検討事項)

国民健康保険料収滞納関係帳票作成等業務委託について

予定価格調書において、入札比較価格が記載されていなかった。

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。

(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27年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

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。

(措置報告の概要)

郵券類等管理責任者の確認欄を設ける等、郵券類等受払簿を郵券類等事務取扱要領に則った様式に改め、受払簿の改善を図った。

「改善確認済」

国民年金課

1 職員の配置状況

課長・・・ 課長補佐 4人

計 6人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	107,125,000	38,209,000	38,209,000	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	1,699,000	1,242,374	73.12	456,626

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2人・・・主幹・・・・・・ 34人

専門監

計 39人

ほか再任用職員7人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	30,953,000	33,028,560	22,019,000	11,009,560
	国庫補助金	51,997,000	23,260,000	0	23,260,000
県支出金	県負担金	15,480,000	15,506,010	10,337,000	5,169,010
	県補助金	178,726,000	32,000,000	0	32,000,000
財産収入	財産運用収入	1,970,000	1,970,982	0	1,970,982
諸収入	貸付金元利収入	559,000	3,071,880	580,990	2,490,890
計		279,685,000	108,837,432	32,936,990	75,900,442

一般会計 歳入 (繰越明許費)

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	151,480,000	151,480,000	0	151,480,000

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	7,977,696,000	8,261,174,703	5,387,247,494	2,873,927,209
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	5,436,244,000	5,021,000,000	3,347,280,000	1,673,720,000
	国庫補助金	1,236,133,000	960,387,813	446,341,000	514,046,813
支払基金 交付金	支払基金 交付金	8,303,960,000	7,843,617,438	4,369,517,332	3,474,100,106
県支出金	県負担金	4,375,223,000	4,075,800,000	3,056,850,000	1,018,950,000
	県補助金	292,421,000	0	0	0
繰入金	基金繰入金	1,000	0	0	0
諸収入	延滞金、加算 金及び過料	3,000	364,869	364,869	0
	雑入	1,000	2,377,489	2,216,506	160,983
計		27,621,683,000	26,164,722,312	16,609,817,201	9,554,905,111

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	137,000	137,000	100.00	0
民生費	社会福祉費	463,441,000	228,637,208	49.33	234,803,792
計		463,578,000	228,774,208	49.35	234,803,792

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	196,480,000	196,480,000	100.00	0

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	54,443,000	45,824,481	84.17	8,618,519
	徴収費	37,904,000	30,473,878	80.40	7,430,122
	介護認定審査会費	253,801,000	163,833,069	64.55	89,967,931
	運営協議会費	634,000	386,378	60.94	247,622
	趣旨普及費	972,000	498,960	51.33	473,040
保険給付費	介護サービス等諸費	27,954,067,000	15,121,254,071	54.09	12,832,812,929
	介護予防サービス等諸費	537,526,000	279,489,141	52.00	258,036,859
	高額介護サービス等費	618,527,000	426,150,183	68.90	192,376,817
	高額医療合算介護サービス等費	133,751,000	24,641,041	18.42	109,109,959
	特定入所者介護サービス等費	913,563,000	489,497,934	53.58	424,065,066
	その他諸費	31,697,000	14,853,592	46.86	16,843,408
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	1,189,696,000	553,269,524	46.51	636,426,476
	包括的支援事業・任意事業費	114,091,000	60,628,217	53.14	53,462,783
	その他諸費	1,874,000	1,137,448	60.70	736,552
基金積立金	基金積立金	596,726,000	468,632,000	78.53	128,094,000
諸支出金	償還金及び還付加算金	461,617,000	9,486,886	2.06	452,130,114
計		32,900,889,000	17,690,056,803	53.77	15,210,832,197

3 重点項目

家族介護支援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)

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27年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

郵券類の出納時に課長に報告を行うように改善した。

「改善確認済」

介護制度改革課

1 職員の配置状況

課長・・・保健師長・・・・・・主幹保健師・・・・・・ 6人

計 9人

2 配当予算の執行状況 (平成28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
諸収入	雑入	0	473,080	411,380	61,700

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	3,117,000	1,789,812	57.42	1,327,188
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	13,194,000	1,080,608	8.19	12,113,392
	一般介護予防事業費	32,415,000	13,673,310	42.18	18,741,690
	包括的支援事業・任意事業費	18,855,000	11,635,388	61.71	7,219,612
	その他諸費	967,000	895,260	92.58	71,740
計		68,548,000	29,074,378	42.41	39,473,622

3 重点項目

松戸市介護支援ボランティア制度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。

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
主幹看護師・・・43人

専門監

計 53人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	121,932	81,576	40,356
国庫支出金	国庫負担金	12,733,074,000	10,557,219,000	9,502,958,000	1,054,261,000
	国庫補助金	91,545,000	0	0	0
県支出金	委託金	445,000	296,550	296,550	0
諸収入	貸付金元利収入	1,000	15,590	15,590	0
	雑入	242,200,000	377,123,295	30,068,810	347,054,485
計		13,067,345,000	10,934,776,367	9,533,420,526	1,401,355,841

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	127,471,000	84,616,214	66.38	42,854,786
	生活保護費	11,291,092,720	7,676,060,447	67.98	3,615,032,273
計		11,418,563,720	7,760,676,661	67.97	3,657,887,059

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。

(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。

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)

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。

(措置報告の概要)

今後は監督職員選任後、相手方へ通知をし、適正な事務処理を行うよう確認を徹底することとした。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

債権確定後、納期を債権確定日の翌月末に設定し、翌々月中旬までに完済の確認がとれない対象者に対し、督促を送付するよう改善した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

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。

(措置報告の概要)

新規に発生する過払い金については、過払い金発生と同時に戻入決議を行うよう改善した。また、平成27年度までの過払い金については、一部内容を精査中のものを除き調定決議をし、適正な債権管理及び債権回収に努めている。

生活支援二課

1 職員の配置状況

課長・・・課長補佐4人・・・主幹2人・・・57人

専門監

計 65人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成28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				
国庫支出金	国庫負担金	円 35,500,000	円 0	円 0	円 0
	国庫補助金	1,161,000	0	0	0
	委託金	1,640,000	1,503,178	0	1,503,178
諸収入	貸付金元利収入	216,000	817,750	245,304	572,446
	雑入	31,800,000	552,663,954	44,021,151	508,642,803
計		70,317,000	554,984,882	44,266,455	510,718,427

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 50,303,000	円 34,811,039	% 69.20	円 15,491,961
	生活保護費	5,828,240,280	4,366,396,924	74.92	1,461,843,356
計		5,878,543,280	4,401,207,963	74.87	1,477,335,317

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。

(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。

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)

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。

(措置報告の概要)

予定価格調書に記載する金額を再度確認し、今後適正な事務処理を行うよう改善した。

「改善確認済」

(指摘の要旨)

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。

(措置報告の概要)

債権確定後、納期を債権確定日の翌月末に設定し、翌々月中旬までに完済の確認がとれない対象者に対し、督促を送付するよう改善した。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

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。

(措置報告の概要)

新規に発生する過払い金については、過払い金発生と同時に戻入決議を行うよう改善した。また、平成27年度までの過払い金については、一部内容を精査中のものを除き調定決議をし、適正な債権管理及び債権回収に努めている。

障 害 福 祉 課

1 職員の配置状況

課 長 … 課長補佐 …… 主 幹 …… 28人

計 32人

専門監

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (平成28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	3,441,889,000	2,983,142,820	2,031,099,134	952,043,686
	国庫補助金	227,357,000	0	0	0
	委託金	1,257,000	1,274,813	0	1,274,813
県支出金	県負担金	1,656,189,000	0	0	0
	県補助金	483,436,000	785,325	182,000	603,325
諸収入	貸付金元利収入	884,000	3,067,638	1,450,339	1,617,299
	雑入	50,000,000	71,242,369	57,950,716	13,291,653
計		5,861,012,000	3,059,512,965	2,090,682,189	968,830,776

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	8,959,792,000	6,414,624,762	71.59	2,545,167,238

3 重点項目

松戸市ジョブコーチ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。

(指摘事項)

高齢者・障害者住宅増改築資金貸付金元利収入について

過年度分の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。

(要望・検討事項)

心身障害者自動車燃料券帳票作成等業務委託について

「第23回ふれあいフェスティバル」会場設営委託について

財務規則第152条及び第153条に規定されている監督職員と検査職員に同一人が選任されていた。監督職員と検査職員は契約履行の成果を左右するものであることから、両者の職務を同一人に行わせることは、職務の厳正を期する観点から適切ではない。

今後は、両者の職責の違いに留意するよう要望する。

5 平成27年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

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。

(措置報告の概要)

郵券類等受払簿の管理については、郵券類等事務取扱要領に基づき、郵券類等管理責任者が管理するように改めた。

「改善確認済」

(要望・検討の要旨)

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。

(措置報告の概要)

地方自治法施行令や財務規則等の根拠規定を記載することを周知した。

「改善確認済」

健康福祉会館

1 職員の配置状況

館長兼次長

技監補

専門監

こども発達センター

所長・・・保育士長・・・主幹保育士2人・・・18人

障害者福祉センター

・・・所長補佐2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28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	3,521,000	2,336,496	1,866,482	470,014
使用料及び手数料	使用料	47,127,000	33,001,198	25,285,616	7,715,582
国庫支出金	国庫補助金	8,867,000	0	0	0
県支出金	県補助金	5,681,000	0	0	0
	委託金	5,382,000	2,731,250	1,695,100	1,036,150
諸収入	雑入	144,315,000	81,774,685	61,719,149	20,055,536
計		214,893,000	119,843,629	90,566,347	29,277,282

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	378,225,000	357,295,391	94.47	20,929,609
	児童福祉費	69,495,000	50,235,834	72.29	19,259,166
計		447,720,000	407,531,225	91.02	40,188,775

3 重点項目

松戸市健康福祉会館施設維持総合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

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)

松戸市子ども発達センター給食調理業務委託について

財務規則第143条第3項第1号の規定により契約保証金を免除しているが、履行保証保険契約を締結していなかった。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

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、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。