

H25

アクションプラン全体計画（平成23～27年度）

推進項目	37 特別会計の見直し				重要度	A		
番号・取組事業名	37001	繰出金の抑制		作成日	H25.4.1		更新日	H26.3.31
担当部署	040100	財政部 財政課		責任者	石塚 幸男		担当者	財政担当
取組年度	H23	～	H27					
効果	歳出削減							
最終目標	<p>・特別会計への基準外繰出金を平成23年度予算額以下に抑制 （一般会計から特別会計へ繰り出す場合、総務省から通達された基準「繰出基準」に基づいて繰り出すことになる。この基準にある経費に対しての繰出金を「基準内繰出金」と言い、基準を超えた繰出金や基準が示されていない経費に対しての繰出金を「基準外繰出金」と言う。）</p>							
年度	区分	取組内容・目標						
平成23年度	計画どおり	<ul style="list-style-type: none"> 平成23年度繰出基準に基づく各特別会計の基準項目の整理 各特別会計に健全化に向けた取り組みを要請（受益者負担の適正化） 平成24年度当初予算に反映 						
平成24年度	計画どおり	<ul style="list-style-type: none"> 平成24年度繰出基準に基づく各特別会計への基準項目の通知 各特別会計の健全化に向けた取り組みを要請（受益者負担の適正化） 平成25年度当初予算に反映 						
平成25年度	実施	<ul style="list-style-type: none"> 平成25年度繰出基準に基づく各特別会計への基準項目の通知 各特別会計の健全化に向けた取り組みを要請（受益者負担の適正化） 平成26年度当初予算に反映 						
平成26年度	実施	<ul style="list-style-type: none"> 平成26年度繰出基準に基づく各特別会計への基準項目の通知 各特別会計の健全化に向けた取り組みを要請（受益者負担の適正化） 平成27年度当初予算に反映 						
平成27年度	完了	<ul style="list-style-type: none"> 平成27年度繰出基準に基づく各特別会計への基準項目の通知 各特別会計の健全化に向けた取り組みを要請（受益者負担の適正化） 平成28年度当初予算に反映 						
成果指標	指標名	平成23年度当初予算における特別会計への基準外繰出額				単位	千円	
	年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	最終値	
	計画値	2,180,211	2,180,211	1,228,703	1,228,703	1,228,703	1,228,703	
	実績値	1,963,175	1,348,498	924,913				
効果額	歳入増加	計画額					0	
		実績額					0	
	歳出削減	計画額	0	23年度以下に抑制	23年度以下に抑制	23年度以下に抑制	23年度以下に抑制	0
		実績額	217,036	831,713	303,790			1,352,539
	計	計画額	0	0	0	0	0	0
		実績額	217,036	831,713	303,790	0	0	1,352,539
見込まれる その他効果 (金額以外)			※下水道事業特別会計が企業会計へ移行したため、計画値・実績値から控除した。					

H25

アクションプラン(平成25年度)

推進項目	37 特別会計の見直し				重要度	A	
番号・取組事業名	37001	繰出金の抑制	作成日	H25.4.1	更新日	H26.3.31	
担当部署	040100	財政部 財政課	責任者	石塚 幸男	担当者	財政担当	
	区分	取組内容・目標					
平成25年度	実施	<ul style="list-style-type: none"> 平成25年度繰出基準に基づく各特別会計への基準項目の通知 各特別会計の健全化に向けた取り組みを要請(受益者負担の適正化) 平成26年度当初予算に反映 					
取組項目				4～6月	7～9月	10～12月	
1	平成25年度繰出基準に基づく各特別会計への基準項目の通知			○			
2	各特別会計の健全化に向けた取り組みを要請(受益者負担の適正化)				○	○	
3	平成26年度当初予算への反映					○	
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
進捗							
	上半期	進捗状況	その他	コメント	平成26年度予算編成において見直しを実施予定 ※次回作成時より,実績額を予算から決算ベースへ変更予定		
進捗・実績							
	年度末	成果指標名	平成23年度当初予算における特別会計への基準外繰出額	計画値	単位 千円 1,228,703	実績値	単位 千円 924,913
達成状況【成果】		達成	コメント	平成26年度当初予算編成の中で繰出金の整理を進め,基準外繰出金を平成25年度当初予算額以下に抑制した。			
進捗状況【活動】		計画どおり					
計画変更(次年度以後)		取組内容	無	コメント	下水道事業特別会計が企業会計へ移行したため,計画値から控除する。 また,実績値を予算から決算ベースへ変更する。		
	計画値	有					
評価	評価者	石黒 博	※重要度A事業は副市長,重要度B事業は部局長を評価者とする				
	総合評価(A・B・C)	A	コメント 指示事項	各特別会計の運営に配慮しながら,計画的に抑制していくこと。			
	方向性	継続実施					

