

第1 監査の対象 経済部（産業労働課，観光シティプロモーション課，農業水産課），計画建築部（建設総務課，都市計画課，街なみ景観課，開発業務課，建築指導課，公共建築課，住宅政策課，江の島地区周辺整備担当），公益財団法人湘南産業振興財団，公益社団法人藤沢市観光協会，江ノ島電鉄株式会社及び一般社団法人かながわ土地建物保全協会に係る平成28年度（2017年2月末日現在）所管業務

第2 監査の実施日 2017年5月29日（月）

第3 監査を実施した委員

|      |   |   |    |
|------|---|---|----|
| 監査委員 | 中 | 川 | 隆  |
| 同    | 永 | 井 | 俊二 |
| 同    | 桜 | 井 | 直人 |
| 同    | 加 | 藤 | 一  |

第4 監査の結果

#### 1 産業労働課

##### (1) 委託料の執行は適正か

2月末日現在における委託料の執行状況は，平成28年度若年者就労支援事業業務ほか13件で，契約金額90,164,521円，支出済額68,175,055円となっている。

これらが「藤沢市契約規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて，10件を抽出して業務委託契約執行決裁書，同契約書，同部分完了届，同部分完了検査調書，支出命令等を調査した結果，支出済額は適正なものと認められた。

##### (2) 補助金の執行は適正か

2月末日現在における補助金の執行状況は，公益財団法人湘南産業振興財団運営管理費補助金ほか22件で，交付決定額179,972,661円，支出済額134,422,503円となっている。

これらが「藤沢市補助金交付規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて，11件を抽出して補助金交付申請書，同決定通知書（写），支出命令等を調査した結果，支出済額は適正なものと認められた。

#### 2 観光シティプロモーション課

##### (1) 委託料の執行は適正か

2月末日現在における委託料の執行状況は，藤沢市江の島岩屋管理運営業務ほか15件で，契約金額224,173,085円，支出済額184,673,736円となっている。

これらが「藤沢市契約規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、14件を抽出して業務委託契約執行決裁書、同契約書、同部分完了届、同部分完了検査調書、支出命令等を調査した結果、指定管理運営業務において保険の加入が不十分であるものが見受けられたので、今後の事務を執行するに当たり留意されたい。

(2) 補助金の執行は適正か

2月末日現在における補助金の執行状況は、平成28年度公益社団法人藤沢市観光協会人件費事業補助金ほか6件で、交付決定額104,697,013円、支出済額99,495,000円となっている。

これらが「藤沢市補助金交付規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、補助金交付申請書、同決定通知書(写)、支出命令等を調査した結果、支出済額は適正なものとして認められた。

(3) 施設の管理は適切か

ア 施設の維持管理について

2月末日現在におけるこの課が管理する施設は、片瀬東浜駐車場ほか10施設となっている。

これらの施設が適切に維持管理されているかどうかについて、公有財産台帳(副本)、附属図面等の調査を行うとともに、4月21日に現地調査をした結果、適切なものと認められた。

イ 施設の目的外使用許可について

2月末日現在における行政財産の目的外使用許可の状況は、江ノ島電鉄株式会社ほか14件となっている。

これらが「藤沢市公有財産規則」、「藤沢市行政財産の目的外使用に係る使用料条例」等に基づき適切に執行されているかどうかについて、行政財産使用許可申請書、行政財産目的外使用料減免申請書等を調査した結果、適切なものと認められた。

ウ 施設敷地の借用について

2月末日現在における施設敷地の借用状況は、江の島サムエル・コッキング苑ほか11件となっている。

これらが「藤沢市契約規則」等に基づき、適切に執行されているかどうかについて、土地使用貸借契約書等を調査した結果、適切なものと認められた。

(4) 観光施設使用料の収入は適正か

2月末日現在における江の島岩屋及び江の島サムエル・コッキング苑の使用料の収入状況は、調定額261,014,321円、収入済額261,014,321円となっている。

これらが「藤沢市江の島岩屋条例」、「藤沢市江の島サムエル・コッキング苑条例」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、収納日報、月別集計表、納付済通知書、収納金通知書(写)等にあつては8月分を抽出し、使用許可申請書、行為許可申請書及び入洞

(場) 料・使用料減免申請書にあつては全件を調査した結果、収入済額は適正なものと認められた。

### 3 農業水産課

#### (1) 委託料の執行は適正か

2月末日現在における委託料の執行状況は、健康と文化の森地区の市街化区域編入による周辺農業活性化検討業務ほか20件で、契約金額15,394,872円、支出済額9,509,872円となっている。

これらが「藤沢市契約規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、8件を抽出して業務委託契約執行決裁書、同契約書、同部分完了届、同部分完了検査調書、支出命令等を調査した結果、支出済額は適正なものと認められた。

