

平成25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	5
3	市長公室	6
4	保健福祉部	7

## 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 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

### 4 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・新川ホーム，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11日	生涯学習課，学務課，第一学校給食センター・第二学校給食センター，指導課，文化課，スポーツ振興課，教育総務課
10月17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 6日	環境衛生課・衛生センター・清掃センター・市営斎場，生活安全課・消費生活センター，市民活動課，環境保全課，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
11月19日	男女共同参画課，広報広聴課，行政経営課，秘書課，政策企画課，財政課
11月21日	社会福祉課，障害福祉課，こども福祉課，国保年金課，高齢福祉課，健康増進課
11月25日	天川保育所・荒川沖保育所・新生保育所・霞ヶ岡保育所・新川保育所・新川ホーム，療育支援センター・つくしの家

### 第3 監査の方法

平成25年度（平成25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。
- (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。

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に心掛け、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。

(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。

(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対策等に留意し安心・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、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、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、図書館の利用率向上に努められたい。

また、新図書館整備についても市民ニーズにこたえられるよう計画的に進められたい。

(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、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。

事前現地調査

三中地区公民館・六中地区公民館

(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

事務処理に努められたい。

また収蔵美術品についても有効活用を図られたい。

(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，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に努めるとともに資料等の有効活用を図られたい。

(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，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，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。

(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。また，教職員研修費補助について改善が見られた。

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，学力向上・教育環境整備に努められたい。

## 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に心掛け，市民との協働促進に努められたい。

なお，コミュニティセンターの補助金については，補助事業ごとに会計を分けられたい。

事前現地調査

三中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

(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

処理に心掛け、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、計画的で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、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。

(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、計画的かつ効率的な予算執行と適正な事務処理、公金の管理に心掛けられたい。

事前現地調査 南支所

(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であった。  
今後とも、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るとともに、環境保全対策について、適正に推進されたい。

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

### 3 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、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) 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、事務の効率化を含め、  
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、財政状況が厳しいことが想定されるため、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、事務の効率化を含め、  
つちまる着ぐるみ等を積極的に活用し、土浦市のPR等の広報活動に努めら  
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に心掛け、「第3  
次土浦市男女共同参画推進計画」に基づいた各種施策の推進に努められたい。

4 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心掛け、生活  
保護対策など各種生活支援対策の円滑な運用を図られたい。

(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、計画的かつ効率的な予算執行に努められ、事務の効率化を含め、  
障害児（者）の支援・対策を推進されたい。

(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。

保育料の収入未済額について、滞納整理強化月間などの取り組みにより改善が見られた。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，新川ホーム

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。

なお、各保育所・新川ホーム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。

(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たい。

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、充実に努められたい。

(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。

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。

また、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。

(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。

また、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に心掛け、市民の健康管理・増進に努められたい。

※ 平成25年度前期定期監査より、各公民館・コミュニティセンター並びに各支所等において、順次計画的に現地調査を実施することとした。

平成25年度前期 事前現地調査実施

三中地区・六中地区公民館，三中地区・六中地区コミュニティセンター  
並びに南支所