

第1 監査の概要

1. 監査の対象

- (1) 福祉部（福祉総務課、生活福祉課、障がい福祉課、高齢介護課）に係る令和6年度4月から12月までの事務事業の執行状況について。
- (2) 下記テーマに基づく行政監査
今年度予算の執行に係る特徴について
担当課等職務における課題と対応について
現金の取り扱い状況について

2. 監査の期日

令和7年2月7日（金）

3. 監査の方法

今回の定期監査は原則として、令和6年度4月から12月までの事務事業が適正かつ効率的に執行されているかどうかを主眼として行い、また行政監査としてのテーマを設定し、それに基づく監査も同時に実施した。さらに生活福祉課及び高齢介護課の現金取扱状況について、現地視察を実施するとともに担当者から聞き取りを行った。

方法については、事前に監査資料（収入支出予算執行状況、執行率等に係る理由書、委託料調べ、補助金等支出状況、事故報告書、行政監査テーマ資料）の提出を求め、関係書類を精査するとともに関係職員から、その執行状況及び行政監査のテーマに係る説明を聴取し、質問を加える等の方法及び現地視察では執務室での現金取り扱いの確認と担当者からのヒアリングを行った。

4. 主要な質疑事項

福祉総務課

- ・ 歳入 社会福祉使用料の収入未済額（24,000 円）について
- ・ 歳入 交野ふるさと寄附金の収入未済額（207,000 円）について
- ・ 社会福祉総務費 報償費 執行率が 3.67%と低い理由について
- ・ 社会福祉総務費 役務費 電話交換機バックアップ作業（60,500 円）の内容について
- ・ 社会福祉総務費 役務費 共聴アンテナ保守点検料（330,000 円）の内容について
- ・ 社会福祉総務費 負担金、補助及び交付金 地区保護司会（351,000 円）の内容について
- ・ 社会福祉総務費 負担金、補助及び交付金 住宅確保給付金（153,000 円）

の内容について

- ・ 社会福祉総務費 負担金、補助及び交付金 矯正施設所在自治体会議負担金（10,000 円）の内容について
- ・ 寺・神宮寺・東倉治地区巡回バス運行管理業務委託の契約内容について

生活福祉課

- ・ 歳入 雑入の収入未済額（48,808,410 円）の内容について
- ・ 生活保護総務費 備品購入費 通話録音機（45,100 円×2 台）の内容について
- ・ 生活保護総務費 備品購入費 ワイヤレスカメラ（38,280 円）の内容について
- ・ 社会福祉総務費 役務費、委託料及び扶助費の執行率が低い理由について
- ・ 予算執行の特徴として、生活保護システムの標準化の遅延による業務への影響及びシステム連動によるメリットについて
- ・ 課題と対応として、業務負担増加に対する改善及び解消策について

障がい福祉課

- ・ 社会福祉総務費 報償費の執行率が 15.62%と低い理由について
- ・ 障がい者支援事業費 手話講習会の支出に係る報償費と委託料の違いについて
- ・ 障がい者地域生活支援事業委託の契約内容について
- ・ 交野市福祉人材確保支援事業補助金の交付要件の確認方法について
- ・ 交野市自発的活動支援事業補助金の支給上限と申請状況について
- ・ 予算執行の特徴として、医療的ケア児総合支援事業の契約について

高齢介護課

- ・ 社会福祉総務費 役務費 頭元気度チェック検査手数料（1,925,000 円）の内容について
- ・ 予算執行の特徴として、今後の債権に対する配当予定について
- ・ （介護特会）一般管理費 役務費 収入印紙（2,000 円）の使用目的について
- ・ （介護特会）認定調査等費 委託料 訪問調査委託料（3,235,780 円）の内容について
- ・ （介護特会）地域支援事業等諸費 委託料 訪問型元気アップ大作戦委託料と一般介護予防事業費 委託料 訪問型元気アップ大作戦委託料の違いについて
- ・ （介護特会）課題と対応として、介護施設設立の遅れに伴う事業計画への影響について

[現地視察]

生活福祉課・高齢介護課

- ・ 現金受領事務の流れについて
- ・ つり銭用現金の保管方法について
- ・ 現金保管場所の鍵の管理について

第2 監査の結果

福祉部（福祉総務課、生活福祉課、障がい福祉課、高齢介護課）に係る令和6年度4月から12月までの事務事業は、法令に適合し正確かつ効率的・経済的に執行されていると認められた。なお、下記事項について、検討されるよう意見を述べておきます。

【意見】

1. 福祉総務課

- ・ 行政財産使用料の収入未済についてはしっかりと把握し、支払いが遅れているようであれば催促するなどして確実に収納するよう対応していただきたい。
- ・ 共聴アンテナの保守点検については、将来的にコスト面が抑えられる可能性があるなら、ケーブル対応等の方法も検討していただきたい。

2. 生活福祉課

- ・ 生活保護法返還金の収入未済については時効等もあることから、過年度分を優先的に回収するよう意識していただきたい。

3. 障がい福祉課

- ・ 交野市福祉人材確保支援事業補助金の有効性について、市の単独事業であればより一層効果検証を行っていただきたい。
- ・ 交野市自発的活動支援事業補助金の利用実績を上げるために、活用しやすい補助金制度となるよう関係団体からのヒアリング等を積極的に行っていただきたい。

4. 高齢介護課

- ・ 収入印紙の支出科目は、使用目的に鑑みて役務費ではなく公課費が適切であると考えするため、支出科目の処理について検討していただきたい。

5. 生活福祉課・高齢介護課（現地視察）

- ・終業後に現金を金庫に保管する際は、改めてその日の入金額及び現金残高をチェックし、現金管理の重要性を意識していただきたい。
- ・金庫の暗証番号は、担当者の異動がある都度変更するなどし、より安全な管理方法を検討していただきたい。

以 上