

福祉長寿部

<p>監査を実施した 監査委員名</p>	<p>高橋 正剛 三好 徹 高橋 伸之 大塚 健児</p>
<p>監査の種類</p>	<p>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</p>
<p>監査の期間</p>	<p>令和3年1月5日～令和3年2月17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・ 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。</p>
<p>監査の対象事項</p>	<p>○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 重要物品の管理状況について ○重要リスク項目 契約事務(委託・随意契約)について ア 設計書、仕様書について イ 随意契約理由、相手方の選定方法について ウ 契約書の内容について 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</p>

高齢者支援課

1 職員の配置状況

課長… 課長補佐4人 … 主幹 2人 …………… 3人
 保健師長

指導監
 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

地域包括ケア推進担当室…主幹保健師…………… 17人 計 30人

2 配当予算の執行状況 (令和2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	10,246,000	5,988,566	5,779,518	209,048
使用料及び 手数料	使用料	1,779,000	290,771	256,664	34,107
国庫支出金	国庫補助金	300,000	0	0	0
県支出金	県補助金	8,105,000	109,000	0	109,000
財産収入	財産運用収入	2,578,000	2,578,768	2,578,768	0
寄附金	寄附金	0	20,000	20,000	0
諸収入	雑入	47,000	8,590	8,370	220
計		23,055,000	8,995,695	8,643,320	352,375

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	30,076	30,076	0

一般会計 歳入（地域包括ケア推進担当室）

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	13,845,000	0	0	0
諸収入	受託事業収入	19,301,000	0	0	0
	雑入	292,000	36,888	32,277	4,611
計		33,438,000	36,888	32,277	4,611

介護保険特別会計 歳入（地域包括ケア推進担当室）

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
諸収入	雑入	0	103,958	65,400	38,558

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	328,611,000	245,008,115	74.56	83,602,885
衛生費	保健衛生費	43,640,000	22,857,722	52.38	20,782,278
計		372,251,000	267,865,837	71.96	104,385,163

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	包括的支援事業・任意事業費	16,514,000	10,036,004	60.77	6,477,996

一般会計 歳出（地域包括ケア推進担当室）

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	11,173,000	5,844,256	52.31	5,328,744

介護保険特別会計 歳出（地域包括ケア推進担当室）

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	300,000	514	0.17	299,486
	趣旨普及費	1,758,000	1,504,487	85.58	253,513
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	2,255,000	0	0.00	2,255,000
	一般介護予防事業費	73,667,000	42,068,967	57.11	31,598,033
	包括的支援事業・任意事業費	712,711,000	685,100,031	96.13	27,610,969
計		790,691,000	728,673,999	92.16	62,017,001

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。

国民健康保険課

1 職員の配置状況

課長…課長補佐2人…主幹…32人

専門監3人

広域保険担当室……………主幹…5人

収納担当室……………主幹2人…13人

計 61人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和2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	399,195,000	0	0	0
県支出金	県負担金	1,040,097,000	1,026,193,109	0	1,026,193,109
諸収入	受託事業収入	267,292,000	26,146,142	26,146,142	0
計		1,706,584,000	1,052,339,251	26,146,142	1,026,193,109

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	国庫補助金	7,041,000	0	0	0
県支出金	県補助金	29,306,318,000	27,603,251,560	17,247,771,000	10,355,480,560
財産収入	財産売払収入	1,000	0	0	0
繰入金	基金繰入金	1,590,000,000	0	0	0
諸収入	延滞金、加算金及び過料	1,000	0	0	0
	雑入	11,724,000	71,894,216	39,353,279	32,540,937
計		30,915,087,000	27,675,145,776	17,287,124,279	10,388,021,497

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	695,125,000	681,199,022	0	681,199,022
諸収入	受託事業収入	8,513,000	0	0	0
	雑入	11,465,000	2,005,954	1,766,771	239,183
計		715,103,000	683,204,976	1,766,771	681,438,205

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	5,453,722,000	5,452,993,191	3,422,278,785	2,030,714,406
使用料及び手数料	手数料	1,000	3,900	3,900	0
諸収入	延滞金、加算金及び過料	2,000	306,500	306,500	0
	受託事業収入	11,704,000	11,704,351	0	11,704,351
	償還金及び還付加算金	20,070,000	8,514,000	8,514,000	0
	雑入	1,000	0	0	0
計		5,485,500,000	5,473,521,942	3,431,103,185	2,042,418,757

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	9,298,440,000	12,511,805,585	5,901,871,349	6,609,934,236
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	72,900	71,400	1,500
諸収入	延滞金、加算金及び過料	12,001,000	29,924,535	29,924,535	0
	雑入	1,000	0	0	0
計		9,310,445,000	12,541,803,020	5,931,867,284	6,609,935,736

