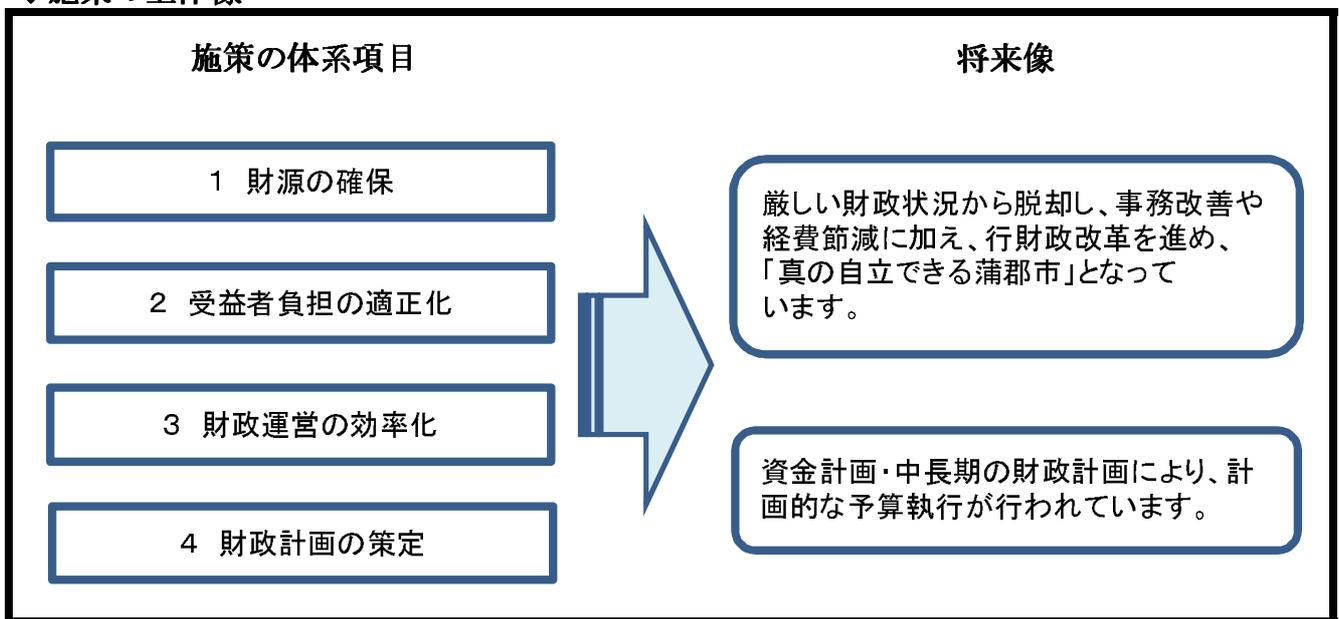


<b>施策評価シート</b> (平成30年度評価実施)	<b>担当 部課名</b>	総務部 財務課	<b>関連 部課名</b>	総務部 収納課
--------------------------------	-------------------	------------	-------------------	------------

◆第四次蒲郡市総合計画(2011～2020)

<b>施策名</b>	財政
<b>基本目標</b>	市民とともに歩むまちづくり【協働・行財政運営】
<b>施策の説明</b>	厳しい財政状況から脱却し、自立した財政運営を目指して、自主財源の安定的な確保や事務事業の合理化・効率化や組織の簡素化などによる財政運営の効率化を図るとともに、将来を見据えた中長期の財政計画に基づいて、計画的な予算執行を図ります。

◆施策の全体像



◆施策の体系項目に係る具体化した取組み実績(括弧内は単位)

