

平成24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	農業委員会事務局	5
3	市民生活部	5
4	市長公室	6
5	保健福祉部	6

## 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 農業委員会事務局

### 3 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

### 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

### 5 保健福祉部

社会福祉課，障害福祉課，こども福祉課・東崎保育所・都和保育所・桜川保育所・神立保育所・竹ノ入保育所・都和児童館・ポプラ児童館・新治児童館，高齢福祉課，国保年金課，健康増進課

## 第2 監査の期日

期 日	対 象 部 課（所，局）及 び 施 設 名
10月16日	教育総務課，生涯学習課，指導課，農業委員会
10月18日	学務課，第一学校給食センター・第二学校給食センター，文化課，スポーツ振興課
10月31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，図書館，博物館，上高津貝塚ふるさと歴史の広場，各地区コミュニティセンター
11月 8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，環境保全課，環境衛生課・衛生センター・清掃センター・市営斎場
11月15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20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26日	東崎保育所・都和保育所・桜川保育所・神立保育所・竹ノ入保育所・都和児童館・ポプラ児童館・新治児童館

### 第3 監査の方法

平成24年度（平成24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などについて、事前に関係帳簿・証書類等进行检查し、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、前例踏襲主義を排除し、効率的な執行と適正な事務処理に努められたい。
- (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) 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、有効的に執行されたい。
- (4) 備品台帳、旅行命令簿、公用車の運転日誌等の記入に不備な点も一部見受けられたので整備に努められたい。
- (5) 東日本大震災による被害への復旧対応、また放射線関連対策についても、引き続き各課連携の上取り組まれたい。

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、幼稚園・小中学校において、子どもたちが安心して生活できるような環境づくり・施設管理に努められたい。

##### (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を心掛け、学校予算においても、適切な執行に努められたい。

(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。

なお、給食の食材について衛生面・生産地・放射線量等に留意し安心・安全な給食を供給されたい。

また、学校給食費の収入未済額について、日ごろの取り組みは認められるが、引き続き学務課と協議のうえ解消に向けて努力されたい。

(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、放課後児童クラブ育成料の収入未済額については、引き続き解消に向けて努力されたい。

(5) 図書館

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心掛けるとともに、図書館の利用率向上に努められたい。

(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、地域の特色を生かし、魅力ある講座の開設に努めるとともに、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心掛け、また自主文化事業については、広報・宣伝活動を積極的に行い、集客を図られたい。

(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。

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、魅力ある企画展を催し、積極的な広報・宣伝活動を行い、入場者の増加を図られたい。

なお、図書については定期的に在庫確認を行い、管理を徹底されたい。

(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、スポーツの振興に努め、適正な予算執行と事務処理にあたられたい。

(10) 指導課

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。

今後とも学力の向上を図り、かつ学校での諸問題の解決に努められたい。

2 農業委員会事務局

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。

3 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。

(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。

(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、市民の消費生活の安定・相談にあたられたい。

(4) 市民課・各支所・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、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、市民生活の利便性向上に努力されたい。

(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。

なお、放射線関連対策については、市民の不安解消に向けて継続して実施されたい。

また、アオコの処理・ムクドリ対策等に関して、今後とも関係機関等と連携のうえ対処されたい。

(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。

なお、各施設から排出された焼却灰、汚泥等の処分及びその放射線量測定については、市民に不安感を与えないよう対応されたい。

また、市営斎場の建替事業及び清掃センターの施設改修については計画的に進められたい。

#### 4 市長公室

##### (1) 秘書課

財務に関する事務の執行状況は、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。

##### (2) 政策企画課

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、適正な事務処理に努められ、市の政策運営にあたられたい。

##### (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られ、行財政改革を推進されたい。

##### (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。

今後とも、適正な事務処理に努められ、財政状況が厳しい中、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、土浦市のPRを含め、広報広聴活動等に努められたい。

##### (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、適正な事務処理に努められ、男女共同参画の推進に努められたい。

なお、現在実施されている講習会・相談業務等については、同様の事業を実施している関係課との調整を検討されたい。

#### 5 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、市民生活の向上・保護対策に努められたい。



(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、適正な事務処理に努められ、障害児（者）の支援及び対策を推進されたい。

(3) 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。

また、保育料の収入未済額については、日ごろの取り組みによる成果は認められるが、引き続き解消に向けて努力されたい。

(4) 東崎・都和・桜川・神立・竹ノ入保育所、都和・ポプラ・新治児童館

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。

なお、各保育所・各児童館とも園児及び利用者の安全には、今後とも万全を期されたい。

また、給食材料・園庭等の放射線対策については継続して対応されたい。

(5) 高齢福祉課

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。

なお、高齢者福祉サービスについては、今後とも社会福祉協議会や関係機関と連携し、サービスの充実に努められたい。

また、介護保険料の代理納付の事務処理においては、今後見直しを図り、適正に対応されたい。

(6) 国保年金課

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。

なお、医療保険制度関連については、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、適正な事務処理を図られたい。健診についても健康増進課と連携し、受診率向上に努められたい。

また、後期高齢者高額療養費の事務処理においては、今後見直しを図り、適正に対応されたい。

(7) 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、医療機関等との連携強化・検診の受診率向上を図り、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、市民の健康増進に努められたい。