



土 監 発 第 3 8 号  
平成 2 7 年 1 2 月 2 1 日

土 浦 市 長 中 川 清 殿  
土 浦 市 議 会 議 長 矢 口 清 殿  
土 浦 市 教 育 委 員 会 委 員 長 小 原 芳 道 殿

土浦市監査委員 林 修  
同 篠 塚 昌 毅

定期監査の結果について（報告）

地方自治法第 1 9 9 条第 4 項の規定に基づき定期監査を実施したので、同条第 9 項の規定によりその結果を報告します。

平成27年度

土浦市定期監査結果報告書（前期）

土浦市監査委員

## 目 次

[ 頁 ]

第1	監査の対象	1
第2	監査の期日	2
第3	監査の方法	3
第4	監査の結果	3
1	教育委員会事務局	3
2	市民生活部	6
3	保健福祉部	7
4	市長公室	8

## 第1 監査の対象

### 1 教育委員会事務局

教育総務課，学務課・第一学校給食センター・第二学校給食センター，生涯学習課・図書館・一中地区公民館・二中地区公民館・三中地区公民館・四中地区公民館・上大津公民館・六中地区公民館・都和公民館・新治地区公民館，文化課・博物館・上高津貝塚ふるさと歴史の広場，スポーツ振興課，指導課

### 2 市民生活部

市民活動課・一中地区コミュニティセンター・二中地区コミュニティセンター・三中地区コミュニティセンター・四中地区コミュニティセンター・上大津地区コミュニティセンター・六中地区コミュニティセンター・都和地区コミュニティセンター・新治地区コミュニティセンター，生活安全課・消費生活センター，市民課・都和支所・南支所・上大津支所・新治支所・中央出張所・神立出張所，環境保全課，環境衛生課・衛生センター・清掃センター・市営斎場

### 3 保健福祉部

社会福祉課，障害福祉課・療育支援センター・つくしの家，こども福祉課・新生保育所・荒川沖保育所・霞ヶ岡保育所・天川保育所・新川保育所，高齢福祉課，国保年金課，健康増進課

### 4 市長公室

秘書課，政策企画課，行政経営課，財政課，広報広聴課，男女共同参画課

## 第2 監査の期日

期 日	対 象 部 課（ 所 ， 局 ） 及 び 施 設 名
10月20日	一中地区公民館・二中地区公民館・三中地区公民館・四中地区公民館・上大津公民館・六中地区公民館・都和公民館・新治地区公民館，一中地区コミュニティセンター・二中地区コミュニティセンター・三中地区コミュニティセンター・四中地区コミュニティセンター・上大津地区コミュニティセンター・六中地区コミュニティセンター・都和地区コミュニティセンター・新治地区コミュニティセンター，図書館，博物館，上高津貝塚ふるさと歴史の広場
10月29日	教育総務課，学務課・第一学校給食センター・第二学校給食センター，生涯学習課，文化課，スポーツ振興課，指導課
11月11日	市民活動課，生活安全課・消費生活センター，市民課・都和支所・南支所・上大津支所・新治支所・中央出張所・神立出張所環境衛生課・衛生センター・清掃センター・市営斎場，環境保全課
11月13日	社会福祉課，障害福祉課，こども福祉課，高齢福祉課，国保年金課，健康増進課
11月17日	秘書課，政策企画課，行政経営課，財政課，広報広聴課，男女共同参画課
11月25日	療育支援センター・つくしの家，新生保育所・荒川沖保育所・霞ヶ岡保育所・天川保育所・新川保育所

### 第3 監査の方法

平成27年度（平成27年8月・9月・10月末日現在）における財務に関する事務の執行状況が、法令等に基づいて適正かつ効率的に運営されているか等について、事前に関係帳簿・証書類等を検査し、当日関係職員から説明を受け監査を実施した。

### 第4 監査の結果

各部課等における財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められたが、次の点について一層の創意工夫と改善を望むものである。

