

福祉長寿部

監査を実施した 監査委員名	関 聡 三 好 徹 大 谷 茂 範 岩 瀬 麻 理
監査の種類	地方自治法第199条第1項、第2項及び第4項の規定による監査
監査の期間	令和6年1月5日～令和6年2月16日
監査の対象課	福祉長寿部 福祉政策課、高齢者支援課、地域包括ケア推進課、 介護保険課、生活支援課、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その他所管に係る事務が 法令等に準拠し適正に行われているかを主眼として、経済性、効率性、有 効性の観点にも留意しつつ松戸市監査基準に準拠して監査を実施した。 監査に当たっては、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 ・収入事務 調定事務 現金等取扱事務 債権管理事務 ・支出事務 契約事務 補助金等の交付事務 報酬等の支払事務 ・財産管理事務 ・その他所管事務の執行 備品の管理状況について ○重要リスク項目 補助金の交付事務について ア 補助金の算出について イ 補助金の交付条件について ウ 補助金の交付時期について エ 補助金の支出について オ 補助の効果について

福 祉 政 策 課

1 職員の配置状況

課 長・・・課長補佐3人・・・主 幹・・・ 3人

専門監

地域福祉担当室・・・・・・・・・・・・・・ 7人

計 16人
ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和5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
県支出金	委託金	522,000	0	0	0
寄附金	寄附金	0	26,797,563	26,797,563	0
諸収入	雑入	0	581,000	0	581,000
計		522,000	27,378,563	26,797,563	581,000

一般会計 歳入 (地域福祉担当室)

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	国庫負担金	53,914,000	0	0	0
	国庫補助金	26,767,000	0	0	0
県支出金	県補助金	2,944,000	0	0	0
	委託金	0	223,433	223,433	0
寄附金	寄附金	0	133,700	133,700	0
諸収入	貸付金 元利収入	61,190,000	61,009,079	6,238,923	54,770,156
	雑入	0	875,400	32,000	843,400
計		144,815,000	62,241,612	6,628,056	55,613,556

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	2,305,067,000	1,969,591,021	85.45	335,475,979

一般会計 歳出 (地域福祉担当室)

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	359,825,000	306,328,072	85.13	53,496,928
	災害救助費	1,000	0	0.00	1,000
諸支出金	災害援護資金貸付金	1,000	0	0.00	1,000
計		359,827,000	306,328,072	85.13	53,498,928

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

高 齢 者 支 援 課

1 職員の配置状況

課 長 … 課長補佐3人 …… 主幹2人 …… 8人

シニア交流センター

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

計14人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和5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				
使用料及び 手数料	使用料	円 2,023,000	円 520,862	円 463,852	円 57,010
国庫支出金	国庫負担金	44,386,000	0	0	0
県支出金	県負担金	22,192,000	0	0	0
	県補助金	10,754,000	0	0	0
財産収入	財産運用収入	2,535,000	2,536,132	2,536,132	0
寄附金	寄附金	0	570,000	570,000	0
諸収入	雑入	54,000	30,744	22,413	8,331
計		81,944,000	3,657,738	3,592,397	65,341

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 347,222,000	円 266,218,133	% 76.67	円 81,003,867

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
民生費	社会福祉費	2,810,500	2,810,500	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
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	7,365,000	2,444,078	33.19	4,920,922
	一般介護予防事業費	53,455,000	29,764,642	55.68	23,690,358
	包括的支援事業・任意事業費	39,058,000	27,327,567	69.97	11,730,433
計		99,878,000	59,536,287	59.61	40,341,713

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

地 域 包 括 ケ ア 推 進 課

1 職員の配置状況

課 長・・・ 課長補佐2人 10人

保健師長

計 14人

2 配当予算の執行状況 (令和5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				
分担金及び負担金	負担金	円 9,556,000	円 6,399,687	円 4,690,281	円 1,709,406
国庫支出金	国庫負担金	261,227,000	0	0	0
	国庫補助金	13,656,000	0	0	0
県支出金	県負担金	130,613,000	0	0	0
	県補助金	48,000	0	0	0
諸収入	雑入	297,000	59,094	32,802	26,292
計		415,397,000	6,458,781	4,723,083	1,735,698

