

事務事業マネジメントシート(平成31年度実績と令和 2年度計画)

令和 2年12月24日更新

| | | | | | | | | | |
|---------|--|----------------|--------------|---|---------|--|---|------|-------|
| 事務事業名 | | 国民健康保険予算編成事務事業 | | | | <input type="checkbox"/> マニフェスト関連 <input type="checkbox"/> 全庁横断課題関連 <input type="checkbox"/> 集中改革プラン関連 | | | |
| 総合計画体系 | 政策 | 2 | 福祉の健康 | | | 所属部 | 健康福祉部 | 課長名 | 野口 政浩 |
| | 施策 | 5 | 健康づくりの推進 | | | 所属課 | 保険年金課 | 担当者名 | 植田 恵 |
| | 施策の柱 | 22 | 保険医療制度の健全な運営 | | | 所属班 | 保険年金班 | (内線) | 1172 |
| 予算科目 | 会計 | 款 | 項 | 目 | 事業連番 | 根拠法令 | 国民健康保険法 | | |
| | 国保 | 1 | 1 | 1 | 10393 他 | | | | |
| 終了、開始年度 | <input type="checkbox"/> 31年度で終了 <input type="checkbox"/> 31年度から開始 | | | | | 事業期間 | <input type="checkbox"/> 単年度のみ <input checked="" type="checkbox"/> 単年度繰返 (開始年度 18 年度) <input type="checkbox"/> 期間限定複数年度 (~ 年度) | | |

★事務事業の概要 (PLAN)

| | |
|----------|---|
| 【事業の内容】 | <ul style="list-style-type: none"> 国民健康保険運営に必要な額のうち拠出金及びその他の予算編成及び執行管理事務。 国民健康保険制度の開始により。 医療制度改革により平成20年度から大幅に制度が変わり、75歳以上が後期高齢者医療に移行した。 平成30年度からは、都道府県が国保財政の運営主体となり、市町村は県から提示された納付金を納め、県は市町村が必要とする保険給付費を交付することとなった。 熊本県都市国保研究協議会及び菊池郡市国保協議会に参画し、研究協議会や事務研究会に参加する。 |
| 【業務の流れ】 | 必要額を積算し予算編成をし、支払い等の執行管理をする。 |
| 【主な予算費目】 | 一般管理費、一般被保険者医療給付費分納付金、退職被保険者等医療給付費分納付金、後期高齢者支援金等分納付金、退職被保険者等後期高齢者支援金等分納付金、介護納付金分納付金、共同事業拠出金、保健衛生普及費、財政調整基金積立金、諸支出金 |
| 【意見や要望】 | 国民健康保険制度で定められた拠出金等である。近年の医療費の増加に伴い国保財政は非常に厳しい状況となっている。平成24年度当初予算において国保税の増額と一般会計からの法定外繰入を議会に提案したが、議会から国保税の収納率向上や健康づくり施策の推進に努めることなどを付帯決議として議決された。 |

1 現状把握の部 (DO, PLAN)

| | | |
|---------------------------------------|---------------------------------|---|
| (1) 事務事業の目的と指標 | | 新規・拡充区分: |
| ① 手段(主な活動) 31年度実績(31年度に行った主な活動) (DO) | 平成31年度予算執行管理及び令和2年度予算編成作業を行なった。 | 2年度計画(次年度に計画している主な活動) (PLAN) 令和2年度予算執行管理及び令和3年度予算編成作業 |
| ① 活動指標(事務事業の活動量を表す指標) | (単位) 千円 | 予算の主な増減の理由 平成30年度からの国保財政運営の都道府県化により、これまで支出の大きな割合を占めていた共同事業負担金の保険財政共同安定化事業及び高額医療共同事業等が廃止となった。 |
| → ア: 予算額 | | |
| ② 対象(誰、何を対象にしているのか) *人や自然資源等 | 国民健康保険特別会計 | ② 対象指標(対象の大きさを表す指標) (単位) |
| | | → ア: 歳出決算額 千円 |
| | | → イ: 年度平均被保険者数 人 |
| ③ 意図(この事業によって、対象をどう変えるのか) | 国民健康保険制度の運営ができる。 | ③ 成果指標(意図の達成度を表す指標) (単位) |
| | | → ア: 単年度収支 千円 |
| | | → イ: |
| *③ 成果指標設定の理由と 2年度目標値設定の根拠 | | 総トータルコスト 全体計画 ~ 年度 |
| 単年度収支額が国民健康保険制度の適正な運営ができているかを計る指標となる。 | | 0 |

