

一般会計予算決算常任委員会全体会審査日程

日時 平成 30 年 8 月 31 日

場所 議場

議案第 5 8 号 平成 2 9 年度山陽小野田市一般会計歳入歳出決算認定について

審査 番号	項 目	ページ	審査事業	担当課
①	資料説明 総括説明			企画政策課 財政課

事務事業評価シートの記入例 平成30年第3回定例会一般会計予算決算常任委員会 企画政策課 資料1

平成29年度 事務事業評価シート 課・局・室・所(係) シティセールス課 地域政策係 No 1

施策体系	大項目(政策)		中項目(施策)		小項目(基本事業)	
	7	効率的で健全な行財政基盤づくり	3	財政運営の健全化	2	自主財源の確保
	実施計画名			事務事業名		
11	ふるさと納税促進事業		1	ふるさと山陽小野田応援事業		

事業概要	本市では、平成20年7月からサポート寄附金(ふるさと納税)を募り、自主財源の確保に努めている。平成28年度から更なる自主財源の確保、地域経済の活性化等を目的として、寄附者に対して返礼品を送付するとともに、寄附金納付方法の簡素化(クレジット払い)を行っている。		対象	本市を応援したい方	
	手段	サポート寄附金の受入、返礼品の送付。チラシ配布等による制度の周知			
	意図	自主財源の確保及び地域経済の活性化			

歳出		H27	H28	H29	H30
		決算額(円)	決算額(円)	決算額(円)	予算額(円)
支出内訳	報償金	0	6,202,525	12,320,097	13,500,000
	消耗品費	5,298	21,352	7,778	25,000
	印刷製本費	0	0	496,800	707,000
	通信運搬費	30,067	122,241	247,962	350,000
	手数料	444	236,825	387,976	451,000
合計		35,809	6,582,943	13,460,613	15,033,000

歳入		H27	H28	H29	H30
		決算額(円)	決算額(円)	決算額(円)	予算額(円)
財源内訳	国庫支出金				
	県支出金				
	地方債				
	その他				
	一般財源	35,809	6,582,943	13,460,613	15,033,000
合計		35,809	6,582,943	13,460,613	15,033,000

会計種別	一般	臨時	H29人件費概算	人工数	人件費(円)	交付税算入	無
				0.5	2,714,297		

※上段:目標 中段:実績 下段:達成率

活動指標又は成果指標			H27	H28	H29	H30
1	チラシ等の配布枚数	活動	2000枚	3000枚	3000枚	3000枚
			1210枚	3350枚	1960枚	
			60.5%	111.7%	65.3%	
2	サポート寄附件数	成果	100件	535件	550件	1050件
			92件	564件	1072件	
			92.0%	105.4%	194.9%	
3	サポート寄附金額	成果	4,000,000円	15,000,000円	20,000,000円	40,000,000円
			4,701,000円	22,557,000円	38,133,000円	
			117.5%	150.4%	190.7%	

H29目標達成度	A	課題及び改善策
		<p>激しい自治体間、地域間競争が叫ばれるなか、自主財源の確保及び地域経済の活性化は本市にとっても喫緊の課題である。そのため、本市のサポート寄附については更なる増額を目指し、PR方法や返礼品の種類を増やす等早期に検討したうえ、実行していく必要がある。</p> <p>なお、当該事業の業務量としては、寄附額の受入(伝票作成)や発注、商品代金の支払い等があり、寄附額の増加に伴い業務量も増えるため、事業の拡大に向けて、今後業者委託の活用等業務内容の見直しや人役確保を検討する必要がある。</p>

今後の方向性					
成果の方向性	拡充		④	②	① ✓
	現状維持		③	⑤	
	縮小		⑥		
	休廃止	⑦			
		皆減	縮小	現状維持	拡大
コスト投入の方向性					

特記事項	
------	--

1 「H29目標達成度」について

目標達成度は、平成29年度の成果指標に基づいて判定する。成果指標の設定が1つもない場合は、平成29年度の活動指標に基づき判定する。

成果指標又は活動指標が2つ以上ある場合は、達成率の平均から判定する。

・目標達成度の判定基準は次のとおり

A 達成率が100%以上の場合

「目標値」を言葉で表している場合で、達成率が100%以上と考える場合

B 達成率が75%以上100%未満の場合

「目標値」を言葉で表している場合で、達成率がおよそ75%以上100%未満であると考えられる場合

C 達成率が50%以上75%未満の場合

「目標値」を言葉で表している場合で、達成率がおよそ50%以上75%未満であると考えられる場合

D 達成率が50%未満の場合

「目標値」を言葉で表している場合で、達成率がおよそ50%未満であると考えられる場合

※目標設定がそぐわない事業は空欄のままとする。

2 「今後の方向性」について

成果指標、平成29年度の目標達成度並びに課題及び改善策等を踏まえて、「成果の方向性」と「コスト投入の方向性」から今後の事業の方向性を判断し、①から⑦までの該当する箇所にチェックを1つ入れる。

