

○ 施策評価シート（評価対象年度：平成23年度）

施策目標主管部課かい名	会計課
評価シート作成者	会計課長 安藤 茂

評価対象施策目標 (一課かい目標)	公金の管理を適正に行い、安全かつ有利な運用を図る
----------------------	--------------------------

1. 総合計画基本構想におけるまちづくりの目標体系での位置づけ

①基本理念	5 一人一人の思いが調和し 未来をひらく 行政経営
②政策目標	18 公金の管理を適正に行い、安全かつ有利な運用を図る
③施策目標	公金の管理を適正に行い、安全かつ有利な運用を図る
④施策の方向性	1 適正な公金の管理

2. 施策目標の達成方針

公金の適正管理のため、日々の歳入歳出状況を管理すると共に、資金に余裕のあるときは最も確実かつ有利な方法で運用を図り、さらなる歳入の確保を行います。
 迅速な会計事務遂行および時代のニーズに対応するため、現在フロッピーディスクにて行っている金融機関との口座振込データ授受を伝送化します。
 効率的な会計事務遂行のため、債権者に送付している口座振込通知書の廃止を行います。
 職員に財務会計システム研修を行い、職員の能力向上を図り、財務事務をさらに効率的かつ正確に執行します。

3. 職員配置の状況

(24年3月31日現在)

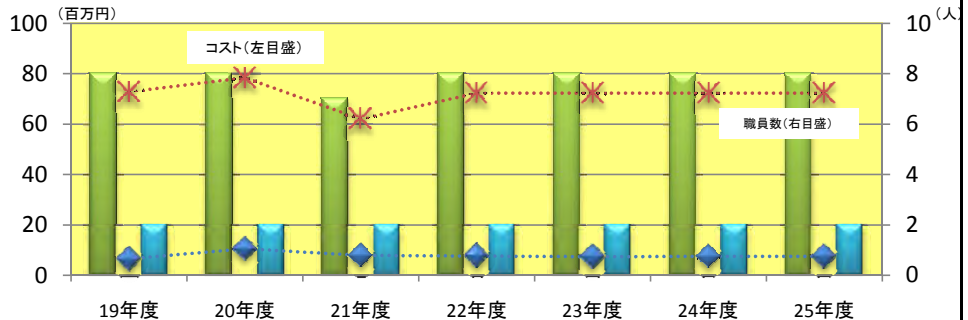
No.	担当	職名	在課年数	No.	担当	職名	在課年数
1		会計管理者兼課長	4年 8月	16			年 月
2	会計担当	主幹	4年 月	17			年 月
3	会計担当	課長補佐	2年 月	18			年 月
4	会計担当	副主査	8年 月	19			年 月
5	会計担当	主任	1年 10月	20			年 月
6	会計担当	主任	1年 6月	21			年 月
7	会計担当	主任	3年 月	22			年 月
8	会計担当	主事	1年 月	23			年 月
9			年 月	24			年 月
10			年 月	25			年 月
11			年 月	26			年 月
12			年 月	27			年 月
13			年 月	28			年 月
14			年 月	29			年 月
15			年 月	30			年 月
職員数計	8名（うち常勤 8名・再任用 0名）外	非常勤嘱託 2名・臨時 名・その他 名					

4. 施策推進コスト

(単位：事業、職員以外千円/職員数人)

一般会計	19年度 決算額	20年度 決算額	21年度 決算額	22年度 決算額	23年度 決算額	24年度 予算額	25年度 計画額
施策推進コスト a=b+c	79,406	89,023	69,955	80,011	79,722	79,973	79,914
財源内訳							
特定国庫支出金							
地方債							
その他			60	60	60	60	
一般財源	79,406	89,023	69,895	79,951	79,662	79,913	79,914
事業実施に係るコスト b (折れ線グラフ◆)	6,544	10,602	7,886	7,688	7,384	7,620	7,561
うち委託料	1,813	4,618	1,959	2,634	1,959	1,960	1,960
従事職員に係るコスト c (折れ線グラフ*)	72,862	78,421	62,069	72,323	72,338	72,353	72,353
常勤職員数 (棒グラフ左)	8	8	7	8	8	8	8
再任用職員数 (棒グラフ中)							
非常勤・臨時等職員数 (棒グラフ右)	2	2	2	2	2	2	2

(備考)



5. 施策目標の達成状況

No.	指標名	単位	目標値	平成21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
	指標算出式・定義等		実績値 進捗率	— —	— —	— —	— —	— —
1	資金運用実績額	千円	—	—	—	—	—	1,714
	資金運用額×利率×日数		—	1,714	1,725	4,333	2,360	1,714
					目標達成	目標達成	目標達成見込	100.0%

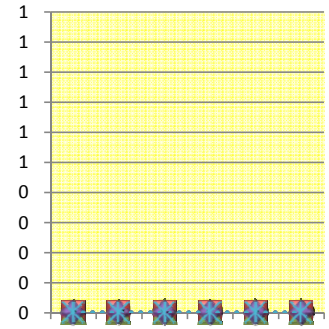
(指標の他団体比較)

(出所)