| (2) 各指標・総事業費の推移 | | 単位 | 29年度実績(決算) | 30年度実績(決算) | 31年度目標(当初予算) | 31年度実績(決算) | 2年度目標(当初予算) | 3年度予定 | 4年度見込 | 5年度見込 | |
|-----------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ① 活動指標 | ア | 千円 | 7,470,657 | 6,626,804 | 6,500,000 | 6,481,142 | 6,500,000 | 6,440,000 | 6,448,000 | 6,448,000 | |
| | イ | | | | | | | | | | |
| | イ | 人 | 12,674 | 12,143 | 12,400 | 11,816 | 11,600 | 11,500 | 11,300 | 11,200 | |
| ② 対象指標 | ア | 千円 | 7,269,163 | 6,442,701 | 6,500,000 | 6,443,518 | 6,400,000 | 6,400,000 | 6,400,000 | 6,400,000 | |
| | イ | | | | | | | | | | |
| | イ | 人 | 12,674 | 12,143 | 12,400 | 11,816 | 11,600 | 11,500 | 11,300 | 11,200 | |
| ③ 成果指標 | ア | 千円 | 201,494 | 77,187 | 10,000 | 5,319 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | |
| | イ | | | | | | | | | | |
| | イ | | | | | | | | | | |
| 投資入費量 | 財源内訳 | 国庫支出金 | 千円 | 450,970 | | | 2,815 | 2,068 | | | |
| | | 都道府県支出金 | 千円 | 106,477 | 163,200 | 126,889 | 160,945 | 160,000 | 203,552 | 164,000 | 164,000 |
| | | 地方債 | 千円 | | | | | | | | |
| | | その他 | 千円 | 1,633,386 | 410,704 | 423,810 | 376,895 | 394,417 | | | |
| | | 繰入金 | 千円 | 183,472 | | | | | 358,819 | 393,000 | 393,000 |
| | 一般財源 | 千円 | 245,231 | 1,431,787 | 1,172,418 | 1,217,926 | 1,166,987 | 1,087,934 | 1,123,000 | 1,123,000 | |
| | | (A) 事業費計 | 千円 | 2,619,536 | 2,005,691 | 1,723,117 | 1,758,581 | 1,723,472 | 1,650,305 | 1,680,000 | 1,680,000 |
| | | (A)のうち指定経費 | 千円 | 2,598,311 | 0 | 10,598 | 0 | 13,058 | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| | (A)のうち時間外、特勤 | 千円 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 人件費 | 正規職員従事人数 | 人 | 6 | 5 | 6 | 5 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 延べ業務時間 | | 時間 | 2,560 | 2,270 | 2,700 | 2,300 | 2,700 | 2,700 | 2,700 | 2,700 | |
| (B) 人件費計 | | 千円 | 10,127 | 8,948 | 10,756 | 9,114 | 10,756 | 10,756 | 10,756 | 10,756 | |
| トータルコスト(A)+(B) | | 千円 | 2,629,663 | 2,014,639 | 1,733,873 | 1,767,695 | 1,734,228 | 1,661,061 | 1,690,756 | 1,690,756 | |

| | | | | | |
|-------|----------------|-----|-------|-----|-------|
| 事務事業名 | 国民健康保険予算編成事務事業 | 所属部 | 健康福祉部 | 所属課 | 保険年金課 |
|-------|----------------|-----|-------|-----|-------|

2 評価の部 (CHECK)

