

平成24年度

土浦市定期監査結果報告書（後期）

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	2
第4	監査の結果	2
1	産 業 部	3
2	総 務 部	4
3	都 市 整 備 部	4
4	消 防 本 部	5
5	建 設 部	5
6	会 計 課	5
7	選挙管理委員会事務局	6
8	議 会 事 務 局	6
9	監 査 事 務 局	6

第1 監査の対象

1 産 業 部

商工観光課・勤労青少年ホーム，農林水産課，耕地課

2 総 務 部

総務課，人事課，管財課，課税課，納税課

3 都市整備部

都市計画課，土浦駅北開発事務所，建築指導課，公園街路課

4 消 防 本 部

総務課，予防課，警防救急課，通信指令課

5 建 設 部

道路課，住宅営繕課，下水道課，水道課

6 会 計 課

7 選挙管理委員会事務局

8 議会事務局

9 監査事務局

第2 監査の期日

期 日	対象部課（所，局）及び施設名
1月18日(金)	農林水産課，商工観光課・勤労青少年ホーム，耕地課
1月25日(金)	会計課，水道課
2月 5日(火)	議会事務局，総務課，選挙管理委員会事務局，管財課，人事課，課税課，納税課，
2月15日(金)	都市計画課，土浦駅北開発事務所，公園街路課，建築指導課，消防本部
2月18日(月)	道路課，下水道課，住宅営繕課，監査事務局

第3 監査の方法

平成24年度（平成24年11月・12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・証書類等を検査し，当日関係職員から説明を受けて監査を実施した。

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，コスト意識をもった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) 各種事業における委託や工事等については、一定の時期に集中しないよう、また安易な繰越につながらないように計画的な発注を心掛けたい。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 土浦市シルバー人材センターとの委託契約について、業務内容や個別状況等を確認の上で適切か再検討されたい。

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 産 業 部

(1) 商工観光課

財務に関する事務の執行は、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。

また、指定管理者が管理運営している施設については、より一層の市民サービスの向上に努めるよう指導されたい。

なお、街路灯補助金返還金についても引き続きその解消に努められたい。

(2) 勤労青少年ホーム

財務に関する事務の執行は、おおむ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・施設利用に努められたい。

(3) 農林水産課

財務に関する事務の執行は、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、補助金については、その公益性や必要性について十分検証したうえで執行されたい。

(4) 耕 地 課

財務に関する事務の執行は、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、農業集落排水事業受益者分担金及び施設使用料等の収入未済額については、引き続きその解消に努められたい。

2 総務部

(1) 総務課

財務に関する事務の執行は、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、地域改善対策住宅新築資金等貸付金の未償還金については、引き続きその解消に努められたい。

(2) 人事課

財務に関する事務の執行は、おおむね適正に処理されたものと認められた。

なお、職員及び非常勤職員の採用や配置については、超過勤務の軽減等が図られるよう適時対応されたい。

(3) 管財課

財務に関する事務の執行は、おおむね適正に処理されたものと認められた。

なお、公共工事等入札制度については、今後とも透明性・公平性の確保を図り、適正な契約事務の執行に努められたい。

(4) 課税課

財務に関する事務の執行は、おおむね適正に処理されたものと認められた。

今後とも、課税対象の適正な把握に努め、課税に際しては十分注意を図り、適正かつ公平に対応願いたい。

(5) 納税課

財務に関する事務の執行は、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、市税等の収納については、収納強化対策事業における諸施策により徴収率は向上しているものの、滞納解消に向け一層努力されたい。

3 都市整備部

(1) 都市計画課

財務に関する事務の執行は、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。

今後とも各種調査の結果や市民の意見を取り入れ、将来を見据えた都市計画を策定されたい。

(2) 建築指導課

財務に関する事務の執行は、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。

また、東日本大震災被害による借入利子補給金の交付に関しては、継続して対応されたい。

(4) 公園街路課

財務に関する事務の執行は、おおむね適正に処理されたものと認められた。

なお、市民が利用する施設の管理運営については、より一層のサービス向上に努められ、かつ整備改修にあたられたい。

(5) 土浦駅北開発事務所

財務に関する事務の執行は、おおむ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。

4 消 防 本 部

財務に関する事務の執行は、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、消防本部新庁舎の建設・既存施設改修についても計画的に進められたい。

5 建 設 部

(1) 道 路 課

財務に関する事務の執行は、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、随意契約分の工事・委託についても十分精査の上対応されたい。

(2) 住宅営繕課

財務に関する事務の執行は、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、住宅使用料の収入未済額については、日ごろの取り組みは認められるが、早期解消に向けて引き続き努力されたい。

(3) 下 水 道 課

財務に関する事務の執行は、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。

また、下水道使用料及び受益者負担金の収入未済額については、日ごろの取り組みは認められるが、引き続きその解消に努められたい。

なお、徴収漏れの下水道使用料の件については、再発防止に向けた対応と早期回収にあたられたい。

(4) 水 道 課

財務に関する事務の執行は、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。

今後とも効率的な予算執行と適正な事務処理に留意し、健全な経営に努められたい。また、借入金の償還についても計画的に行われたい。

6 会 計 課

財務に関する事務の執行は、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。

7 選挙管理委員会事務局

財務に関する事務の執行は、おおむね適正に処理されたものと認められた。
今後とも、予算執行と各種選挙事務について計画的かつ効率的に対応される
とともに、投票率についても向上に努められたい。

8 議会事務局

財務に関する事務の執行は、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円滑な議会運営に努められたい。

9 監査事務局

財務に関する事務の執行は、おおむ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。