

事務事業マネジメントシート(平成27年度実績と平成28年度計画)

平成28年 9月30日更新

事務事業名		市税・国民健康保険税収納事業				<input type="checkbox"/> マニフェスト関連 <input type="checkbox"/> 全庁横断課題関連 <input checked="" type="checkbox"/> 集中改革プラン関連			
総合計画体系	政策	4	みんな元気で笑顔あふれるまちづくり			所属部	総務部	課長名	渡邊 和代
	施策	26	財政改革の推進			所属課	税務課	担当者名	竹田 直広
	施策の柱	93	自主財源の確保			所属班	収納班	(内線)	1135
予算科目	会計一般	款 2	項 2	目 2	事業連番 11143	根拠法令	成果優先度評価結果 : ① コスト削減優先度評価結果 : ②		
終了、開始年度	<input type="checkbox"/> 27年度で終了 <input type="checkbox"/> 27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"> 課税された市税、国民健康保険税を合志市税条例、合志市国民健康保険税条例に基づき収納するための事務である。 市税・国民健康保険税の課税発生に伴い開始される。
【業務の流れ】	<ul style="list-style-type: none"> 課税決定通知と納付書を5、6月に発送する。 口座振替申し込みの受付、書類審査を行い、金融機関へ依頼する。 口座振替対象者は、各金融機関へ口座振替を依頼し、実施する。口座振替ができなかった者には不能通知書を発送する。 納期限後20日以内に納付がない場合は、督促状を発送する。 収納分で重複納付などのエラーがあった場合は、修正を行い、必要に応じて還付充当の手続きをする。 市県民税は案分率により計算し、毎月県税分を払い込む。
【主な予算費目】	役員費(切手代・口座振替等手数料・コンビニ収納代行手数料)
【意見や要望】	特になし

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) 27年度実績(27年度に行った主な活動)(DO)	納付書発送、督促状発送、口座振替依頼書提出分入力、口座振替手続き、口座振替不納通知書発送、口座振替済通知書(希望者のみ)、エラー修正、還付充当、県民税払込、日曜開庁	28年度計画(次年度に計画している主な活動)(PLAN)
		納付書発送、督促状発送、口座振替依頼書提出分入力、口座振替手続き、口座振替不納通知書発送、口座振替済通知書(希望者のみ)、エラー修正、還付充当、県民税払込、日曜開庁
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
→ ア: 現年度課税分収納額		→ イ: コンビニ収納代行手数料の増
② 対象(誰、何を対象にしているのか) *人や自然資源等	市税・国民健康保険税課税対象者	② 対象指標(対象の大きさを表す指標)
		(単位) 千円
		→ ア: 現年度課税額
		→ イ:
③ 意図(この事業によって、対象をどう変えるのか)	市税、国民健康保険税の確実な収納を図る。	③ 成果指標(意図の達成度を表す指標)
		(単位) %
		→ ア: 現年度課税分の収納率
		→ イ:
*③成果指標設定の理由と28年度目標値設定の根拠		総トータルコスト全体計画 ~ 年度
長引く景気の低迷で収納率の落込みが予想されたが、班内での作業効率の徹底をはかり、収納率は微少なながら増加した。28年度以降も劇的な増加は望めないが、業務効率や職員育成により前年度実績と同等の数値を目標値とする。		0

(2) 各指標・総事業費の推移	単位	25年度	26年度	27年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31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	千円	6,745,736	7,526,101	6,128,080	7,266,910	7,266,910	7,266,910	7,266,910	7,266,910
② 対象指標	千円	6,918,137	7,678,359	6,289,080	7,404,353	7,404,353	7,404,353	7,404,353	7,404,353
③ 成果指標	%	97.51	98.02	97.44	98.14	98.14	98.14	98.14	98.14
投資入費量	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							
	一般財源	千円	4,036	5,513	6,588	5,941	6,897	4,811	4,811
	(A) 事業費計	千円	4,036	5,513	6,588	5,941	6,897	4,811	4,811
	(A)のうち指定経費	千円	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
	人件費	人	23	9	23	24	23	23	23
延べ業務時間	時間	1,760	920	1,750	2,350	1,750	1,750	1,750	0
(B) 人件費計	千円	7,011	3,665	6,972	8,725	6,972	6,972	6,972	0
トータルコスト(A)+(B)	千円	11,047	9,178	13,560	14,666	13,869	11,783	11,783	0

事務事業名	市税・国民健康保険税収納事業	所属部	総務部	所属課	税務課
-------	----------------	-----	-----	-----	-----

2 評価の部 (CHECK)

*原則は27年度の事後評価、ただし複数年度事業は27年度実績を踏まえての途中評価

目標達成度評価	①27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】
	②28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】 目標達成については、景気の動向によって大きく左右されるため、不透明な部分もあるが、例年どおり口座振替等推進を行い納期内納付を啓発していく。
有効性評価	③成果の向上余地	<input checked="" type="checkbox"/> 向上余地がある ⇒【理由】 <input type="checkbox"/> 向上余地がない ⇒【理由】 現年度については口座振替を推進するとともに、納付忘れなどの早めの滞納解消を図る。
	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】 法的根拠の内容が違うため、統廃合・連携ができない。
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】 収納業務にかかる必要最小限度の事業費のみを計上しているため、削減余地はない。
	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】 市民により納付された税額をシステムにより収納反映させるのは職員でしかできず、業務時間内で行う作業のため削減余地はない。
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】 納税は市民の義務であるため、対象は公平・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】 課税された市税、国民健康保険税を市が徴収することは妥当であり、住民や地域・団体に移行は出来ない。

3 評価結果の総括 (CHECK)

滞納処分強化により、納税に対する意識向上が浸透し、いまだ回復しない景気の中、収納率の向上がみられた。

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																					