



土 監 発 第 4 0 号
平成 2 8 年 1 2 月 1 9 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 教 育 長 井 坂 隆 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199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28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	4
2 市民生活部	6
3 市長公室	7
4 保健福祉部	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・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・土浦市営斎場

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・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19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
10月25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
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・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・土浦市営斎場
11月11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18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24日	療育支援センター・つくしの家，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28年度（平成28年8月末日、9月末日又は10月末日現在）における財務に関する事務及び経営に係る事業の管理が、法令等に基づいて適正かつ効率的に行われているかについて、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及び経営に係る事業の管理は、一部の事項を除き適正に行われたと認められたが、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、今般の厳しい財政状況に鑑み、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。
なお、一部調定の時期の遅れが見られたことから、事務処理の内容はもとより、その時期についても適正に処理されたい。
- (2) 各種収入未済額については、市民の公平・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、工事請負等の契約において、特命（特定の1者のみを選定する）随意契約による場合は、適切な理由が必須であることから、安易に特命とすることのないよう慎重かつ厳正に行われたい。
- (4) 各種補助事業においては、補助申請から実績報告に至るまでの提出書類の審査等を適切に行うとともに、事業の成果の検収により補助金の公益性及び必要性について検証されたい。
なお、検証の結果、改善が必要と判断された補助事業については、補助金等検討委員会の意見も踏まえ、その見直し・充実・整理統合を検討されたい。
- (5) 歳入・歳出に係る伝票その他の文書の事務処理については、必要事項の記載や押印について遺漏のないよう、適正な処理に努められたい。
- (6) 各施設においては、日常的な施設・設備の安全点検はもとより、これらの管理業務に係る仕様書や安全管理マニュアルの再確認又は見直しを行うなど、安全管理について万全を期されたい。
- (7) 公の施設を指定管理者に管理させている場合は、当該指定管理者がその施

設を基本協定書や仕様書等に基づき適正に管理しているかについて監督されたい。

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 教育委員会事務局

(1) 教育総務課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、園児・児童・生徒が安心・安全に活動できるような環境づくりや施設管理に努められたい。

(2) 学務課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、引き続き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。

また、学校給食費の収入未済額の解消に向けた方策について、より主体的な立場でその検討に努められたい。

さらに、学校給食センターの再整備については、計画的に進められたい。

(3) 第一学校給食センター・第二学校給食センター

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、衛生面の対策等に留意し安全な給食を提供されたい。

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

また、現在学校給食センターの再整備事業が計画されているところではあるが、既存施設の老朽化が著しいことから、その維持・管理には十分配慮されたい。

(4) 生涯学習課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の事項を除き適正に行わ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及び徴収体制の整備を行い、引き続きその解消に向けて努力されたい。

また、新規利用及び更新の際に、利用者に対し育成料を滞納した場合の利用停止基準を明示するなど、収入未済額の発生の抑制に向けた方策を検討されたい。

(5) 図書館

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、資料収集方針に沿った選書を行うとともに、利用者数の向上にも努められたい。

また、市民の期待と関心が高い新図書館のオープンを間近に控え、市民の多様なニーズにこたえられるように整備を進めるなど、移転に向けた準備作業については万全を期されたい。

(6) 各地区公民館

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、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運営されたい。

なお、引き続き受講者にとって魅力のある講座の開催を心掛けられたい。

(7) 文化課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、その資料的価値を市民に広めるための活用の方策について引き続き検討願いたい。

(8) 博物館、上高津貝塚ふるさと歴史の広場

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、両施設とも資料の収集・保管・整理、調査研究及び教育活動に努め、本市の歴史や文化を広く紹介できるような、利用者にとって魅力のある展示を心掛けられたい。

(9) スポーツ振興課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の事項を除き適正に行わ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、市民の健康増進に寄与するスポーツの振興、施設の整備など、スポーツ環境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、引き続き粘り強くその解消に向けて努力されるとともに、施設使用料の徴収事務にあっては、関係例規を遵守されたい。

(10) 指導課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、おおむね適正に行わ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・生徒の学力向上及び教育環境の整備に努められたい。

なお、小中一貫教育推進事業については、引き続き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

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、市民との協働促進に努められたい。

地域コミュニティ施設新築等補助金については、交付額が高額となることから、書類審査及び実地調査を慎重かつ厳正に行われたい。

なお、近年非常に厳しい財政状況にあることから、当該補助金の今後の在り方についても検討されたい。

また、協働のまちづくりファンド（ソフト事業）補助金については、活動団体の成果が魅力的で個性豊かな活力ある地域社会の実現につながるよう期待するものである。

(2) 生活安全課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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。

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。

なお、管理不全空き家応急措置工事代の未収金については、引き続きその解消に向けて努力されたい。

また、防犯灯設置等補助事業については、安心・安全なまちづくりに有効であり、各町内からの要望も多いことから、計画的に進められたい。

(3) 消費生活センター

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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。

なお、近年高齢者層においては特殊詐欺被害額が全国的に高水準であり、また、若年層においてはインターネット関連の相談件数の割合が高くなってきていることから、引き続き相談者に対する的確な助言・対応を心掛けるとともに、市民に対し相談窓口のさらなる周知を図られたい。

(4) 市民課・各支所・出張所

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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に努められたい。

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行政経営課と連携し、その運用については今後も万全を期されたい。

(5) 環境保全課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、環境保全対策の適正な推進に努められたい。

(6) 環境衛生課・衛生センター・清掃センター・土浦市営斎場

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の事項を除き適正に行わ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額については年々増加していることから、引き続きその解消に向けて努力されたい。

また、清掃センターにおいて発生した火災により、一定期間当該施設の一部が使用不能になるなど多大な被害が生じた。今後は、二度とこのような事態を招くことがないよう、安全管理体制を徹底的に見直すなど施設管理には万全を期されたい。

3 市長公室

(1) 秘書課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、おおむね適正に行わ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

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、おおむね適正に行わ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、日本ジオパークに認定された筑波山地域ジオパークについては、貴重な地域資源であることから、引き続き関係各市や関係組織との連携を図り、これによる地域の魅力の発信に努められたい。

(3) 行政経営課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、おおむね適正に行わ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るとともに、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、今般土浦市公共施設等総合管理計画が策定されたことから、その目標である施設保有量の適正化が実現されることを期待するものである。

(4) 財政課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、おおむね適正に行わ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、近年非常に厳しい財政状況にあることから、予算要求内容を精査し、引き続き無駄のない計画的な予算編成にあたられたい。

また、広報紙等による財政状況の公表にあたっては、市民によりわかりやすい表記・工夫を心掛けられたい。

(5) 広報広聴課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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。

(6) 男女共同参画課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、おおむね適正に行わ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）に基づき、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。

4 保健福祉部

(1) 社会福祉課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、生活困窮者自立支援事業については、社会福祉協議会等関係機関と連携しながら、相談者の自立支援に向けて取り組まれたい。特に、学習支援事業については、今後も拡充を図られたい。

また、認知症高齢者の権利を擁護する市民後見人の需要の増加が見込まれることから、引き続きその育成を進められたい。

(2) 障害福祉課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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と適正な事務処理を心掛けるとともに、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、引き続きその解消に向けて努力されたい。

(3) 療育支援センター

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、利用者及びその家族の支援に努められたい。

なお、施設及び利用者の安全・衛生管理については、引き続き万全を期されたい。

(4) つくしの家

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、利用者に対し生活に必要な訓練、就労に向けた訓練、就労機会の提供等を行うことにより、今後とも自立を支援されたい。

また、施設及び利用者の安全・衛生管理については、引き続き万全を期されたい。

(5) こども福祉課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、保育料等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。

また、民間に移管されることになる保育所については、利用者等の不安を解消するため、引き続き丁寧な説明を心掛けるとともに、移管にあたっては、在職保育士の処遇も含め、引継ぎには万全を期されたい。

(6) 東崎・都和・桜川・神立・竹ノ入保育所，都和・ポプラ・新治児童館

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、各保育所・児童館とも、園児及び利用者に係る感染症予防や遊具・施設点検等の安全対策については、引き続き万全を期されたい。

(7) 高齢福祉課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、引き続きその解消に向けて努力されたい。

(8) 国保年金課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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、一般被保険者返納金の収入未済額については、その解消に向けて徴収体制を整備されたい。

(9) 健康増進課

財務に関する事務及び経営に係る事業の管理は、一部の軽微な事項を除き適正に行わ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並びに健康診断及び各種検診の受診率の向上を図り、市民の健康管理及び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については、引き続き充実を図られたい。