



大津市公報

平成 28 年 12 月 9 日
号外 (第 71 号)

発行所 大津市役所
発行人 大津市
毎月1日、15日(休日の場合は翌日)発行

目 次

監 査 委 員 告 示

- 14 定期監査の結果に関する報告について..... 1
- 15 随時監査(工事監査)の結果に関する報告について..... 3

監 査 委 員 告 示

大津市監査委員告示第14号

地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第4項の規定に基づき執行した定期監査の結果に関する報告を、同条第9項の規定により次のとおり公表する。

平成28年12月9日

大津市監査委員	土	屋	薫
同	重	森	昭彦
同	伊	藤	茂
同	河	井	昭成

1 監査の期間

平成28年4月1日から同年10月31日まで

2 監査執行対象機関名及び監査執行年月日

政策調整部ほか8部局(別表のとおり)

3 監査の結果

地方自治法第199条第4項の規定に基づく定期監査については、関係部局が作成する監査資料に基づき諸帳簿を確認し、併せて関係職員から説明を聴取した結果、財務に関する事務及び事業の管理は、以下に指摘するように一部不適正なものも見られたが、おおむね適正に実施されていると認められた。

以下の項目については改善が必要と考えられることから、今後の事務執行には留意されたい。

作業療法業務委託について(健康保険部保健所子ども発達相談センター)

作業療法業務委託は、大津市子ども発達相談センターに作業療法士を配置し、同センターを利用する子どもの姿勢、運動発達の評価及び助言並びに校園等関係機関への訪問相談等に係る業務を委託している。委託契約書第3条において「乙は、委託業務を完了したときは、遅滞なく甲に対して子ども発達相談センターが定める記録票等を作成し、委託業務の完了したことを報告しなければならない。」となっているが、この報告がされていなかった。委託業務の完了報告は、適正に業務を遂行されたかの確認、検査を行うために必要不可欠であることから、契約書に基づく適正な事務処理に努められたい。

委託契約における適正な事務処理について(市民病院事務局経理課)

業務委託の決定及び契約締結に当たっては、大津市事務決裁規程に基づき契約金額に応じた決裁区分により決裁を受けることとなっているが、市民病院事務局経理課において診療材料等調達管理業務委託の契約締結に当たり、副市長決裁を受けるべき伺を局長決裁とし、支払も行われるなど、不適正な事務処理がなされていた。

同課は市民病院全般の支払審査も担当している部署でもあることから、法令に適合した契約事務及び支払事務が徹底されるよう鋭意努められたい。

助成金交付事務の適正な事務処理について(企業局企業総務部営業推進室)

大津市企業局ダブル発電売電促進助成金は、太陽光発電設備と家庭用コージェネレーションシステムの両方で発電する設備(以下「ダブル発電設備」という。)を導入する需要家に対し、余剰電力量に応じて一定額を助成することによりダブル発電設備の普及促進及びガスの需要拡大を図ることを目的として交付されている。

助成金は交付要綱に基づき交付されているが、交付決定通知書の公印が省略されていたほか、交付申請額の訂正に係る訂正印が押印されていないなど、助成金の交付事務において不適正な部分が見受けられた。

助成金交付事務においては、適正な事務処理がなされるよう努められたい。

補助事業の適正な執行について(教育委員会事務局生涯学習課)

青少年の健全育成の推進と社会教育活動の振興を図ることを目的とした社会教育関係団体活動補助金及び子どもの「生きる力」を育むため中高生が主体となる地域リーダーの育成を図ることを目的としたジュニアリーダー育成推進事業補助金が、大津市子ども会育成連合会に対しそれぞれ交付されている。

補助金の額の確定においては、実績報告書、領収書の写し等により確認が行われているが、交付申請と実績報告における補助対象事業の内容及び補助対象金額の著しい乖離や、実績報告書の事業収支決算書と大津市子ども会育成連合会の年度決算書に齟齬が生じているなど、不適正な事例が見受けられた。

これは、両補助金の補助対象となる事業が明確に区分されていないことや、市以外から助成金等を重複して受けている場合の取扱いが不明確であることによるものと考えられる。

補助金の額の確定時において、実績報告書及び支出証憑等により、補助金交付決定通知書に基づき事業が実施されたか、補助対象経費及び使途は適正であるかなどについて確認を行うほか、大津市補助金等交付規則を遵守した事務処理に努められるとともに、両補助金の補助対象となる事業の明確化及び市以外から助成金等が重複して交付されることとなる場合の取扱いについて検討されたい。