#### (2) 補助金の執行は適正か

2月末日現在における補助金の執行状況は、藤沢市水田保全事業奨励金ほか66件で、交付決定額130,654,914円、支出済額62,226,764円となっている。

これらが「藤沢市補助金交付規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、12件を抽出して補助金交付申請書、同決定通知書(写)、支出命令等を調査した結果、支出済額は適正なものと認められた。

### 4 公益財団法人湘南産業振興財団

識見監査委員によるヒアリングを実施した。

### 5 公益社団法人藤沢市観光協会

#### (1) 江の島岩屋に係る指定管理者の業務について

2月末日現在におけるこの法人が市からの指定(指定期間2013年4月1日から2018年3月31日までの5年間)を受けて実施している管理業務は、藤沢市江の島岩屋管理運営業務で、平成28年度の管理運営業務に要する経費の額は54,547,904円となっている。

これが「藤沢市江の島岩屋条例」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、基本協定書、年度協定書、仕様書、収支計算書、業務報告書等を調査した結果、適正に管理されているものと認められた。

また、2017年4月21日に管理対象施設の現地調査をした結果、適切に管理されているものと認められた。

#### (2) 片瀬東浜駐車場に係る指定管理者の業務について

2月末日現在におけるこの法人が市からの指定(指定期間2015年4月1日から2020年3月31日までの5年間)を受けて実施している管理業務は、藤沢市片瀬東浜駐車場管理運営業務で、平成28年度の管理運営業務に要する経費の額は16,420,320円となっている。

これが「藤沢市片瀬東浜駐車場条例」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、基本協定書、年度協定書、仕様書、収支計算書、業務報告書等を調査した結果、適正に管理されているものと認められた。

また、2017年4月21日に管理対象施設の現地調査をした結果、適切に管理されているものと認められた。

## 6 江ノ島電鉄株式会社

### (1) 藤沢市江の島サムエル・コッキング苑に係る指定管理者の業務について

2月末日現在におけるこの法人が市からの指定（指定期間2013年4月1日から2018年3月31日までの5年間）を受けて実施している管理業務は、藤沢市江の島サムエル・コッキング苑管理運営業務で、平成28年度の管理運営業務に要する経費の額は52,532,064円となっている。

これが「藤沢市江の島サムエル・コッキング苑条例」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、基本協定書、年度協定書、仕様書、収支計算書、業務報告書等を調査した結果、入場料の収納事務にリスクがあるものが見受けられたので、今後の事務を執行するに当たり留意されたい。

また、2017年4月21日に管理対象施設の現地調査をした結果、適切に管理されているものと認められた。

## 7 建設総務課

識見監査委員によるヒアリングを実施した。

## 8 都市計画課

### (1) 委託料の執行は適正か

2月末日現在における委託料の執行状況は、平成28年度藤沢市都市計画基礎調査業務ほか7件で、契約金額58,252,245円、支出済額1,181,520円となっている。

これらが「藤沢市契約規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、業務委託契約執行決裁書、同契約書、同完了届、同完了検査調書、支出命令等を調査した結果、支出済額は適正なものとして認められた。

### (2) 補助金の執行は適正か

2月末日現在における補助金の執行状況は、平成28年度ノンステップバス導入促進計画の補助金ほか2件で、交付決定額20,299,000円、支出済額1,986,000円となっている。

これらが「藤沢市補助金交付規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、補助金交付申請書、同決定通知書（写）、支出命令等を調査した結果、支出済額は適正なものとして認められた。

## 9 街なみ景観課

### (1) 屋外広告物許可手数料の収入は適正か

2月末日現在における屋外広告物許可手数料の収入状況は、7,139件で、調定額4,335,900円、収入済額4,335,900円となっている。

これらが「藤沢市屋外広告物条例」、「同施行規則」等に基づき適正に収入されているかどうかについて、2月分を抽出し、屋外広告物設置等許可申請書、受付台帳、収納金通知書、納入済通知書等を調査した結果、収入済額は適正なものと認められた。

また、5月8日に窓口での取扱現金を実査した結果、現金残高は申請書の内容に基づく手数料の合計金額と一致し、適切に管理されているものと認められた。

### (2) 補助金の執行は適正か

2月末日現在における補助金の執行状況は、藤沢市旧東海道藤沢宿街なみ修景等に関する補助金で、交付決定額6,400,000円、支出済額1,400,000円となっている。

これが「藤沢市補助金交付規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、補助金交付申請書、同決定通知書(案)、支出命令等を調査した結果、支出済額は適正なものと認められた。

## 10 開発業務課

### (1) 開発許可等申請手数料の収入は適正か

2月末日現在における開発許可等申請手数料の収入状況は、2,493件で、調定額10,097,730円、収入済額10,097,730円となっている。

これらが「都市計画法」、「同施行令」、「藤沢市手数料条例」等に基づき適正に収入されているかどうかについて、開発行為許可申請手数料にあっては62件、建築等許可申請手数料及びその他手数料にあっては全件について、申請書、収入済通知書、開発許可台帳等を照合調査した結果、関係計数は一致し、収入済額は適正なものと認められた。

