

平成29年度

定期監査結果報告書

(第2次分)

和泉市監査委員

古紙配合率70%・白色度70%再生紙を使用しています。

100部作成・1部あたりの単価約157.8円

監査報告第10号
平成30年2月1日

和泉市長 辻 宏康 様
和泉市議会議長 石原 日出子 様
和泉市教育委員会教育長 小川 秀幸 様

和泉市監査委員 露口 六彦
和泉市監査委員 松田 義人

平成29年度定期監査結果報告

地方自治法第199条第4項の規定に基づき、平成29年度の定期監査（第2次分）を実施したので、その結果について同条第9項の規定により、次のとおり提出します。

[1] 監査の対象

- 幼稚園（1園）
北池田幼稚園

- 保育園（3園）
北池田保育園、北松尾保育園、鶴山台第二保育園

- 上下水道部

[2] 監査の実施期間

平成29年10月30日から平成29年11月29日まで

[3] 監査の目的

財務に関する事務の執行及び経営に係る事業の管理等が法令の定めに則って適正に執行されているかどうかを確認することにより、本市の行財政運営の健全性の確保と、市政への信頼確保に寄与することを目的として実施した。

[4] 監査の範囲及び方法

平成29年4月1日から平成29年9月30日までの、主に財務に関する事務について、監査対象施設よりあらかじめ提出された関係資料及び諸帳簿等（一部抽出）を照査するとともに、関係職員から業務の概要及び事務処理状況等について説明を受け、質問するなどの方法により実施した。

[5] 監査の結果

対象施設の財務等に関する事務は、適正かつ効率的に執行されているものと認められた。

監査対象施設ごとの内容は次のとおりである。

1 幼稚園

(1) 光熱水費支出状況

電気料金、水道料金及びガス料金について、平成25年度から平成29年度までの支出状況推移を調査した結果、適正に執行されていると認められた。

(2) 備品管理状況

備品管理台帳を調査した結果、適正に管理されていると認められた。

(3) 公金取扱状況

幼稚園保育料の口座振替不能分及び納付書支払分を保護者から徴収し、市へ納入している。

日本スポーツ振興センター負担金を保護者から徴収し、市へ納入している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(4) 準公金取扱状況

給食費など合計6件の準公金を保護者から徴収し、必要経費に充て、年度末に収支を会計報告書で報告している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(5) 防災・防犯対策実施状況

防災対策として、消火器・AEDを配置している。また、消防法第8条に従って災害避難訓練を行っている。

防犯対策として、通用門にオートロック、モニター付インターホン、非常通報装置を設置し、不審者対処避難訓練を実施している。

防災・防犯訓練実施後は職員間で検証を行い、避難方法などに課題があれば、次回の訓練より変更して実施している。

これらのことから、防災・防犯対策は、適正に執行されていると認められた。

(6) 各種日誌記載状況

1日の主な行事、活動の目的、出欠人数、保健記録、個別に配慮すること等を記載する幼稚園事務日誌などについて調査した結果、適正に記載されていると認められた。

監査対象幼稚園 職員数・園児数（平成29年10月1日現在）

（単位：人）

園名	職員数	園児数			
		定員	4歳児	5歳児	合計
北池田幼稚園	4 (2)	70	17	11	28

※（ ）は臨時職員で、外数。

2 保育園

（1）光熱水費支出状況

電気料金、水道料金及びガス料金について、平成25年度から平成29年度までの支出状況推移を調査した結果、適正に執行されていると認められた。

（2）備品管理状況

備品管理台帳を調査した結果、適正に管理されていると認められた。

（3）公金取扱状況

保育所保護者負担金、一時保育等保護者負担金の口座振替不能分及び納付書支払分を保護者から徴収し、市へ納入している。

日本スポーツ振興センター負担金、保育所給食費保護者実費徴収金を保護者から徴収し、市へ納入している。

また、保育所給食費職員実費徴収金を職員から徴収し、市へ納入している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

（4）準公金取扱状況

協力費、写真代を保護者から徴収し、必要経費に充て、年度末に収支を会計報告書で報告している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

（5）防災・防犯対策実施状況

防災対策として、AEDは設置されていないが、近隣施設からの速やかな運搬体制が整備されており、救急法の訓練を園の看護師の指導のもと消防から人体の模型やAEDも借

りて、全職員で実施している。また、消防法第8条に従って災害避難訓練を行っている。

防犯対策として、通用門にオートロック、モニター付インターホン、非常通報装置を設置し、不審者対処避難訓練を毎月実施している。

防災・防犯訓練実施後は職員間で検証を行い、課題があれば職員会議で情報共有している。

これらのことから、防災・防犯対策は、適正に執行されていると認められた。

(6) 各種日誌記載状況

1日の主な行事、活動の目的、出欠人数、保健記録、個別に配慮すること等を記載する保育日誌などについて調査した結果、適正に記載されていると認められた。

監査対象保育園 園児数（平成29年10月1日現在）

（単位：人）

園名	定員	0歳児	1歳児	2歳児	3歳児	4歳児	5歳児	合計
北池田保育園	120	9	17	20	28	29	28 (4)	131 (4)
北松尾保育園	130	12	17	26	30	29 (2)	28 (4)	142 (6)
鶴山台第二 保育園	120	0	0	1	2	0	10 (1)	13 (1)