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				
諸収入	雑入	円 0	円 16,100	円 16,100	円 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				
民生費	社会福祉費	円 729,043,000	円 667,754,409	% 91.59	円 61,288,591

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	51,000	0	0.00	51,000
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	100,000	100,000	100.00	0
	一般介護予防事業費	176,000	96,453	54.80	79,547
	包括的支援事業・任意事業費	59,569,000	51,956,125	87.22	7,612,875
計		59,896,000	52,152,578	87.07	7,743,422

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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2人・・・38人

専門監

計 44人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和5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	239,784,000	243,186,720	162,124,000	81,062,720
	国庫補助金	5,038,000	5,038,000	0	5,038,000
県支出金	県負担金	119,892,000	120,863,800	80,574,000	40,289,800
	県補助金	451,527,000	102,979,000	15,102,000	87,877,000
財産収入	財産運用収入	1,995,000	1,995,686	0	1,995,686
諸収入	貸付金 元利収入	107,000	155,560	119,840	35,720
	雑入	6,612,000	74,953	74,953	0
計		824,955,000	474,293,719	257,994,793	216,298,926

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				
介護保険料	介護保険料	8,270,281,000	8,505,933,605	5,512,413,384	2,993,520,221
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	6,942,645,000	7,190,148,771	4,793,360,000	2,396,788,771
	国庫補助金	1,978,775,000	1,709,843,070	1,125,691,035	584,152,035
支払基金 交付金	支払基金 交付金	10,703,823,000	12,113,663,000	7,066,308,000	5,047,355,000
県支出金	県負担金	5,501,648,000	5,724,083,620	4,293,060,000	1,431,023,620
	県補助金	194,608,000	0	0	0
繰入金	基金繰入金	639,168,000	639,168,000	639,168,000	0
諸収入	延滞金、加算 金及び過料	3,000	734,789	734,789	0
	雑入	2,000	33,115,351	31,377,026	1,738,325
計		34,230,954,000	35,916,690,206	23,462,112,234	12,454,577,972

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	100,000	100,000	100.00	0
民生費	社会福祉費	743,579,000	231,705,016	31.16	511,873,984
計		743,679,000	231,805,016	31.17	511,873,984

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	48,110,000	38,352,317	79.72	9,757,683
	徴収費	40,089,000	32,823,594	81.88	7,265,406
	介護認定審査会費	388,075,000	250,208,801	64.47	137,866,199
	運営協議会費	600,000	397,176	66.20	202,824
	趣旨普及費	2,960,000	2,078,906	70.23	881,094
保険給付費	介護サービス等諸費	35,291,825,000	20,335,950,499	57.62	14,955,874,501
	介護予防サービス等諸費	769,900,000	443,233,286	57.57	326,666,714
	高額介護サービス等費	1,204,155,000	648,624,574	53.87	555,530,426
	高額医療合算介護サービス等費	254,397,000	137,382,485	54.00	117,014,515
	特定入所者介護サービス等費	737,594,000	347,105,910	47.06	390,488,090
	その他諸費	32,267,000	19,346,750	59.96	12,920,250
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	1,256,589,000	636,143,883	50.62	620,445,117
	包括的支援事業・任意事業費	54,609,000	28,833,708	52.80	25,775,292
	その他諸費	4,376,000	1,805,250	41.25	2,570,750
保健福祉事業費	保健福祉事業費	43,163,000	28,248,705	65.45	14,914,295
基金積立金	基金積立金	1,000	1,000	100.00	0
諸支出金	償還金及び還付加算金	762,226,000	97,501,755	12.79	664,724,245
計		40,890,936,000	23,048,038,599	56.36	17,842,897,401

