

公表監第11号

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定による定期監査を実施したので、
同条第9項の規定に従い、別紙のとおり公表します。

令和3年2月12日

西宮市監査委員	石原俊彦
同	佐竹令次
同	板戸史朗
同	大川原成彦

付記

報告監第21号	定期監査結果報告	政策局
---------	----------	-----

報告監第22号	定期監査結果報告	環境局
---------	----------	-----

報告監第23号	定期監査結果報告	都市局
---------	----------	-----

目 次

政 策 局

第1	監 査 の 対 象	.....	21 - 2
第2	監査の期間及び方法等	.....	21 - 2
第3	監 査 の 結 果	.....	21 - 2
	1 収 入 事 務	.....	21 - 3
	2 支 出 事 務	.....	21 - 3
	3 財 産 管 理 事 務	.....	21 - 3
	4 服 務 事 務	.....	21 - 3
	5 委 託 業 務 等	.....	21 - 3
	6 む す び	.....	21 - 4
	資 料	.....	21 - 5

凡 例

- 1 各表中の符号は、次のとおりです。
「0」「0. 0」は、0又は単位未満のもの。
「△」は、減少・低下。
「-」は、算出不能・不要。
- 2 文中及び表中に用いている比率は、原則として小数点以下第2位を四捨五入しています。このため、合計と内訳の計、差引きが一致しない場合があります。
- 3 文中及び表中に用いている数値で、千円単位又は万円単位で表示しているものは、単位未満を切捨てています。このため、合計と内訳の計、差引きが一致しない場合があります。
- 4 原則として、「第3 監査の結果」以降の文中の元号表記については「令和」を省略し、表中については、全ての元号を省略しています。

西宮市監査委員	石原俊彦
同	佐竹令次
同	板戸史朗
同	大川原成彦

定期監査結果報告
(政策局)

地方自治法第199条第2項及び第4項の規定により定期監査を西宮市監査基準に準拠して行った結果は次のとおりですので、同条第9項の規定に従い報告します。

定期監査結果報告書

第1 監査の対象

政策局における、主として令和2年4月1日から同年8月31日までの期間に執行された事務を対象に監査を実施しました。

報告書の作成にあたっては、事務の執行状況について、できるだけ直近の数値を用いるよう努めました。

監査の対象とした政策局の組織及び職員数の状況(令和2年4月1日現在)は以下のとおりです。

(単位：人)

組 織		正規職員	会計年度 任用職員A
局部長		7 <1>	
政策総括室	政策総務課	5	
	政策推進課	8	
	政策経営課	4	
市長室	秘書課	7	4
	広報課	11 <1>	3
	市民相談課	5	7
都市計画部	都市計画課	9	
	交通計画課	7	
	都市デザイン課	10	
計		73	14
職種別内訳(再掲)	事務職	46 <2>	14
	技術職	26	
	技能職	1	
派遣職員(定数内)	(一財)西宮市都市整備公社	4	
	(公財)西宮市国際交流協会	<2>	4

注 < >は兼務で外数

第2 監査の期間及び方法等

令和2年10月5日から事務局監査に入り、令和3年1月14日に監査委員による質問会を実施し、その後、結果報告の審議を行いました。

監査にあたっては、対象事務について、合規性、経済性、効率性、有効性の観点から実施しました。

第3 監査の結果

次のとおりです。

1 収入事務

収入事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

- ・屋外広告物許可等申請手数料で計算を誤っているもの
- ・契約締結と同時に保証金を納付することとなっているが、同日ではなかったもの

2 支出事務 ※「資料1」参照

支出事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

- ・新型コロナウイルス感染症対策子どもの食サポート事業補助金の審査において、補助要件である「保険加入」の確認を、口頭のみで行っていたもの
- ・特命随意契約を締結しているが、随意契約理由を記載していないもの
- ・西宮市まちづくり助成金の交付において、要綱の「市長が特に必要なとき」に該当した旨を記載していないもの
- ・納品書に受領者印がもれているもの

3 財産管理事務

財産管理事務について、関係書類を抽出して調査したところ、次のような状況が一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

- ・備品の廃棄手続きもれのもの
- ・郵券処理簿の一部において鉛筆書きで処理しているもの

4 服務事務

服務事務について、関係書類を抽出して調査したところ、会計年度任用職員の年次休暇欠勤願出兼処理票において、鉛筆書きで処理しているものが一部に見られました。今後、適正な事務処理に努めてください。

5 委託業務等 ※「資料2～4」参照

(1) 委託業務

監査の対象とした委託業務から4件を抽出して調査したところ、仕様書で定めた業務実績情

報データベース（テクリス）への登録確認を行っていないため、登録もれとなっている事例がありました。今後は、書面による確認を図り、適正な事務処理に努めてください。

6 む す び

主に財務事務を中心に監査を実施しましたが、大きな事務処理の誤りなどは見受けられませんでした。しかしながら、備品管理の徹底不足や納品書への押印もれなど、前回の定期監査でも指摘した事案で今回も誤りが見られました。直近の是正措置にもかかわらず、再度の指摘となっていますので、引続き事務の執行にあたっては法令や規則等を確認するとともに、複数の職員でチェックを行うなど組織で業務を行う体制づくりに努めてください。