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	267,292,000	96,399,267	36.07	170,892,733

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	202,205,000	119,252,611	58.98	82,952,389
	徴收費	43,188,000	39,417,364	91.27	3,770,636
	運営協議会費	518,000	120,836	23.33	397,164
保険給付費	療養諸費	24,917,146,000	13,744,125,651	55.16	11,173,020,349
	高額療養費	3,763,996,000	2,285,048,270	60.71	1,478,947,730
	移送費	200,000	0	0.00	200,000
	出産育児諸費	203,390,000	95,668,008	47.04	107,721,992
	葬祭諸費	35,000,000	18,400,000	52.57	16,600,000
	傷病手当金	9,300,000	846,109	9.10	8,453,891
国民健康保険 事業費納付金	医療給付費分	8,570,861,000	8,570,860,185	100.00	815
	後期高齢者支 援金等分	3,203,599,000	3,203,597,744	100.00	1,256
	介護納付金分	1,128,419,000	1,128,418,321	100.00	679
共同事業拠出 金	共同事業拠出 金	24,000	0	0.00	24,000
保健事業費	特定健康診査 等事業費	423,121,000	134,804,464	31.86	288,316,536
	保健事業費	14,240,000	4,507,441	31.65	9,732,559
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		42,515,209,000	29,345,067,004	69.02	13,170,141,996

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	4,052,073,000	4,024,264,970	99.31	27,808,030
衛生費	保健衛生費	12,804,000	3,859,213	30.14	8,944,787
計		4,064,877,000	4,028,124,183	99.10	36,752,817

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	15,756,000	12,356,824	78.43	3,399,176
	徴収費	27,971,000	21,622,670	77.30	6,348,330
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	6,463,717,000	2,277,612,715	35.24	4,186,104,285
諸支出金	償還金及び 還付加算金	20,000,000	10,008,100	50.04	9,991,900
計		6,527,444,000	2,321,600,309	35.57	4,205,843,691

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	徴収費	69,889,000	40,879,968	58.49	29,009,032
諸支出金	償還金及び 還付加算金	65,900,000	59,150,210	89.76	6,749,790
計		135,789,000	100,030,178	73.67	35,758,822

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）

国民健康保険料自動音声電話催告システムサービス賃貸借（長期継続契約）について月額契約であるが、予定価格が年額で設定されていた。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(指摘事項)

はりきゅう、あん摩マッサージ療養費2次点検業務委託について
落札決定から7日を超えて契約を締結していた。
今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

(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、収納率の向上と収入未済額の減少を目指し、引き続き種々の方策を推進されたい。

4 令和元年度定期監査の結果に対する措置状況

(要望・検討の要旨)

松戸市特定保健指導(動機付け支援)業務委託について
プロポーザル方式の事業者選定に当たり、最低基準点を設けていなかった。
適切な業務遂行や取組体制等を確保するため、最低基準点を設けるよう要望する。

(措置報告の概要)

今後は、プロポーザル方式により契約する際は、松戸市プロポーザル実施要綱及び実施手引きに基づき、事業者の選定に影響が及ぶ場合は最低基準点を設けることとし、改善した。

「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・・・3人

計6人

ほか再任用職員2人

2 配当予算の執行状況 (令和2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	委託金	円 105,119,000	円 55,590,000	円 38,910,000	円 16,680,000

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				
民生費	社会福祉費	円 1,946,000	円 1,478,168	% 75.96	円 467,832

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3人・・・ 37人

専門監

計 44人

ほか再任用職員9人

2 配当予算の執行状況 (令和2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	231,780,000	94,946,280	63,297,000	31,649,280
	国庫補助金	16,291,000	9,971,000	0	9,971,000
県支出金	県負担金	115,890,000	47,473,140	31,648,000	15,825,140
	県補助金	158,075,000	51,006,000	0	51,006,000
財産収入	財産運用収入	2,056,000	2,056,676	0	2,056,676
諸収入	貸付金元利収入	429,000	1,503,400	480,020	1,023,380
	雑入	1,000	0	0	0
計		524,522,000	206,956,496	95,425,020	111,531,476

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	8,910,000	8,910,000	0	8,910,000

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	8,299,175,000	8,360,605,267	5,470,668,212	2,889,937,055
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	6,932,025,000	6,159,509,216	4,106,320,000	2,053,189,216
	国庫補助金	2,071,911,000	1,824,786,471	1,011,111,235	813,675,236
支払基金 交付金	支払基金 交付金	10,366,275,000	10,492,920,650	6,107,565,650	4,385,355,000
県支出金	県負担金	5,297,154,000	4,943,732,737	3,707,790,000	1,235,942,737
	県補助金	355,839,000	0	0	0
繰入金	基金繰入金	380,566,000	380,566,000	380,566,000	0
諸収入	延滞金、加算 金及び過料	3,000	514,984	514,984	0
	雑入	409,000	4,495,591	4,495,591	0
計		33,703,358,000	32,167,130,916	20,789,031,672	11,378,099,244