プラネタリウム自動番組賃貸借契約について（教育委員会（教育機関）科学館）

科学館において、夏休み等の長期休業中に、プラネタリウムの観覧者に向けて通常の星座の解説とともに特別番組として星に関する番組を投影しており、これに係る映像（プラネタリウム自動番組）を賃借している。

この賃貸借契約については、賃貸借期間が平成28年7月1日から平成29年3月31日までとして契約金額を年一括後払いにて支払うものとなっているが、実際には次年度である平成29年6月30日まで番組を投影する権利を有しており、実質2か年度にわたる契約となっている。

地方自治法第208条第1項の規定により普通地方公共団体の会計年度は、毎年4月1日に始まり、翌年3月31日に終わるものとされていることから、法の趣旨に合致するよう適切な事務処理に改められたい。

別表

監査執行対象機関名	監査執行年月日
政策調整部	
広報課	平成28年5月11日
市政情報課	平成28年5月11日
情報システム課	平成28年5月11日
市民部	
自治協働課（市民相談室、滋賀里コミュニティセンター）	平成28年10月12日
消費生活センター	平成28年10月12日
市民文化会館	平成28年10月12日
長等創作展示館	平成28年10月12日
仰木太鼓会館	平成28年10月12日
健康保険部	
保険年金課（国民健康保険葛川診療所）	平成28年10月31日
保健所衛生課（動物愛護センター）	平成28年10月31日
保健所健康推進課（すこやか相談所、総合保健センター）	平成28年10月31日
保健所子ども発達相談センター	平成28年10月31日
市民病院事務局	
経理課	平成28年9月21日
企業局	
企業総務部経営経理課	平成28年7月6日
企業総務部営業推進室	平成28年7月6日
企業総務部契約管財課	平成28年7月6日
水道ガス部水道計画管理課	平成28年7月6日
水道ガス部施設整備課	平成28年7月6日
水道ガス部お客様設備課	平成28年7月6日
水道ガス部ガス施設課	平成28年7月6日
教育委員会事務局	
児童生徒支援課	平成28年8月23日
学校教育課	平成28年8月23日
生涯学習課	平成28年8月23日

教育委員会(教育機関)	
生涯学習センター(女性会館、視聴覚ライブラリー)	平成28年8月23日
科学館	平成28年8月23日
歴史博物館	平成28年8月23日
消防局	
予防課	平成28年5月11日
通信指令課	平成28年5月11日
議会局	
議会総務課	平成28年9月21日
議事調査課	平成28年9月21日
(出先監査)	
市民部	
堅田支所	平成28年10月18日
仰木支所	平成28年10月18日
雄琴支所	平成28年10月19日
日吉台支所	平成28年10月19日
田上支所	平成28年10月20日
上田上支所	平成28年10月20日
福祉子ども部	
和邇保育園	平成28年10月21日
ひえい平保育園	平成28年10月20日
皇子が丘保育園	平成28年10月20日
逢坂保育園	平成28年10月20日
朝日が丘保育園	平成28年10月20日
教育委員会(教育機関)	
堅田公民館	平成28年10月18日
仰木公民館	平成28年10月18日
雄琴公民館	平成28年10月19日
日吉台公民館	平成28年10月19日
田上公民館	平成28年10月20日
上田上公民館	平成28年10月20日
仰木幼稚園	平成28年10月18日
仰木の里幼稚園	平成28年10月19日
仰木の里東幼稚園	平成28年10月21日
雄琴幼稚園	平成28年10月18日
下阪本幼稚園	平成28年10月19日
比叡平幼稚園	平成28年10月20日
和邇小学校	平成28年10月21日
小野小学校	平成28年10月21日
仰木小学校	平成28年10月21日
仰木の里小学校	平成28年10月18日
仰木の里東小学校	平成28年10月21日
雄琴小学校	平成28年10月19日
下阪本小学校	平成28年10月19日
真野中学校	平成28年10月18日

大津市監査委員告示第15号

地方自治法(昭和22年法律第67号)第199条第5項の規定に基づき執行した随時監査(工事監査)の結果に関する報告を、同条第9項の規定により次のとおり公表する。

平成28年12月9日

大津市監査委員 土 屋 薫

同 重 森 昭 彦
 同 伊 藤 茂
 同 河 井 昭 成

1 監査期間

平成28年4月1日から同年11月1日まで

2 監査の対象及び監査執行年月日

工事 35件(別表1のとおり)