※（ ）は障がい児で、外数。

監査対象保育園 職員数（平成29年10月1日現在）

（単位：人）

園名	園長	副園長	保育士			看護師	栄養士	調理員	用務員	合計
			正職	育休	臨時					
北池田 保育園	1	1	12	3	5 (2)	1	1	2	1	27 (2)
北松尾 保育園	1	1	12 (1)	3	7 (3)	1	1	2	1	29 (4)
鶴山台第二 保育園	1	1	2	1	1 (1)	1	0	0	1	8 (1)

※（ ）は障がい児加配で、外数。

3 上下水道部

1. 水道事業会計

(1) 水道料金徴収状況

和泉市水道事業給水条例に基づき、水道料金を徴収している。料金徴収業務については業者に委託している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(2) 賃貸借契約状況

和田浄水場用地、職員駐車場用地の借上げについては賃貸借契約を締結している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(3) 業務委託契約状況

電気保安業務委託など合計19件の業務委託契約を締結している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(4) 工事請負契約状況

送・配・給水管修理及び舗装本復旧工事など合計16件の工事請負契約を締結している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(5) 福祉助成状況

高齢者世帯などで助成が必要な世帯に水道料金の減免を行っている。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

水道料金 福祉助成状況（消費税込）

年度	ひとり親世帯		高齢者世帯		重度障がい者世帯		連用栓		合計	
	対象世帯数(世帯)	減免額(円)	対象世帯数(世帯)	減免額(円)	対象世帯数(世帯)	減免額(円)	対象世帯数(世帯)	減免額(円)	対象世帯数(世帯)	減免額(円)
25	2,749	2,820,556	11,864	12,373,975	2,838	2,942,361	650	1,818,096	18,101	19,954,988
26	2,565	2,690,308	12,123	12,937,451	2,876	3,048,667	632	1,823,325	18,196	20,499,751
27	2,542	2,674,350	12,621	13,528,890	2,840	3,032,640	676	2,052,000	18,679	21,287,880
28	2,533	2,660,040	13,061	13,990,320	2,776	2,961,360	685	2,068,200	19,055	21,679,920
29	1,300	1,357,290	6,617	7,077,510	1,383	1,468,260	336	1,039,500	9,636	10,942,560

※平成29年度分は4月分～9月分

2. 下水道事業会計・浄化槽事業特別会計

(1) 下水道使用料・受益者負担金徴収状況

和泉市下水道条例に基づき、下水道使用料を徴収している。料金徴収業務については公共下水道使用料に関する事務取扱要領に基づき、水道料金に関する事務に従事する職員に委任している。

また、和泉市南部大阪都市計画下水道事業受益者負担に関する条例に基づき受益者負担金を徴収しており、料金徴収事務は職員が行っている。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(2) 賃貸借契約状況

市内パソコン等の賃貸借契約について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(3) 業務委託契約状況

下水道施設地下埋設物状況調査対応業務委託など合計14件の業務委託契約を締結している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(4) 工事請負契約状況

松尾寺5-35-4号線管布設工事など合計7件の工事請負契約を締結している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(5) 補償金契約状況

上町3-9-6号線管布設工事その3に伴う水道管移設工事など合計6件の補償金契約を締結している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(6) 補助金交付状況

和泉市高度処理型合併処理浄化槽設置整備事業補助金、和泉市合併処理浄化槽維持管理費補助金を交付している。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

(7) 福祉助成状況

高齢者世帯などで助成が必要な世帯に下水道使用料の減免を行っている。

これらの事務について関係書類を調査した結果、適正かつ効率的に執行されていると認められた。

下水道使用料 福祉助成状況 (消費税込)

年度	ひとり親世帯		高齢者世帯		重度障がい者世帯		連用栓		合計	
	対象世帯数(世帯)	減免額(円)	対象世帯数(世帯)	減免額(円)	対象世帯数(世帯)	減免額(円)	対象世帯数(世帯)	減免額(円)	対象世帯数(世帯)	減免額(円)
25	2,087	4,109,616	8,076	16,170,840	1,949	3,876,768	628	3,568,320	12,740	27,725,544
26	2,192	4,322,299	9,826	18,022,077	2,242	4,341,643	607	3,510,220	14,867	30,196,239
27	2,237	4,428,594	10,294	18,811,442	2,232	4,325,607	653	3,804,192	15,416	31,369,835
28	2,254	4,443,647	10,706	19,554,931	2,162	4,171,338	661	3,839,416	15,783	32,009,332
29	1,135	2,229,247	5,426	9,961,728	1,100	2,101,812	319	1,903,132	7,980	16,195,919

※平成29年度分は4月分～9月分