

施策名 36 効率的で健全な財政運営を行う

4. 施策にかかるコスト								
			単位	R2予算	R2決算	R3予算	R3決算	R4予算
コスト の内訳	投入人員	正職員数	人		57.73		56.18	
		会計年度任用職員数			1.0		0.0	
	人件費	直接人件費	千円		334,495		306,200	
		間接人件費			53,623		61,150	
	直接事業費			3,345,036	2,662,978	2,681,967	2,730,263	2,782,408
	間接事業費				16,013		14,666	
	フルコスト				3,067,109		3,112,279	
財源 内訳	使用料及び手数料	千円			283		351	
	国庫支出金			2,092	500	33,550		
	府支出金			13,583		13,921		
	市債			680,000	0			
	その他			54	79	48	129	24
	一般財源 1（＝フルコスト －特定財源）				3,051,072		3,064,328	
	一般財源 2（＝直接事業費 －特定財源）			2,664,982	2,646,941	2,681,419	2,682,312	2,782,384
備考								

5. 施策の成果指標							
成果指標1		市税徴収率（対調定）					
単位	目標年度	目標値	指標数値の目指す方向	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
%	毎年度	98.5	増加	96.98	98.36	98.5	98.5
成果指標2		実質公債費比率					
単位	目標年度	目標値	指標数値の目指す方向	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
%	令和7年度	7.5	減少	5.4		5.9	6.9
成果指標3		将来負担比率					
単位	目標年度	目標値	指標数値の目指す方向	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
%	令和7年度	35	減少	21.4		38	37

6. 施策を構成する事務事業ごとの評価結果（令和3年度実績）										
事務事業名	最重要指標			事業費 人件費				方向性		所見
				令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度（見込）			
政策推進課庶務事務 (政策)				680	9,407	6,496	11,725	成果	評価対象外	
	R3実績							資源配分		
	最終目標値に対する達成率			5,622	6,370	7,659				
予算編成・財政運営事務 (行財)				128,652	127,939	126,819	126,009	成果	評価対象外	
	R3実績							資源配分		
	最終目標値に対する達成率			44,584	32,963	32,121				
地方債発行・管理事務 (行財)				2,414,844	2,485,708	2,518,183	2,589,633	成果	評価対象外	
	R3実績							資源配分		
	最終目標値に対する達成率			4,971	8,354	8,911				
各種資金受入事務 (行財)				0	0	0	0	成果	評価対象外	
	R3実績							資源配分		
	最終目標値に対する達成率			5,901	4,756	4,721				
入札契約事務 (契約)	工事落札率90%超の率			413	96	405	114	成果	簡易評価	
	R3実績	12	%					資源配分		
	最終目標値に対する達成率	240.0%		39,776	46,297	46,835				
工事等検査事業 (契約)				6	4	13	91	成果	評価対象外	
	R3実績							資源配分		
	最終目標値に対する達成率			5,377	5,256	5,273				
課税証明発行事務 (課税)	証明発行件数			253	283	351	625	成果	簡易評価	
	R3実績	12,456	件					資源配分		
	最終目標値に対する達成率	59.3%		15,422	12,373	16,035				
個人住民税賦課事務 (課税)	普通徴収調定額			6,723	6,754	6,979	5,327	成果	簡易評価	
	R3実績	693,341	千円					資源配分		
	最終目標値に対する達成率	96.3%		53,891	60,202	44,261				
法人市民税賦課事務 (課税)	法人市民税調定額			79	86	82	88	成果	簡易評価	
	R3実績	646,994	千円					資源配分		
	最終目標値に対する達成率	85.1%		8,520	7,150	7,954				
諸税（軽自動車・たばこ・入湯税）賦課事務 (課税)	軽自動車・たばこ・入湯税調定額			664	874	381	1,543	成果	簡易評価	
	R3実績	909,218	千円					資源配分		
	最終目標値に対する達成率	92.8%		10,906	9,592	10,053				

固定資産税 (土地・家 屋・償却資 産)賦課事務 (課税)	固定資産税調定額			30,996	22,000	61,151	35,163	成果	簡易評価	
	R3実績	4,471,591	千円							
	最終目標値に 対する達成率	90.1%		63,309	62,589	63,227		資源 配分		
納税証明発行 事務 (納税)	納税証明書発行の件数			0	0	0	0	成果	簡易評価	
	R3実績	1,936	千円							
	最終目標値に 対する達成率	161.3%		4,735	3,816	1,936		資源 配分		
市税収納管理 事務 (納税)	収納管理取扱件数(収納及 び還付消込件数)			6,114	6,707	6,933	7,960	成果	簡易評価	
	R3実績	273,202	件							
	最終目標値に 対する達成率	102.4%		20,139	32,229	23,023		資源 配分		
市税徴収事務 (納税)	滞納繰越分徴収率			149	122	9	597	成果	簡易評価	
	R3実績	63.57	%							
	最終目標値に 対する達成率	147.8%		65,277	53,603	54,858		資源 配分		
地方税徴収機 構事業 (納税)	滞納繰越分徴収率			428	393	383	569	成果	簡易評価	
	R3実績	63.57	%							
	最終目標値に 対する達成率	147.8%		7,516	10,904	8,472		資源 配分		
債権回収事業 (債権)				282	458	0	0	成果	評価対象外	
	R3実績									
	最終目標値に 対する達成率			0	0	0		資源 配分		
資金管理運用 事務 (会計)	実質受取利息			22	45	47	566	成果	簡易評価	
	R3実績	651.9	千円							
	最終目標値に 対する達成率	32.5%		6,230	6,187	6,331		資源 配分		
会計審査出納 事務 (会計)				1,957	2,102	2,031	2,398	成果	評価対象外	
	R3実績									
	最終目標値に 対する達成率			25,697	25,477	25,680		資源 配分		

7. 施策の事後評価	
施策指標の分析（達成状況）	成果指標の内、市税徴収率については順調に推移しており、早期の目標達成を見込んでいる。 実質公債費比率、及び将来負担比率については、大規模事業実施の影響により、状況に大きな 変更があったため、新たな目標値を設定した。
構成事務事業に課題はないか	妥当である。
実施主体（国・府や地域・事業所 などの役割分担）に課題はない か	妥当である。

8. 今後の方向性
本施策は財政運営や徴税、入札及び資金管理など、主に義務的事務で構成されており、適正で安定した事業運営が求められる。公平で公正な徴税や効率的で効果的な財政運営を図るとともに、高い透明性を保つため、広報紙やホームページ、その他の媒体も活用した分かりやすい情報発信に引き続き取り組む。