H25

アクションプラン全体計画（平成23～27年度）

推進項目	37 特別会計の見直し				重要度	A	
番号・取組事業名	37003	地方公営企業法の一部（財務）適用		作成日	H25.4.1	更新日	H26.3.31
担当部署	120910	土木部 下水道経営課		責任者	石井 健三	担当者	経営担当
取組年度	H23	～	H25				
効果	その他改善						
最終目標	<p>耐用年数50年を経過する管渠が増えていくことから、改築更新の財源を確保するため地方公営企業化へ向けた準備を進め、平成26年度から地方公営企業法の一部適用を受け、健全な下水道事業の運営を図る。</p> <p>また、下水道事業の経営状況を明確化し、適正な使用料設定を行い、情報公開に努める。</p>						
年度	区分	取組内容・目標					
平成23年度	計画どおり	資産台帳整理と横断的な組織の立上げを実施した					
平成24年度	遅れている	財務会計システムの構築及び資産台帳整理が一部完了していない					
平成25年度	完了 (事業終了)	財務会計システムの構築及び資産台帳整備の完了後、平成26年度企業会計予算を編成した。平成26年度からの法適用に向け、設置条例及び会計規則を制定した。					
平成26年度							
平成27年度							
成果指標	指標名	資産台帳整理の進捗率				単位	%
	年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	最終値
	計画値	57	84	100			
	実績値	50	70	100			
効果額	歳入増加	計画額					0
		実績額					0
	歳出削減	計画額					0
		実績額					0
	計	計画額	0	0	0	0	0
		実績額	0	0	0	0	0
見込まれる その他効果 (金額以外)	①経営状況を 明確化 ②適正な使用 料設定 ③情報公開	①経営状況を 明確化 ②適正な使用 料設定 ③情報公開	①経営状況を 明確化 ②適正な使用 料設定 ③情報公開				

H25

アクションプラン(平成25年度)

推進項目	37 特別会計の見直し				重要度	A			
番号・取組事業名	37003	地方公営企業法の一部(財務)適用	作成日	H25.4.1	更新日	H26.3.31			
担当部署	120910	土木部 下水道経営課	責任者	石井 健三	担当者	経営担当			
	区分	取組内容・目標							
平成25年度	完了 (事業終了)	財務会計システムの構築及び資産台帳整備の完了後、平成26年度企業会計予算を編成した。平成26年度からの法適用に向け、設置条例及び会計規則を制定した。							
取組項目				4~6月	7~9月	10~12月	1~3月		
1	下水道設置条例の制定					○			
2	打ち切り決算						○		
3	資産台帳整備			○	○	○			
4	契約システムとの連携					○			
5	平成26年度予算編成					○	○		
6	会計規則の制定				○	○	○		
7	金融機関との契約						○		
8									
9									
10									
進捗									
	上半期	進捗状況	計画どおり	コメント	<ul style="list-style-type: none"> 資産台帳整備(9月市施行分完了) 会計規則の制定(7月原案作成) 				
進捗・実績									
	年度末	成果指標名	資産台帳整理の進捗率	計画値	単位	%	実績値	単位	%
		達成状況【成果】	達成	コメント	100		100		
		進捗状況【活動】	完了 (事業終了)		<ul style="list-style-type: none"> 下水道設置条例の制定(11月定例会上程) 打ち切り決算(3月末日締め) 資産台帳整備(1月予算説明書に計上) 平成26年度予算(3月定例会上程) 会計規則の制定(3月制定) 金融機関との契約(3月完了) 				
		計画変更(次年度以後)	取組内容	無	コメント				
		計画値	無						
評価	評価者	石黒 博	※重要度A事業は副市長、重要度B事業は部局長を評価者とする						
	総合評価(A・B・C)	A	コメント 指示事項	公営企業会計への移行が円滑に出来た。今後は適切な経営と、一般会計で整備を行ってきた雨水管の資産台帳整理なども計画的に実施していくこと。					
	方向性	完了 (目的達成)							