施策の体系項目		財源の確保																																
1	市税徴収率(現年課税分)(%)	市税徴収率(滞納繰越分)(%)	ふるさと納税の推進(寄附額) (千円)																															
	<table border="1"> <tr><th>年度</th><td>H27</td><td>H28</td><td>H29</td><td>H30年度目標</td></tr> <tr><th>徴収率(%)</th><td>98.8</td><td>99.0</td><td>98.9</td><td>99.0</td></tr> </table>	年度	H27	H28	H29	H30年度目標	徴収率(%)	98.8	99.0	98.9	99.0	<table border="1"> <tr><th>年度</th><td>H27</td><td>H28</td><td>H29</td><td>H30年度目標</td></tr> <tr><th>徴収率(%)</th><td>18.4</td><td>20.6</td><td>21.6</td><td>22.0</td></tr> </table>	年度	H27	H28	H29	H30年度目標	徴収率(%)	18.4	20.6	21.6	22.0	<table border="1"> <tr><th>年度</th><td>H27</td><td>H28</td><td>H29</td><td>H30年度目標</td></tr> <tr><th>寄附額(千円)</th><td>11,740</td><td>154,624</td><td>295,422</td><td>400,000</td></tr> </table>		年度	H27	H28	H29	H30年度目標	寄附額(千円)	11,740	154,624	295,422	400,000
	年度	H27	H28	H29	H30年度目標																													
徴収率(%)	98.8	99.0	98.9	99.0																														
年度	H27	H28	H29	H30年度目標																														
徴収率(%)	18.4	20.6	21.6	22.0																														
年度	H27	H28	H29	H30年度目標																														
寄附額(千円)	11,740	154,624	295,422	400,000																														
<b>担当者評価</b>																																		
<p>市税徴収率については、現年課税分が前年度同水準維持、滞納繰越分が前年比+1.0%増しとなった。昨年度に引き続き、現年班と滞納繰越班での班分け、年2回の現年分一斉催告、積極的な財産調査と差押等の滞納処分を実施してきた。差押に関しては、前年比200件以上増え、給与差押の実績も増えてきた。着実に効果が表れている。今後も継続していく。ふるさと納税については、おせち料理等の返礼品を拡充した結果、前年度より寄附額が約2倍に増加し、財源の確保に努めた。</p>																																		
施策の体系項目		受益者負担の適正化																																
2	債権管理の適正化()	使用料、手数料の見直し()	—																															
	<b>担当者評価</b>																																	
<p>債権管理の適正化については、債権管理検討会議を開催し、全庁的に徴収実績等について情報を共有し、徴収計画を作成することで目標を達成することに努めた。使用料、手数料の見直しについては、蒲郡市使用料等見直し検討委員会を開催し、使用料・手数料の実態調査を実施した。今後は、平成31年10月に予定されている消費税率の改正を視野に入れ、使用料等の見直しを検討する。</p>																																		

施策の体系項目		財政運営の効率化		
3	公共施設等総合管理計画の推進()	公会計の活用()		—
	<b>担当者評価</b>			
<p>公共施設等総合管理計画については、平成28年度に策定した。建物系は公共施設マネジメント実施計画を策定し、インフラ・プラント系施設の道路・橋りょう、上下水道施設などは、平成29年度から平成58年度までの30年間を計画期間とし、平成29年度以降、所管する課ごとに個別施設計画を策定予定。公会計については、全庁的に固定資産台帳の整備を実施し、統一的な基準による財務書類を作成した。</p>				

◆施策の現状分析(指標の推移から見た現状分析)

1	指標の推移	指標の説明(設定理由)									
	<p>市債残高(千円)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>市債残高(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>H27</td> <td>46,324,620</td> </tr> <tr> <td>H28</td> <td>44,914,883</td> </tr> <tr> <td>H29</td> <td>43,672,022</td> </tr> <tr> <td>H32年度目標</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	年度	市債残高(千円)	H27	46,324,620	H28	44,914,883	H29	43,672,022	H32年度目標	0
年度	市債残高(千円)										
H27	46,324,620										
H28	44,914,883										
H29	43,672,022										
H32年度目標	0										
指標の分析	計画どおり削減の方向に進んでいる。										
2	指標の推移	指標の説明(設定理由)									
指標の分析											

◆市民等からの参考意見等

市民サービス向上に向けた意見等
<p>平成27年度に公共施設のあり方について市内在住の満20歳以上の方2000名を対象に実施したところ、利用が少ない施設を廃止、縮小することや統廃合によって施設総量を減らすことなど、施設にかかるコストの削減に関する項目について7割以上の方が実施の意向を持っていることがわかった。</p>

◆今後の方針

No.	課題		今後の取組み
	件名	内容	
1	市税徴収率	固定資産税滞納者(不動産所有者)の高齢化に伴う収入減により、債権差押等の滞納処分が難しくなっている。	現年課税・滞納繰越の班分けを継続。現年課税班は、年度内完納を目標に、滞納額が少額のうち積極的に差押等滞納処分を実施し、滞納繰越をしないよう努める。
2	市債残高	近年、臨時財政対策債の残高については増加傾向にある。	市債については、長期的にも発行額が償還額を上回らないというスタンスは崩さないこととし、短期的には、第4次財政健全化改革チャレンジ計画の市債残高を上回らないようにする。
3	使用料、手数料の見直し	受益者負担の観点から、経済状況を鑑み、公平性を図るため見直しを検討する。	平成31年10月に予定されている消費税率の改正を視野に入れ、今年度中に見直しを検討する。
4	公会計(財務諸表)の活用	統一的な財務諸表を活用することで、財政健全化、市の政策展開等に役立てる。	新たな基準による財務諸表の作成により、市が保有する資産の状況が今まで以上に把握出来るようになると考えており、得られた結果を予算編成や公共施設等のマネジメントにどのように活用していくか研究していく。

◆施策評価

構成事業の進捗状況	B: おおむね計画どおり進行している。
施策の進め方	B: 一部見直しが必要である。
課長評価	<p>市税徴収率についても、担当課の取り組みが成果として表われてきている。市税以外の債権についても少しずつ取り組みは進んでいるが、この取り組みを広げ、債権を管理しているすべての課に広げていきたい。財源の確保のうち、ふるさと納税の拡充については、目標を上回る成果を上げることができた。受益者負担の適正化については、平成31年10月の消費税率の改正を視野に入れ、今年度中に見直しを検討する。</p>

施策の進捗状況	B: 目指す将来像実現に向けておおむね計画どおり進行している。
部長評価	<p>債権管理を行なわなくてもよいように、現年度分の徴収を強化する必要がある。          公会計により財務書類等の作成を行なった。この結果を使用料・手数料の見直しに活用したい。          ふるさと納税制度において、返礼品を充実させることにより、地域の活性化、地元企業製品の宣伝に繋げて行きたい。</p>

事務事業一覧

総合計画	所管課	番号	事業名	人件費を除く 事業費(千円)	人件費(参考) (千円)	人工	評価 (担当者)	事業の 種別	新規 事業	達成 状況	市長マ フェスト	実施 計画
6-9	財務課	3	公共施設マネジメント事業	16,790	15,555	2.85	A	カ	オ	A	1	×
6-9	財務課	6	市有財産処分事業	111,451	9,928	1.65	B	ウ	オ	B	—	×
6-9	財務課	12	予算編成事務(財産管理を含む)	1,158	18,231	2.85	B	イ	オ	B	—	×
6-9	財務課	13	公会計改革の推進	3,888	3,837	0.65	B	イ	オ	B	—	×
6-9	財務課	14	基金及び起債管理事業	0	3,106	0.55	B	イ	オ	B	—	×
6-9	財務課	15	財政状況の公表	0	751	0.15	A	ア	オ	A	—	×
6-9	財務課	16	財政分析(決算統計・健全化 判断比率の算定を含む)	0	5,712	1.00	B	イ	オ	B	—	×
6-9	財務課	17	ふるさと蒲郡応援寄附金事業	105,214	3,837	0.65	A	ア	オ	A	—	×
6-9	収納課	1	市民税等の収納・管理業務	9,347	18,643	4.55	A	ア	オ	A	—	×
6-9	収納課	2	市民税等の滞納整理業務	8,306	48,948	10.45	A	ア	オ	B	—	×