・今後の方向性の視点は次のとおりである。

① 総合計画の施策や成果指標等を踏まえて、本事業が有効と判断し、今後コストと成果のいずれも拡大する。

② 総合計画の施策や成果指標等を踏まえて、本事業が有効と判断し、今後コストを維持しつつ、業務の改善などで、成果を拡大する。

③ 総合計画の施策や成果指標等を踏まえて、本事業が有効と判断するものの、今後コストは縮小し、業務の改善や事業の実施主体の変更、受益者負担を検討するなど効率性を向上させることで、成果を維持する。

④ 総合計画の施策や成果指標等を踏まえて、本事業が有効と判断するものの、今後コストは縮小し、業務の改善や事業の実施主体の変更、受益者負担を検討するなど効率性を向上させることで、成果を拡大する。

⑤ 総合計画の施策や成果指標等を踏まえて、本事業が有効と判断し、今後コストを維持し、成果も維持して事業を実施する。

⑥ 総合計画の施策や成果指標等を踏まえて、本事業が事業の統合、規模、内容、実施主体の見直し等が必要と判断し、今後コストと成果のいずれも縮小する。

⑦ 総合計画の施策や成果指標等を踏まえて、本事業が事業の休止、廃止が必要と判断し、今後事業を終了する。

※ハード事業等、年度によって事業費が異なる場合、計画どおりに事業を進めているときは、「コスト投入の方向性」は現状維持とする。

※平成29年度に終了した事務事業は、今後の方向性は空欄とする。

担当課 財政課

一般会計予算決算常任委員会審査参考資料

(提出資料)

- 1 平成29年度一般会計歳入歳出決算（対前年度比較表）
- 2 一般会計の基金の状況（定額運用基金を除く）

平成29年度一般会計歳入歳出決算（対前年度比較表）

歳 入

（単位：千円・％）

区 分	H29決算額	H28決算額	差引増減額	伸び率
1 市 税	9,987,204	9,660,051	327,153	3.4
2 地 方 譲 与 税	175,333	173,722	1,611	0.9
3 利 子 割 交 付 金	20,032	11,003	9,029	82.1
4 配 当 割 交 付 金	36,825	24,754	12,071	48.8
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	39,109	14,851	24,258	163.3
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,057,878	1,029,185	28,693	2.8
7 ゴルフ場利用税交付金	65,774	65,147	627	1.0
8 自動車取得税交付金	48,131	34,471	13,660	39.6
9 地方特例交付金	39,563	36,296	3,267	9.0
10 地 方 交 付 税	5,980,097	6,038,041	▲ 57,944	▲ 1.0
11 交通安全対策特別交付金	7,177	7,606	▲ 429	▲ 5.6
12 分 担 金 ・ 負 担 金	294,807	285,657	9,150	3.2
13 使 用 料 ・ 手 数 料	543,195	557,301	▲ 14,106	▲ 2.5
14 国 庫 支 出 金	3,641,561	3,644,660	▲ 3,099	▲ 0.1
15 県 支 出 金	2,026,187	1,634,108	392,079	24.0
16 財 産 収 入	34,906	89,183	▲ 54,277	▲ 60.9
17 寄 附 金	44,983	41,683	3,300	7.9
18 繰 入 金	1,406,134	94,514	1,311,620	1,387.8
19 繰 越 金	421,887	791,212	▲ 369,325	▲ 46.7
20 諸 収 入	666,235	1,311,469	▲ 645,234	▲ 49.2
21 市 債	6,361,058	5,574,633	786,425	14.1
合 計	32,898,076	31,119,548	1,778,528	5.7

※千円未満端数調整のため、各費目の計と合計等は一致していない

歳出(目的別)

(単位: 千円・%)