今般特に特命随意契約の対象案件で、随意契約理由の記載がなされていないものがあり、地方自治法施行令第167条の2に規定されている案件については、政策局として厳正な姿勢で是正措置を講じる必要があります。また、併せて、契約事案や補助金等の支出案件については、市がその用途についても相当の注意をもってモニタリングすることが望ましいと考えられます。

なお、政策局では、総合計画の策定及び進行管理を行っていますが、第5次西宮市総合計画における将来像の実現に向け、総合計画とその下位に位置する部門別計画との整合性を強く意識していく必要があると考えます。それぞれの計画における計画期間や内容の整合性を図ることは、計画全体の推進を図るうえで重要であると考えますので、今後は、これらの点に一層意を用いながら、計画全体の管理に努めてください。

資 料

(支出事務)

資料1 補助金等の支出状況 21-6

(委託業務等)

資料2 委託業務に係る契約の状況 21-7

資料3 契約における落札率(決定率)の状況 21-7

資料4 監査の対象とした委託業務の状況 21-7

資料1 補助金等の支出状況(2年11月末日現在)

(単位:円)

補助金等の 名称	支出先	予算額	交付決定額	支払済額
一般財団法人西宮市都市整備公社補助金	(一財)西宮市都市整備公社	10,884,000	—	—
新型コロナウイルス感染症対策子どもの食サポート事業補助金	ともだち食堂実行委員会 他16件	2,400,000	2,899,700	1,302,100
西宮市子ども食堂運営支援事業補助金	上山口東自治会 他5件	3,000,000	825,000	—
公益財団法人西宮市国際交流協会補助金	(公財)西宮市国際交流協会	22,658,000	22,658,000	17,058,000
兵庫県弁護士会法律援助事業補助金	兵庫県弁護士会	300,000	300,000	—
西宮市まちづくり助成金	苦楽園五番町住宅地管理組合 他3件	5,410,000	400,000	—
西宮市都市景観形成助成金	旧山本家住宅 他3件	4,950,000	864,610	159,500
路線バス運行継続支援奨励金	阪急バス(株) 他2件	48,510,000	47,040,000	47,040,000
西宮市バス事業助成金	阪急バス(株)	62,000,000	—	—
西宮市コミュニティ交通事業助成金	「ぐるっと生瀬」運行協議会	6,592,000	—	—
西宮市コミュニティ交通検討事業に係る試験運行等補助金	—			
西宮市路線バス停留所に係る上屋及びベンチ整備費補助金	—	2,500,000	—	—
西宮市バス利用促進対策事業補助金	—	4,200,000	—	—
計		173,404,000	74,987,310	65,559,600

資料2 委託業務に係る契約の状況(2年8月末日現在)

区分	委託業務		
	件数		金額
	(件)	(%)	(円)
一般競争入札	0	0.0	0
指名競争入札	6	30.0	13,763,090
入札打切後随意契約	0	0.0	0
見積合せ	0	0.0	0
特命随意契約	14	70.0	149,096,716
計	20	100.0	162,859,806

注1 予定価格500,000円以上(単年度)のもの

2 金額は当初契約金額

資料3 契約における落札率(決定率)の状況(2年8月末日現在)

(委託業務)

区分	落札率(決定率)							計
	100	100未満 95以上	95未満 90以上	90未満 85以上	85未満 80以上	80未満 70以上	70未満	
一般競争入札 (件)	0	0	0	0	0	0	0	0
構成比(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
指名競争入札 (件)	0	2	1	1	1	1	0	6
構成比(%)	0.0	10.0	5.0	5.0	5.0	5.0	0.0	30.0
特命随意契約 (件)	13	1	0	0	0	0	0	14
構成比(%)	65.0	5.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	70.0
計 (件)	13	3	1	1	1	1	0	20
構成比(%)	65.0	15.0	5.0	5.0	5.0	5.0	0.0	100.0

注 落札率(決定率) = 契約金額 ÷ 予定価格 × 100

資料4 監査の対象とした委託業務の状況(2年8月末日現在)

(委託業務)

区分	件数(件)	契約金額(円)	業務名
(一般会計)			
政策総括室			
企画費	1 (1)	7,821,000	西宮市業務プロセス分析業務効率化検討・実施支援業務
市長室			
広報広聴費	17 (2)	162,952,916	令和2年度 西宮市提供番組制作・放送業務 西宮市市民の声システム開発業務 他
都市計画部			
都市計画総務費	2 (1)	2,578,290	都市計画道路境界明示業務 他
計	20 (4)	173,352,206	

注1 予定価格500,000円以上(単年度)のもの

2 件数の()は抽出調査件数