また、4月28日に窓口での取扱現金を実査した結果、適切に管理されているものと認められた。

## 11 建築指導課

### (1) 建築確認申請等手数料の収入は適正か

2月末日現在における建築確認申請等手数料の収入状況は、8,777件で、調定額19,276,400円、収入済額19,276,400円となっている。

これらの手数料が「建築基準法」、「同施行令」、「藤沢市手数料条例」等に基づき適正に収入されているかどうかについて、台帳記載事項証明については全件を、その他の申請については7月分を抽出し、建築確認等証明願、収納金通知書及び金銭登録機記録シートを照

合調査した結果、関係係数は一致し、収入済額は適正なものと認められた。

また、4月27日に窓口での取扱現金を実査した結果、適切に管理されているものと認められた。

(2) 委託料の執行は適正か

2月末日現在における委託料の執行状況は、藤沢市アスベスト台帳（基本情報）作成業務ほか5件で、契約金額170,123,703円、支出済額0円となっている。

これらが「藤沢市契約規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、業務委託契約執行決裁書、同契約書、同完了届、同完了検査調書等を調査した結果、契約手続きは適正なものと認められた。

(3) 補助金の執行は適正か

2月末日現在における補助金の執行状況は、藤沢市木造住宅耐震改修工事補助金ほか5件で、交付決定額34,250,000円、支出済額15,599,000円となっている。

これらが「藤沢市補助金交付規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて、補助金交付申請書、同決定通知書（写）、支出命令等を調査した結果、支出済額は適正なものと認められた。

12 公共建築課

識見監査委員によるヒアリングを実施した。

13 住宅政策課

(1) 市営住宅の管理状況は適切か

2月末日現在におけるこの課が管理する土地及び施設は、26箇所となっている。

これらの管理状況について公有財産台帳（副本）等の調査及び現地調査をした結果は、次のとおりである。

ア 施設の維持管理について

(ア) 公有財産台帳等の整備状況等

施設の公有財産台帳（副本）等が「藤沢市公有財産規則」に基づき適切に整備されているかどうか等について調査した結果、市営住宅入居世帯員異動届について提出期限が過ぎているものが見受けられたので、今後の事務を執行するに当たり留意されたい。

(イ) 現地調査

4月24日に10箇所を抽出して現地を調査した結果、適切に管理されているものと認められた。

イ 施設の目的外使用許可について

2月末日現在の行政財産の目的外使用許可の状況は、Wireless City Planning 株式会社ほか58件となっている。

これらが「藤沢市公有財産規則」，「藤沢市行政財産の目的外使用に係る使用料条例」等に基づき適切に執行されているかどうかについて，行政財産使用許可申請書，行政財産目的外使用料減免申請書等を調査した結果，適切なものと認められた。

(2) 市営住宅使用料の収入は適正か

2月末日現在における市営住宅使用料の収入状況は，現年度分が調定額 327,585,977 円，収入済額 320,542,681 円，収入未済額 7,043,296 円，収入率 97.8%となっている。また，過年度分は，調定額 9,960,948 円，収入済額 2,661,048 円，収入未済額 7,299,900 円，収入率 26.7%となっている。

ア 収入状況について

「藤沢市市営住宅条例」，「藤沢市財務規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて，調定書，収納金通知書，納付済通知書等を調査した結果，収入済額は適正なものとして認められた。

イ 使用料の決定について

市営住宅の使用料は，公営住宅法施行令で定める入居者の収入に応じた家賃算定基準額に，住宅ごとの立地，規模，経過年数及び利便性の各条件を加味して算定されている。

これら使用料の決定が入居者の収入に応じて適正になされているかどうかについて，市営住宅入居者収入申告書等を 7 件を抽出して調査した結果，適正なものとして認められた。

(3) 委託料の執行は適正か

2月末日現在における委託料の執行状況は，藤沢市市営住宅等の指定管理者業務ほか 2 件で，契約金額 105,939,000 円，支出済額 85,754,000 円となっている。

これらが「藤沢市契約規則」，「藤沢市市営住宅条例」等に基づき適正に執行されているかどうかについて，業務委託契約執行決裁書，同契約書，仕様書，基本協定書，支出命令等を調査した結果，再委託の承諾に係る手続がとられていないものが見受けられたので，今後の事務を執行するに当たり留意されたい。

14 江の島地区周辺整備担当

(1) 委託料の執行は適正か

2月末日現在における委託料の執行状況は，片瀬江ノ島駅前広場周辺等整備検討業務で，契約金額 7,689,600 円，支出済額 0 円となっている。

これが「藤沢市契約規則」等に基づき適正に執行されているかどうかについて，業務委託契約執行決裁書，同契約書等を調査した結果，契約手続きは適正なものとして認められた。

15 一般社団法人かながわ土地建物保全協会

識見監査委員によるヒアリングを実施した。