区	分	H29決算額	H28決算額	差引増減額	伸び率
1	議会費	204,511	207,316	▲ 2,805	▲ 1.4
2	総務費	8,456,340	8,446,827	9,513	0.1
3	民生費	10,234,582	10,063,233	171,349	1.7
4	衛生費	2,785,202	2,245,311	539,891	24.0
5	労働費	58,853	83,120	▲ 24,267	▲ 29.2
6	農林水産業費	521,519	443,500	78,019	17.6
7	商工費	461,684	517,037	▲ 55,353	▲ 10.7
8	土木費	2,391,230	2,045,451	345,779	16.9
9	消防費	1,008,515	1,049,361	▲ 40,846	▲ 3.9
10	教育費	2,680,197	2,434,994	245,203	10.1
11	災害復旧費	27	44,442	▲ 44,415	▲ 99.9
12	公債費	2,988,111	3,117,069	▲ 128,958	▲ 4.1
合	計	31,790,771	30,697,661	1,093,110	3.6

歳出（性質別）

（単位：千円・％）

区	分	H29決算額	H28決算額	差引増減額	伸び率
1	人件費	3,833,521	3,746,461	87,060	2.3
2	物件費	2,924,978	3,093,862	▲ 168,884	▲ 5.5
3	維持補修費	108,623	127,821	▲ 19,198	▲ 15.0
4	扶助費	6,281,016	6,153,094	127,922	2.1
5	補助費等	4,365,853	3,453,478	912,375	26.4
内訳	(1) 一部事務組合に対するもの	937,918	1,178,097	▲ 240,179	▲ 20.4
	(2) (1)以外のもの	3,427,935	2,275,381	1,152,554	50.7
6	公債費	2,991,735	3,120,687	▲ 128,952	▲ 4.1
内訳	(1) 元利償還金	2,991,223	3,120,533	▲ 129,310	▲ 4.1
	(2) 一時借入金利子	512	154	358	232.5
7	積立金	337,371	1,781,801	▲ 1,444,430	▲ 81.1
8	投資及び出資・貸付金	150,613	151,128	▲ 515	▲ 0.3
9	繰出金	3,728,202	3,683,756	44,446	1.2
10	前年度繰上充用金	0	0	-	-
計 (1~10)		24,721,912	25,312,088	▲ 590,176	▲ 2.3
11	投資的経費	7,068,859	5,385,573	1,683,286	31.3
	(1) 普通建設事業費	7,068,859	5,340,508	1,728,351	32.4
	(2) 災害復旧事業費	0	45,065	▲ 45,065	▲ 100.0
	(3) 失業対策事業費	0	0	-	-
合	計	31,790,771	30,697,661	1,093,110	3.6

※決算統計における分類による

一般会計の基金の状況(定額運用基金を除く)

(単位:円)

No.	基金の名称	28年度末 残高	29年度決算額		29年度末 残高
			積立額	取崩額	
1	新幹線厚狭駅整備基金	60,220,683	14,899	0	60,235,582
2	地域福祉基金	64,924,827	877	31,000,000	33,925,704
3	労働施設積立基金	34,976,810	362	0	34,977,172
4	新山野井工業団地かんがい 揚水施設維持管理基金	17,986,165	178	57,450	17,928,893
5	津布田一丁田地区かんがい 排水施設維持管理運営基金	57,437,120	572	300,000	57,137,692
6	公共施設整備基金	22,997,329	5,374	0	23,002,703
7	退職手当基金	597,543,676	70,006,699	0	667,550,375
8	交通遺児基金	13,239,624	3,802	0	13,243,426
9	教育文化振興基金	153,852,725	98,012	98,012	153,852,725
10	電源立地振興基金	0	5	5	0
11	一般廃棄物処理施設等整備基金	889,900	8	0	889,908
12	まちづくり魅力基金	1,409,952,626	3,014,305	27,000,000	1,385,966,931
13	ふるさと支援基金	40,745,604	38,133,363	12,376,971	66,501,996
14	江汐公園施設整備基金	58,875,642	10,000,577	0	68,876,219
15	公立大学法人運営基金	1,349,868,597	9,761	478,296,000	871,582,358

特目基金の合計	3,883,511,328	121,288,794	549,128,438	3,455,671,684
---------	---------------	-------------	-------------	---------------

No.	基金の名称	28年度末 残高	29年度決算額		29年度末 残高
			積立額	取崩額	
16	財政調整基金	4,207,248,744	216,076,814	847,585,154	3,575,740,404
17	減債基金	576,733,358	5,786	9,420,000	567,319,144

一般会計基金の合計	8,667,493,430	337,371,394	1,406,133,592	7,598,731,232
-----------	---------------	-------------	---------------	---------------