委託 9件(別表2のとおり)

3 監査の結果

監査対象とした工事及び委託業務については、発注後提出された関係図書の整備状況はおおむね良好であり、それぞれの業務の施行状況についてもおおむね適正に執行されていた。一部、口頭による指示及び追加資料の提示等を求めたものについては、即日又は後日に、報告及び資料提出等を担当部署から受け、その内容を確認した。

今後は、以下の点に特に留意し、より一層の業務の改善に努められたい。

公共施設等の総合的かつ計画的な管理の推進について

本市では、平成24年6月に公共建築物を対象とした「大津市公共施設白書」を策定して以来、外部委員会を立ち上げ、総務部に公共施設マネジメント推進室を設置し、平成26年3月には「大津市公共施設マネジメント基本方針」を公表した。あわせて、道路、河川、公園、上下水道等のインフラ施設を管轄する部局でも老朽化してきた各施設の改築更新、長寿命化などの計画づくりに取り組んできた。本年8月にそれらを総括し、基本方針として取りまとめたのが「大津市公共施設等総合管理計画」である。

工事監査においても、これまで同時並行的に関連する工事を抽出し、その都度、指摘や助言を行ってきたが、各施設の多くは既に老朽化が著しく進行しており、速やかに対応策を検討、実施する必要がある。

各施設の運営管理部局は、当該総合管理計画の実現に向け、今後、更に詳細な調査、分析を行い、「実施計画(個別計画)」を策定し、その執行体制も見直し、市民サービスの根幹となる「公共施設等の総合的かつ計画的な管理」の推進を図られたい。

地震や異常気象による風水害へのリスク管理の強化について

本年、熊本県及び鳥取県中部において発生した地震や一昨年の広島府の集中豪雨による被害は甚大であり、一般市民の生活に大きな影響を及ぼしている。今後も地震や異常気象による風水害の発生頻度の高まりが懸念されている。

本市においても、花折断層や琵琶湖西岸断層帯などの活断層があり、また、住宅地に近接して急傾斜地が多くあることから、同様の地震や異常気象による風水害を受ける可能性が高い状況にある。

今後とも、このようなリスクの低減を図り、市民の安全、安心な暮らしを守るために、河川や道路等の多くの公共施設のより詳細な現状把握に努め、起こり得る災害を予見し、その対応策を検討、実施するという「リスク管理」に積極的に取り組まれたい。また、それらを安定的に行うために、執行体制の見直しを図り、当該分野への適正な人員配置、とりわけ技術系職員の重点的な配置を行われたい。

別表1

	所管部課名	契約番号	工 事 名	監査執行年月日
	福祉子ども部			
1	保育幼稚園課	2016000094	志賀幼稚園1階廊下雨漏れ補修工事	平成28年7月20日
2	保育幼稚園課	2016000443	堅田保育園プール防水補修工事	平成28年7月20日
3	子ども家庭課	2016000193	やすらぎ苑雨漏れ修繕工事	平成28年7月20日
	環境部			
4	不法投棄対策課	2015001274	残土処分場防災対策工事	平成28年9月28日、 29日
5	施設整備課	2015001315	富士見市民温水プール移転整備事業に伴う造成工事	平成28年8月4日、 10日
6	北部クリーンセンター	2016000030	平成28年度北部クリーンセンター焼却施設補修工事(1号炉)	平成28年6月22日、 23日
	都市計画部			
7	堅田駅西口土地 区画整理事務所	2015002189	堅田駅西口土地区画整理事業36街区造成工事	平成28年6月22日、 23日
8	堅田駅西口土地 区画整理事務所	2016000388	堅田駅西口土地区画整理事業29街区ほか造成工事	平成28年6月22日、 23日