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

生 活 支 援 課

1 職員の配置状況

課 長 …………… 課長補佐 …… 主幹3人 …… 20人

専門監 4人

保護第一担当室 …… 室長補佐3人 …… 主幹看護師 …… 18人

保護第二担当室 …… 室長補佐2人 …… 主 幹 …… 21人

主幹看護師

保護第三担当室 …… 室長補佐 …… 23人

看護師長

保護第四担当室 …… 室長補佐 …… 22人

計 124人

ほか再任用職員 1人

2 配当予算の執行状況 (令和5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				
使用料及び手数料	使用料	円 140,000	円 145,704	円 145,704	円 0
国庫支出金	国庫負担金	13,168,863,000	10,952,314,874	9,857,083,374	1,095,231,500
	国庫補助金	89,366,000	0	0	0
	委託金	1,033,000	0	0	0
諸収入	貸付金 元利収入	99,000	336,997	99,540	237,457
	雑入	532,787,000	1,320,116,416	144,336,607	1,175,779,809
計		13,792,288,000	12,272,913,991	10,001,665,225	2,271,248,766

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		円	円	%	円
	社会福祉費	39,564,000	24,176,297	61.11	15,387,703
	生活保護費	17,874,302,000	12,595,936,553	70.47	5,278,365,447
計		17,913,866,000	12,620,112,850	70.45	5,293,753,150

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、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改修業務委託(医療扶助オンライン資格確認対応(令和5年度実施分))について

財務規則第143条第3項第3号の規定では、契約保証金が免除できる契約を請負契約では300万円未満としているが、当該契約において契約金額が300万円以上であるにもかかわらず、免除していた。

今後は、規則に則った適正な事務処理を行われたい。

障 害 福 祉 課

1 職員の配置状況

課 長 …… 課長補佐2人 …… 34人 計 37人

2 配当予算の執行状況 (令和5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 6,386,382,000	円 5,007,368,792	円 3,358,587,172	円 1,648,781,620
	国庫補助金	244,130,000	0	0	0
	委託金	1,349,000	1,385,322	0	1,385,322
県支出金	県負担金	3,118,133,000	0	0	0
	県補助金	500,755,000	249,000	0	249,000
諸収入	雑入	137,660,000	90,119,125	66,420,954	23,698,171
計		10,388,409,000	5,099,122,239	3,425,008,126	1,674,114,113

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 14,983,247,000	円 10,766,359,647	% 71.86	円 4,216,887,353

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。

4 令和4年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

第27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143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、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)

令和5年度の同契約において、当該条項を削除し、規則に則った適正な事務処理を行ったことで改善した。

「改善確認済」

健康福祉会館

1 職員の配置状況

館長兼所長

こども発達センター …… 所長補佐 栄養士長 …… 主幹保育士4人 主幹看護師 …… 22人

障害者福祉センター …… 所長補佐2人 …… 主幹 主幹看護師 …… 22人

技監補

専門監 計 58人

ほか再任用職員3人

2 配当予算の執行状況 (令和5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				
分担金及び負担金	負担金	円 24,000	円 11,185	円 0	円 11,185
使用料及び手数料	使用料	67,106,000	38,864,137	29,648,801	9,215,336
国庫支出金	国庫補助金	9,637,000	0	0	0
県支出金	県補助金	5,072,000	0	0	0
	委託金	13,156,000	5,606,190	2,747,290	2,858,900
諸収入	雑入	178,423,000	94,108,934	70,567,737	23,541,197
計		273,418,000	138,590,446	102,963,828	35,626,618

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		円	円	%	円
	社会福祉費	133,961,000	102,063,433	76.19	31,897,567
	児童福祉費	86,258,000	69,242,951	80.27	17,015,049
計		220,219,000	171,306,384	77.79	48,912,616

3 監査の結果

監査の結果は、監査した限りにおいて、適正に執行されているものと認められた。