- (1) 予算の執行については、無駄な執行はないかなど、内容を十分精査し、効率的な執行と適正な事務処理に努められたい。  
また調定の時期について、期日が遅れているものが一部見られたので、時期及び算定については、適正に処理されたい。
- (2) 各種収入未済額については、市民への公平、公正な負担の原則に基づき、今後とも解消に努められたい。
- (3) 業務委託や工事請負で随意契約による場合は、その理由が適正であるか十分精査し、安易な随意契約とならないよう努められたい。
- (4) 各種補助金については、補助金等検討委員会などの意見を踏まえ、形骸化することなく公益性や必要性について十分精査され、有効に執行されたい。  
また、申請から実績報告に至るまでの提出書類や検査については、その内容の精査に努められたい。
- (5) 備品台帳、貸与品台帳、旅行命令簿、公用車の運転日誌等の記入及び印漏れなど一部不備な点が見受けられたので適正な整備に努められたい。

以下、各部課等における監査の結果と所見は次のとおりである。

#### 1 教育委員会事務局

##### (1) 教育総務課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理され

たものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理を心掛け、園児・児童・生徒が安心して活動できるような環境づくり・施設管理に努められたい。

なお、学校施設の耐震補強については、今後とも計画的に実施されたい。

## (2) 学務課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

なお、各小・中学校においては、電気、ガス、上下水道、電話の使用量が増加している学校もあることから、各学校に対して使用量を明示し、適切な使用を心掛けるよう指導されたい。

## (3) 第一学校給食センター・第二学校給食センター

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、衛生面対策等に留意し安全な給食を供給されたい。

なお、学校給食費の収入未済額について、引き続き学務課及び各学校と連携のうえ解消に向けて努力されたい。

また、第一学校給食センター、第二学校給食センターともに施設が老朽化していることから、その維持・管理には十分配慮されたい。

## (4) 生涯学習課

財務に関する事務の執行状況は、一部の事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

なお、放課後児童クラブ育成料の収入未済額については年々増加していることから、課全体で収納金の管理並びに徴収体制の整備を行い、収入未済額の解消に向けて努力されたい。

また、育成料の滞納の場合の利用停止の基準を新規利用や更新の際に利用者に明示する等、今後の収入未済額の発生の抑制に努める方策を検討されたい。

さらに、荒川沖西部地区学習施設等の指定管理者の管理、監督及び報告書のチェックについて万全を期されたい。

## (5) 図書館

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

なお、今後とも公立図書館の役割を果たしていくために、図書の選書を行うとともに、利用率の向上にも努められたい。

また、新図書館整備については、計画的に進められるとともに、市民ニーズにこたえられるようソフト事業についても検討されたい。

#### (6) 各地区公民館

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、より一層地域との連携を図り、地域の特色を生かした市民活動の拠点として効率的な運営に努められたい。

#### (7) 文化課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

なお、矢口家住宅災害復旧工事映像については有効活用を願いたい。

#### (8) 博物館、上高津貝塚ふるさと歴史の広場

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。博物館、上高津貝塚ふるさと歴史の広場ともに新たに設置した収蔵庫を活用し、今後とも資料の収集、保管、整理、調査研究、教育活動に努め、本市の歴史や文化を広く紹介できるような魅力ある展示を期待するものである。

#### (9) スポーツ振興課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理を心掛けるとともに、市民の健康の維持・増進及びスポーツ・レクリエーション施設の充実に努められたい。

なお、保健体育施設使用料の収入未済額については、粘り強くその解消に向けて努力されたい。

#### (10) 指導課

財務に関する事務の執行状況は、適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理を心掛け、児童・生徒の学力向上・教育環境整備に努められたい。

また、小中一貫教育推進事業については計画的に推進されたい。

## 2 市民生活部

### (1) 市民活動課・各地区コミュニティセンター

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理を心掛け、市民との協働促進に努められたい。

なお、地域コミュニティ施設新築等補助金については、交付が高額となることから、書類の審査、実地調査を慎重かつ入念に行うことを望むものである。

### (2) 生活安全課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理を心掛け、安心・安全なまちづくりに努められたい。

なお、空き家対策については、引き続き管理不全となっている空き家の実態把握に努め、必要に応じて指導、助言等適切な措置を講じられたい。

### (3) 消費生活センター

財務に関する事務の執行状況は概ね適正に処理されたものと認められた。

今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められ、市民が安心・安全な消費生活を営むことができるよう啓発・相談業務にあたられたい。