*原則は31年度の事後評価、ただし複数年度事業は31年度実績を踏まえての途中評価

| | | |
|---------|---------------------|--|
| 目標達成度評価 | ①31年度目標達成度評価 | <input checked="" type="checkbox"/> 達成した <input type="checkbox"/> 達成しなかった ⇒【原因】 |
| | ②2年度目標達成見込み | <input checked="" type="checkbox"/> 目標達成見込みあり⇒【理由】 <input type="checkbox"/> 目標達成は厳しい⇒【理由と対策】 国民健康保険財政調整基金を運用することで、達成できる見込みである。 |
| 有効性評価 | ③成果の向上余地 | <input type="checkbox"/> 向上余地がある ⇒【理由】 <input checked="" type="checkbox"/> 向上余地がない ⇒【理由】 適正な税収を確保し健全運営を行う。 |
| | ④類似事業との統廃合・連携の可能性 | <input checked="" type="checkbox"/> 他に手段がある (具体的な手段、事務事業) <input type="checkbox"/> 他に手段がない ⇒【理由】 <input type="checkbox"/> 統廃合・連携ができる ⇒【理由】 <input checked="" type="checkbox"/> 統廃合・連携ができない ⇒【理由】 国民健康保険法で定められている。 |
| 効率性評価 | ⑤事業費の削減余地 | <input type="checkbox"/> 削減余地がある ⇒【理由】 <input checked="" type="checkbox"/> 削減余地がない ⇒【理由】 必要額のみ計上しているため削減の余地はない。 |
| | ⑥人件費 (延べ業務時間) の削減余地 | <input type="checkbox"/> 削減余地がある ⇒【理由】 <input checked="" type="checkbox"/> 削減余地がない ⇒【理由】 人件費はほとんどかかっていないため削減の余地なし。 |
| 公平性評価 | ⑦受益機会・費用負担の適正化余地 | <input type="checkbox"/> 見直し余地がある ⇒【理由】 <input checked="" type="checkbox"/> 公平・公正である ⇒【理由】 国民健康保険制度上のことであり公平・公正である。 |
| 役割分担評価 | ⑧行政の役割分担の適正化 | <input type="checkbox"/> 見直し余地がある ⇒【理由】 <input checked="" type="checkbox"/> 役割分担は適正である ⇒【理由】 行政が行う範囲である。 |

3 評価結果の総括 (CHECK)

平成24年度から医療分の国保税の増額と一般会計からの法定外繰入を行うことで、平成29年度までは運営していたが、平成30年度より法定外繰入を廃止したため、県へ支払う納付金の状況に応じて、今後税率を改正する必要がある。

4 今後の方向性 (事務事業担当課案) (ACTION)

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----|----|-----|--|--|----|----|----|----|----|--|--|--|----|--|---|--|----|--|--|--|
| <p>(1) 今後の事業の方向性 (改革改善案)・・・複数選択可</p> <p><input type="checkbox"/>廃止 <input type="checkbox"/>休止 <input type="checkbox"/>目的再設定 <input type="checkbox"/>事業統廃合・連携 <input type="checkbox"/>事業のやり方改善 (有効性改善)</p> <p><input type="checkbox"/>事業のやり方改善 (効率性改善) <input type="checkbox"/>事業のやり方改善 (公平性改善)</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>現状維持 (従来通りで特に改革改善をしない)</p> | <p>(2) 改革・改善による期待成果 (廃止・休止の場合は記入不要)</p> <table border="1"> <tr> <td colspan="2" rowspan="2"></td> <td colspan="3">コスト</td> </tr> <tr> <td>削減</td> <td>維持</td> <td>増加</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">成果</td> <td>向上</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>維持</td> <td></td> <td>○</td> <td></td> </tr> <tr> <td>低下</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table> | | | コスト | | | 削減 | 維持 | 増加 | 成果 | 向上 | | | | 維持 | | ○ | | 低下 | | | |
| | | | | コスト | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 削減 | 維持 | 増加 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 成果 | 向上 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 維持 | | ○ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 低下 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(3) 改革、改善を実現する上で解決すべき課題 (壁) とその解決策</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |