

事務事業マネジメントシート(平成29年度実績と平成30年度計画)

平成30年 7月 2日更新

| | | | | |
|---------|--|--|-----------------------|---|
| 事務事業名 | 交付税算定事務 | <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 | 1 自治の健康 | 所属部 総務部 | 課長名 吉村 幸一 |
| | 施策 | 3 財政の健全化 | 所属課 財政課 | 担当者名 松岡 綾 |
| | 施策の柱 | 13 財政事務の適正な執行 | 所属班 財政班 | (内線) 1232 |
| 予算科目 | 会計一般 | 款 2 項 1 目 5 事業連番 11112 根拠法令 | 地方交付税法・合志市普通交付税事務処理要綱 | 成果優先度評価結果 : ⑧ コスト削減優先度評価結果 : ⑥ |
| 終了、開始年度 | <input type="checkbox"/> 29年度で終了 <input type="checkbox"/> 29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】 | 地方交付税は普通交付税と特別交付税に分かれ、主に普通交付税の基準財政需要額及び基準財政収入額の算定を行う事務である。特別交付税は、普通交付税で補足できない特別な需要、災害等経費に対して算定される。 (1) 地方公共団体間の財源の不均衡を調整し、どの地域に住む国民にも一定の行政サービスが提供できるよう財源を保障するために、昭和29年から開始された。交付税は、国税4税(所得税、法人税、消費税、酒税)及び地方法人税を財源として、一定の割合に応じて自治体に配分されている。 (2) 平成13年度から、国の財源不足を補うため臨時財政対策債の発行が始まった。 ・本市の発行額は、約8億円前後で推移している。 ・発行額の100%を後年度、地方交付税算定の需要額として算入する仕組みである。 (3) 合併から10年間は、合併算定替という有利な算定額が措置される。 ・平成28年度から5年間で段階的に合併算定替による増加額が削減され、平成33年度から一本算定となり交付税の減額が予想される。 (4) 合併団体において、削減できない経費(消防費・清掃費など)があることから、合併団体の一本算定にのみ係数が平成26年度から順次追加されている。 |
| 【業務の流れ】 | 各費目ごとに基準財政需要額(標準的な財政需要)及び基準財政収入額(標準的な財政収入)を算定し、算出した財源不足額(交付基準額)を県を通じて国に報告する。 |
| 【主な予算費目】 | 需用費(消耗品費) |
| 【意見や要望】 | 特に聞いていない |

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) 29年度実績(29年度に行った主な活動)(DO) | 30年度計画(次年度に計画している主な活動)(PLAN) |
| 年間を通じ交付税算定事務を行った。平成29年度は段階的縮減により、合併算定替による増加額より3割削減となる。 【平成29年度交付見込額】普通交付税: 3,330,000千円、特別交付税: 385,000千円 【平成29年度交付決定額】普通交付税: 3,304,771千円、特別交付税: 527,124千円 | 交付税算定基礎数値の正確な報告に努め、適正な算定を行う。平成30年度は段階的縮減により、合併算定替による増加額より5割削減となる。 【平成30年度交付見込額】普通交付税: 3,200,000千円、特別交付税: 350,000千円 |
| ①活動指標(事務事業の活動量を表す指標) | (単位) 予算の主な増減の理由 |
| → ア: 交付税算定に要した日数 | 日 需用費の減 |
| → イ: 今年度交付額/前年度交付額 | % |
| ②対象(誰、何を対象にしているのか) *人や自然資源等 | ②対象指標(対象の大きさを表す指標) |
| 地方交付税 | (単位) |
| | → ア: 普通交付税の交付決定額 千円 |
| | → イ: 普通交付税の交付見込額 千円 |
| ③意図(この事業によって、対象をどう変えるのか) | ③成果指標(意図の達成度を表す指標) |
| 適正な算定を行うことで地方交付税が見込んだとおり交付される。 | (単位) |
| | → ア: 普通交付税の交付決定額/交付見込額(マイナス10%以内) % |
| *③成果指標設定の理由と30年度目標値設定の根拠 | |
| 交付税の見込みを適正に行うことで、適正な歳出予算規模と歳入予算の不足を防ぐ必要があるため、成果指標は、交付見込みに対する交付決定の割合を10%以内を指標の目標としている。目標値設定の根拠は、適正な算定を目指し100%を目標とした。 | |
| 総トータルコスト 全体計画 ~ 年度 0 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----|
| (2) 各指標・総事業費の推移 | | 単位 | 27年度 | 28年度 | 29年度 | 29年度 | 30年度 | 31年度 | 32年度 | 33年度 | |
| | | | 実績(決算) | 実績(決算) | 目標(当初予算) | 実績(決算) | 目標(当初予算) | 予定 | 見込 | 見込 | |
| ① 活動指標 | ア | 日 | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 | |
| | イ | % | 88.9 | 100.7 | 91.8 | 91.1 | 90 | 96 | 96 | 96 | |
| ② 対象指標 | ア | 千円 | 3,599,774 | 3,627,108 | 3,330,000 | 3,304,771 | 3,839,846 | 3,921,340 | 3,915,061 | 4,062,184 | |
| | イ | 千円 | 3,500,000 | 3,700,000 | 3,330,000 | 3,330,000 | 3,839,846 | 3,921,340 | 3,915,061 | 4,062,184 | |
| ③ 成果指標 | ア | % | 102.5 | 98 | 100 | 99 | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| | イ | | | | | | | | | | |
| 投資入費量 | 事業内訳 | 国庫支出金 | 千円 | | | | | | | | |
| | | 都道府県支出金 | 千円 | | | | | | | | |
| | | 地方債 | 千円 | | | | | | | | |
| | | その他 | 千円 | | | | | | | | |
| | | 繰入金 | 千円 | | | | | | | | |
| | (A) 事業費計 | 一般財源 | 千円 | 38 | 45 | 45 | 45 | 26 | 26 | 26 | 26 |
| | | (A) 事業費計 | 千円 | 38 | 45 | 45 | 45 | 26 | 26 | 26 | 26 |
| | | (A)のうち指定経費 | 千円 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | (A)のうち時間外、特勤 | 千円 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 正規職員従事人数 | 人 | 3 | 5 | 4 | 3 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| (B) 人件費計 | 延べ業務時間 | 時間 | 935 | 980 | 850 | 940 | 850 | 850 | 850 | 850 | |
| | (B) 人件費計 | 千円 | 3,471 | 0 | 3,386 | 3,718 | 3,386 | 3,386 | 3,386 | 3,386 | |
| | トータルコスト(A)+(B) | 千円 | 3,509 | 45 | 3,431 | 3,763 | 3,412 | 3,412 | 3,412 | 3,412 | |

| | | | | | |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|
| 事務事業名 | 交付税算定事務 | 所属部 | 総務部 | 所属課 | 財政課 |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|

2 評価の部 (CHECK)

*原則は29年度の事後評価、ただし複数年度事業は29年度実績を踏まえての途中評価

| | | |
|---------|---------------------|---|
| 目標達成度評価 | ①29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 ⇒【理由】 |
| | ②30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】 的確に数値を把握することで、目標達成が見込まれる。 |
| 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】 算定に係る方法等が改善されれば成果の向上を望めるが、現時点では向上の余地はなが、地方交付税法に基づき、継続して取り組む事務である。 |
| | ④類似事業との統廃合・連携の可能性 | <input type="checkbox"/> 他に手段がある (具体的な手段、事務事業) ⇒【理由】 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 統廃合・連携ができない ⇒【理由】 地方交付税法に基づくものであり、統廃合・連携はできない。 |
| 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】 僅かな事業費 (需要費) はあるものの、削減の余地はない。 |
| | ⑥人件費 (延べ業務時間) の削減余地 | <input checked="" type="checkbox"/> 削減余地がある ⇒【理由】 <input type="checkbox"/> 削減余地がない ⇒【理由】 算定事務そのものは、地方交付税法に基づくものであり、改善はできないが、担当課との連携や、資料収集の方法など事務改善を行うことにより、業務時間の削減の余地はある。 |
| 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】 この事務は公平性が評価される事業ではない。 |
| 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】 交付税算定事務そのものは自治体が行うものである |

3 評価結果の総括 (CHECK)

算定事務について、県への報告等、遅滞なく事務処理できた。

4 今後の方向性 (事務事業担当課案) (ACTION)

| (1) 今後の事業の方向性 (改革改善案)・・・複数選択可 <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) <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) <input type="checkbox"/> 現状維持 (従来通りで特に改革改善をしない) | (2) 改革・改善による期待成果 (廃止・休止の場合は記入不要) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|----|----|-----|--|--|----|----|----|----|----|--|--|--|----|--|--|--|----|--|--|
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2" rowspan="2"></th> <th colspan="3">コスト</th> </tr> <tr> <th>削減</th> <th>維持</th> <th>増加</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <th rowspan="3">成果</th> <th>向上</th> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <th>維持</th> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <th>低下</th> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |