

健康福祉部

監査を実施した 監査委員名	高橋 正剛 三好 徹 伊東 英一 二階堂 剛
監査の種類	定期監査
監査の期間	令和2年1月7日～令和2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	<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。</p> <p>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>
監査の対象事項	<p>○共通項目</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・予算の執行状況</li> <li>・現金等の取扱状況</li> <li>・補助金、交付金の事務処理状況</li> <li>・契約事務の処理状況</li> <li>・財産の維持管理状況</li> </ul> <p>○重点項目</p> <p>健康福祉政策課：松戸市プレミアム付商品券事業業務委託料（店舗の募集、商品券管理業務等）について</p> <p>地域医療課：松戸市衛生会館施設維持管理業務委託料について</p> <p>地域福祉課：松戸市北山会館火葬・霊柩車運転業務委託料について</p> <p>健康推進課：松戸市中央保健福祉センター清掃業務及び空調保守等管理業務委託料について</p>

# 健康福祉政策課

## 1 職員の配置状況

課長 …………… 課長補佐2人 …… 主幹 …………… 2人

参事補

専門監

指導監

法人監査担当室 …………… 主幹 …………… 4人

プレミアム付商品券事業担当室 …………… 3人

計 17人

ほか再任用職員1人

## 2 配当予算の執行状況 (令和元年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
寄附金	寄附金	0	591,215	591,215	0
繰入金	基金繰入金	1,593,000	0	0	0
諸収入	雑入	0	565,000	0	565,000
計		1,593,000	1,156,215	591,215	565,000

### 一般会計 歳入 (プレミアム付商品券事業担当室)

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	989,800,000	463,570,000	371,570,000	92,000,000
財産収入	財産売払収入	2,828,000,000	0	0	0
計		3,817,800,000	463,570,000	371,570,000	92,000,000

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	1,689,000	80,107	4.74	1,608,893
衛生費	保健衛生費	3,195,000	2,897,133	90.68	297,867
計		4,884,000	2,977,240	60.96	1,906,760

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	8,641,000	4,231,437	48.97	4,409,563

一般会計 歳出 (プレミアム付商品券事業担当室)

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	3,817,800,000	696,775,267	18.25	3,121,024,733

3 重点項目

松戸市プレミアム付商品券事業業務委託料(店舗の募集、商品券管理業務等)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30年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

「松戸食育まつり」イベントコーナー床材設置及び撤去業務委託について

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。

(措置報告の概要)

平成31年度の契約においては、財務規則第139条ただし書きにより予定価格調書の作成を省略し、消費税及び地方消費税を含む金額を予定価格として決裁に記載した。

「改善確認済」

## 地域医療課

### 1 職員の配置状況

課長……主幹…………… 2人 計 4人  
ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和元年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	120,148,000	84,033,948	64,596,482	19,437,466
繰入金	基金繰入金	590,000,000	0	0	0
諸収入	雑入	482,000	390,939	349,994	40,945
計		710,630,000	84,424,887	64,946,476	19,478,411

#### 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	322,157,000	212,419,672	65.94	109,737,328

### 3 重点項目

松戸市衛生会館施設維持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、適正に執行されているものと認められた。

## 地域福祉課

### 1 職員の配置状況

課長・・・ 課長補佐・・・ 主幹………… 8人

計 11人

### 2 配当予算の執行状況 (令和元年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	67,129,000	32,709,775	32,416,786	292,989
国庫支出金	国庫補助金	0	1,625,000	0	1,625,000
県支出金	県補助金	2,035,000	0	0	0
	委託金	399,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	3,806,000	1,583,350	1,574,450	8,900
	財産売却収入	1,257,000	597,165	597,165	0
諸収入	貸付金元利 収入	10,025,000	24,876,755	8,555,440	16,321,315
	雑入	3,000	852,892	852,812	80
計		84,654,000	62,244,937	43,996,653	18,248,284

#### 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	246,684,000	208,090,508	84.36	38,593,492
衛生費	保健衛生費	213,107,220	199,520,764	93.62	13,586,456
諸支出金	災害援護資金 貸付金	1,000	0	0.00	1,000
計		459,792,220	407,611,272	88.65	52,180,948

### 3 重点項目

松戸市北山会館火葬・霊柩車運転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。

## 健康推進課

### 1 職員の配置状況

課長	課長補佐2人 保健師長5人	…	主幹 主幹保健師	…	17人
指導監	看護師長 栄養士長 歯科衛生士長				
	中央保健福祉センター	…	主幹保健師 主幹歯科衛生士	…	1人
	小金保健福祉センター	…	主幹保健師 主幹栄養士	…	2人
	常盤平保健福祉センター	…			3人
					計 41人
					ほか再任用職員1人

### 2 配当予算の執行状況 (令和元年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	53,173,000	57,314,795	53,146,864	4,167,931
	手数料	0	9,000	9,000	0
国庫支出金	国庫補助金	45,918,000	0	0	0
県支出金	県補助金	44,650,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	0	102,000	102,000	0
繰入金	基金繰入金	47,480,000	0	0	0
諸収入	雑入	11,012,000	5,838,800	5,752,800	86,000
	計	202,233,000	63,264,595	59,010,664	4,253,931

#### 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	300,000	269,568	89.86	30,432
衛生費	保健衛生費	2,369,345,000	1,548,207,214	65.34	821,137,786
	計	2,369,645,000	1,548,476,782	65.35	821,168,218



一般会計 歳出（事故繰越し）

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	3,294,000	3,294,000	100.00	0

3 重点項目

松戸市中央保健福祉センター清掃業務及び空調保守等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）

食糧費について

食糧費については金額に関わらず主務部長決裁となっているが、課長決裁としていた。

今後は、事務決裁規程に則った適正な事務処理を行われたい。