平成26年度は全国の特種詐欺の被害額が過去最高となり、当市の消費生活センターに対する相談件数も年々増加していることから、引き続き相談者に対し的確なアドバイス、対応をするよう心掛けるとともに、相談窓口の周知を図られたい。

### (4) 市民課・各支所・各出張所

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、支所・出張所を含め、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理を心掛けられたい。

なお、個人番号カード交付事業等マイナンバー制度に関連する事業については万全を期されたい。

### (5) 環境保全課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、環境保全対策について適正に推進され、かつ計画的で効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

(6) 環境衛生課・衛生センター・清掃センター・市営斎場

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

なお、霊園管理料の未収金については、その解消に向けて努力されたい。

3 保健福祉部

(1) 社会福祉課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理を心掛け、生活保護対策等各種生活支援対策の円滑な運用を図られたい。

なお、自立相談支援事業については、その機能の充実を図られたい。

(2) 障害福祉課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも各施設と共に、計画的かつ効率的な予算執行に努めるとともに、障害児（者）の支援・対策を推進されたい。

なお、障害者住宅整備資金貸付金の未償還額については、解消に向け粘り強い対応に努められたい。

(3) 療育支援センター・つくしの家

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、施設及び入所者の安全管理には万全を期されたい。

(4) こども福祉課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

なお、公立保育所民間活力導入事業については、保育サービスの質の向上を図るために、計画的に推進されたい。

また、保育料の収入未済額については、保育所との連携を図り、引き続き解消に向けて努力されたい。

(5) 新生・荒川沖・霞ヶ岡・天川・新川保育所

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。

なお、各保育所の園児及び利用者の安全には、今後とも万全を期されたい。

#### (6) 高齢福祉課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められ、社会福祉協議会や関係機関と連携し、高齢者福祉サービスの充実を図られたい。

なお、高齢者住宅整備資金貸付金の未償還額については、解消に向け粘り強い対応に努められたい。

#### (7) 国保年金課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

また、国民健康保険団体連合会、後期高齢者医療広域連合と連携し、医療保険制度関連の適正な事務処理に努められたい。

#### (8) 健康増進課

財務に関する事務の執行状況は、概ね適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

なお、医療機関等との連携強化、健康診断や各種検診の受診率向上を図り、市民の健康管理、病気の早期発見の支援に努められたい。

また、医療体制強化事業である寄附講座の充実を図られたい。

### 4 市長公室

#### (1) 秘書課

財務に関する事務の執行状況は、適正に処理されたものと認められた。

今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

#### (2) 政策企画課

財務に関する事務の執行状況は、概ね適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理に努められたい。

なお、土浦市シティプロモーション推進事業については、市の認知度等を向上させ、来訪者の増加や活力の創出を生み出すような情報発信を図られたい。

また、公共施設跡地利活用方針策定事業については、利活用の方針を早期に決定し、その進展に努められたい。

#### (3) 行政経営課

財務に関する事務の執行状況は、概ね適正に処理されたものと認められた。

今後とも、計画的かつ効率的な予算執行に努めるとともに、事務事業総点検の内容を精査し、事務の効率化が図れるよう行財政改革を推進されたい。

なお、公共施設等総合管理計画策定事業については、政策企画課の公共施設跡地利活用方針策定事業との連携を図られたい。

(4) 財政課

財務に関する事務の執行状況は、概ね適正に処理されたものと認められた。

今後はさらに厳しい財政状況が想定されることから、予算要求内容を精査し、無駄のない計画的な予算編成にあたられたい。

(5) 広報広聴課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行に努められたい。

(6) 男女共同参画課

財務に関する事務の執行状況は、一部の軽微な事項を除き適正に処理されたものと認められた。今後とも、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理を心掛け、「第3次土浦市男女共同参画推進計画（後期計画）」を策定し、男女共同参画社会の実現に向けた各種施策の推進に努められたい。