9	大津駅西地区区 画整理事務所	2015002228	宅地整備工事 (大津駅西地区第 2 街区ほか)	平成 28 年 9 月 28 日、 29 日
10	公園緑地課	2016000304	大津湖岸なぎさ公園なぎさのプロムナード側 溝改修工事	平成 28 年 7 月 20 日
11	公園緑地課	2016000374	大津湖岸なぎさ公園なぎさのプロムナード階 段護岸部改修工事 (下段)	平成 28 年 7 月 20 日
建設部				
12	道路建設課	2015001387	道路改良工事 (市道幹 1009 号線) に伴う付帯 工事その 3	平成 28 年 6 月 22 日、 23 日
13	道路建設課	2015001715	道路改良工事 (市道幹 1069 号線)	平成 28 年 8 月 4 日、 10 日
14	道路建設課	2015002013	交通安全施設設置工事 (市道幹 1009 号線)	平成 28 年 6 月 22 日、 23 日
15	道路管理課	2016000066	市街灯新設工事	平成 28 年 7 月 20 日
16	道路管理課	2016000242	市街灯改修工事 (- 025)	平成 28 年 7 月 20 日
17	道路管理課	2016000488	市街灯改修工事 K - 159 ほか 4 基	平成 28 年 7 月 20 日
18	道路管理課	支出負担行為番号 20542	平成 28 年度街路樹維持管理業務委託その 7	平成 28 年 9 月 28 日、 29 日
19	建築課	2014000550	平野小学校大規模改修機械設備工事	平成 28 年 5 月 24 日、 25 日
20	建築課	2014000573	平野小学校大規模改修工事	平成 28 年 5 月 24 日、 25 日
21	建築課	2014001066	平野小学校大規模改修電気設備工事	平成 28 年 5 月 24 日、 25 日
22	建築課	2015000588	平野市民センター移転新築工事	平成 28 年 8 月 4 日、 10 日
23	建築課	2015000738	平野市民センター移転新築機械設備工事	平成 28 年 8 月 4 日、 10 日
24	建築課	2015000744	平野市民センター移転新築電気設備工事	平成 28 年 8 月 4 日、 10 日
25	建築課	2015000817	平野市民センター移転新築昇降機設備工事	平成 28 年 8 月 4 日、 10 日
26	建築課	2016000318	平野市民センター移転新築に伴う市道整備 工事	平成 28 年 8 月 4 日、 10 日
27	河川課	2015001932	急傾斜地防災工事 (仰木の里東七丁目地区)	平成 28 年 6 月 22 日、 23 日
企業局水道ガス部				
28	水道施設課	27-06-21-00413	河川工事に伴う配水管本設工事 (6 - 129)	平成 28 年 5 月 24 日、 25 日
29	水道施設課	28-06-21-00044	配水管布設替に伴う推進工事	平成 28 年 9 月 28 日、 29 日
30	施設整備課	27-07-21-00156	千野配水池更新工事	平成 28 年 5 月 24 日、 25 日
31	ガス計画管理課	28-08-21-00147	中圧ガス本管布設替工事 (8 - 62)	平成 28 年 9 月 28 日、 29 日
32	ガス施設課	27-09-21-00349	河川工事に伴う中低圧ガス本管本設工事 (9 - 12)	平成 28 年 5 月 24 日、 25 日
企業局下水道部				
33	下水道整備課	28-32-21-00026	八屋戸 (第 4 工区) 管渠築造工事	平成 28 年 9 月 28 日、 29 日
34	下水道整備課	28-32-21-00027	八屋戸 (第 54 工区) 管渠築造工事	平成 28 年 9 月 28 日、 29 日
教育委員会 (教 育機関)				

35	北部地域文化センター	2016000214	北部地域文化センター機械室屋上防水工事	平成28年7月20日
----	------------	------------	---------------------	------------

(注) 工事名の 印は、工事技術調査業務委託による工事監査である。

別表 2

	所管部課名	契約番号	委 託 業 務 名	監査執行年月日
1	健康保険部 長寿政策課	2016000178	三大寺デイサービスセンターボイラー取替工事設計業務委託	平成28年10月25日
2	都市計画部 市街地整備課	2016000768	膳所駅北駅前広場修正設計業務委託	平成28年10月25日
3	公園緑地課	2016000376	若葉台地先公園測量設計業務委託	平成28年10月25日
4	公園緑地課	2016000396	皇子山総合運動公園陸上競技場耐震改修工事修正設計業務委託	平成28年10月25日
5	建設部 道路建設課	2016000404	和邇駅前広場修正設計委託	平成28年10月25日
6	建築課	2016000027	東部学校給食共同調理場移転新築事業に伴う地盤調査業務委託	平成28年11月1日
7	企業局下水道部 下水道整備課	28-32-21-00075	下水道管渠耐震診断業務委託(48-1)	平成28年10月28日
8	教育委員会事務局 中学校給食準備室	2016000009	事業認定申請ほか図書作成業務委託	平成28年11月1日
9	消防局 消防総務課	2016000791	東消防署改修計画策定業務委託	平成28年10月25日