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	574,125,000	358,828,510	62.50	215,296,490
計		574,225,000	358,928,510	62.51	215,296,490

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	18,910,000	18,910,000	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	48,722,000	42,176,816	86.57	6,545,184
	徴収費	40,939,000	30,917,897	75.52	10,021,103
	介護認定審査会費	275,774,000	148,407,563	53.81	127,366,437
	運営協議会費	931,000	473,402	50.85	457,598
	趣旨普及費	8,702,000	1,595,510	18.33	7,106,490
保険給付費	介護サービス等諸費	33,829,160,000	18,023,797,467	53.28	15,805,362,533
	介護予防サービス等諸費	847,957,000	376,189,447	44.36	471,767,553
	高額介護サービス等費	1,143,743,000	618,248,345	54.05	525,494,655
	高額医療合算介護サービス等費	200,733,000	131,533,825	65.53	69,199,175
	特定入所者介護サービス等費	1,008,510,000	506,576,077	50.23	501,933,923
	その他諸費	35,873,000	16,431,000	45.80	19,442,000
地域支援事業費	介護予防・生活支援サービス事業費	1,372,014,000	616,011,929	44.90	756,002,071
	一般介護予防事業費	2,065,000	0	0.00	2,065,000
	包括的支援事業・任意事業費	96,647,000	55,107,777	57.02	41,539,223
	その他諸費	4,948,000	1,868,400	37.76	3,079,600
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	360,341,000	7,612,730	2.11	352,728,270
計		39,277,060,000	20,576,948,185	52.39	18,700,111,815

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)

シルバー中金杉(シルバーハウジング)生活援助員派遣事業委託について

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。

(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。

生活支援二課

1 職員の配置状況

課長 …………… 課長補佐 …… 主幹看護師 …… 19人

専門監2人

小金方面支援室 …… 室長補佐2人 …… 主幹 …… 21人

常盤平方面支援室 …… 室長補佐 …… …… …… …… 21人

計 70人

2 配当予算の執行状況 (令和2年11月末日現在)

生活支援一課に配当

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。

障 害 福 祉 課

1 職員の配置状況

課 長 …… 課長補佐2人 …… 主 幹 …… 34人 計 38人

2 配当予算の執行状況 (令和2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	5,019,383,000	4,041,343,969	2,709,377,327	1,331,966,642
	国庫補助金	283,565,000	0	0	0
	委託金	1,322,000	1,312,192	0	1,312,192
県支出金	県負担金	2,435,866,000	0	0	0
	県補助金	581,067,000	6,502,000	6,353,000	149,000
諸収入	雑入	108,455,000	79,889,632	66,855,092	13,034,540
計		8,429,658,000	4,129,047,793	2,782,585,419	1,346,462,374

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	12,354,221,000	8,306,933,111	67.24	4,047,287,889

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)

重要物品の管理状況について

廃棄処理を行ったものの、台帳から削除していなかった。

今後は、財務規則に則った適正な事務処理を行われたい。

4 令和元年度定期監査の結果に対する措置状況

(指摘の要旨)

松戸市地域自立支援協議会委員報酬について
報酬の支払いが遅延していたものがあつた。

今後は、条例に則つた適正な事務処理を行われたい。

(措置報告の概要)

令和2年度は条例に則つた適正な事務処理を行い、報酬の支払いを速やかに執行し、
改善した。

「改善確認済」

健康福祉会館

1 職員の配置状況

館長兼次長

こども発達センター

所長・・・保育士長・・・主幹保育士・・・24人
主幹栄養士

専門監

障害者福祉センター

・・・所長補佐2人・・・主幹2人・・・26人

計 60人

ほか再任用職員1人

2 配当予算の執行状況 (令和2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	0	24,985	0	24,985
使用料及び手数料	使用料	51,790,000	30,767,090	20,695,566	10,071,524
国庫支出金	国庫補助金	9,319,000	0	0	0
県支出金	県補助金	6,188,000	0	0	0
	委託金	10,382,000	3,489,100	3,489,100	0
諸収入	雑入	146,031,000	67,338,324	45,998,679	21,339,645
計		223,710,000	101,619,499	70,183,345	31,436,154

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	128,570,000	95,507,480	74.28	33,062,520
	児童福祉費	83,525,000	61,093,566	73.14	22,431,434
計		212,095,000	156,601,046	73.84	55,493,954

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。

(要望・検討事項)

重要物品の管理状況について

一部の重要物品について、所管替、廃棄その他の処分を検討する余地があると思料された。調査の上、管理上必要な措置を講ずるよう要望する。