団体名\年度	平成	年度	年度	年度	年度	年度	年度
●茅ヶ崎市							
■							
▲							
◆							
*							

(指標の進捗状況分析)

平成23年度は、長期および短期の積極的な運用により約4,300千円の資金運用益を確保することができました。しかし、現在の資金運用利率は従来の1/3程度に低下しています。今後、資金運用益が減少することが見込まれますが、引き続き効率的な運用を行います。



平成
年度 年度 年度 年度 年度 年度

6. 施策目標達成のため重点的に取り組む事務事業の状況

(単位：事業費 千円)

No. 事業名 (会計区分)	指標名	指標名				
		平成21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
事業概要	事業費	決算額	決算額	決算額	予算額	予算額
	目標値	—	—	目標値	目標値	目標値
	実績値	現状値	実績値	実績値	—	—
	達成率	—	—	達成率	—	—
1 現金出納、財産の記録及び管理事務 (一般会計)	支払不能、管理不能					
適正な公金の出納 (収納・支出・記録) 及び現金・財産の管理を行います。	件	決算 6,599	決算 8,355	決算 7,623	予算 7,865	計画 7,829
		—	—	0	0	0
		0	0	0	—	—
		—	—	100.0%	—	—
2 公金の管理・運用事務 (一般会計)	資金運用実績額					
歳計現金及び各基金を適正に管理し、安全かつ有利な運用を図ります。	千円	決算 —	決算 —	決算 —	予算 —	計画 —
		—	—	1,714	1,714	1,714
		1,714	1,725	4,333	—	—
		—	—	252.8%	—	—
3 支出負担行為及び支出命令の審査事務 (一般会計)	審査ミス件数					
支出負担行為及び支出命令が適正に行われるよう、審査事務を行います。	件	決算 —	決算 —	決算 —	予算 —	計画 —
		—	—	0	0	0
		0	0	0	—	—
		—	—	目標達成	—	—
4 決算書の作成、市長への提出事務 (一般会計)	提出時期					
決算を調製し、決算書を迅速かつ正確に作成し、市長へ提出します。	時期	決算 —	決算 —	決算 —	予算 —	計画 —
		—	—	7月上旬	7月上旬	7月上旬
		7月上旬	7月上旬	7月上旬	—	—
		—	—	目標達成	—	—
5 財務会計システムの研修事務 (一般会計)	財務会計システムの研修					
職員に財務会計システム研修を行い、財務事務をさらに効率的かつ正確に執行します。	月	決算 —	決算 —	決算 —	予算 —	計画 —
		—	—	4.8.10月	4.8.10月	4.8.10月
		4.8.10月	4.8.10月	4.8.10月	—	—
		—	—	目標達成	—	—

7. 施策目標達成に向けた取り組みの評価

① 施策目標達成に向けた指標の進捗状況	<input checked="" type="checkbox"/> 達成 <input type="checkbox"/> 順調 <input type="checkbox"/> 遅れている <input type="checkbox"/> 大きく遅れている
② これまでの取り組みと成果	<p>25年度目標値達成可能</p> <p>25年度目標値達成困難</p> <p>公金を適正に管理しながら、きめ細かく効果的な資金運用を行うことにより、歳入の確保に努めました。具体的には、半年単位の長期的な運用により、高い運用利率を確保するとともに、日々の歳入歳出状況の推移から短期の資金運用が可能な場合は、1月単位といった短期的な運用も併せて行いました。こうした計画的かつ効率的な資金運用を行った結果、平成23年度は約4,300千円という資金運用益を確保することが出来ました。</p> <p>適正な財務事務の執行のための一環として、財務会計事務の研修を実施しました。対象としては、新採用職員研修を年2回実施し、財務会計担当職員研修を契約検査課と合同で年数回行いました。また、全庁的な研修のほか、各課からの要請による個別研修を行いました。</p>
③ 課題認識と解決への方策	<p>昨今経済情勢が不安定な中、平成23年度末の大口定期預金利息は、年度当初の約1/3程度まで落ち込んでいます。平成23年度については、約4,300千円程度の資金運用益を確保しましたが、以降資金運用益の減少が見込まれます。</p> <p>そんな、経済状況のなかでもさらなる歳入の確保を行うため、昨年同様長期的な運用及び短期的な運用を効率よく行っていきます。また、『茅ヶ崎市の資金管理並びに運用基準』にもとづき、安全かつ有利な運用ということで、大口定期預金のみならず国債等の元本保証債券などにおいても運用を行い、1,714千円以上の資金運用益の確保を目指します。</p> <p>適正な財務事務執行のため引き続き新採用職員研修、契約検査課と合同の研修、各課の要請による個別の研修を実施し、財務会計担当携わる職員の能力向上を図ります。</p>
④ 議会等からの指摘・要望事項	

8. 施策目標達成を目指して実施する事務事業

(単位:千円)

合計(ア) = (イ) + (ウ) 11,395 11,211 10,922 11,173 11,114

No.	会計区分	施策の方向性番号	事業名	24年度業務計画	平成21年度 決算額	22年度 決算額	23年度 決算額	24年度 予算額	25年度 計画額
1	一般会計	1	現金出納、財産の記録及び管理事務		6,599	8,355	7,623	7,865	7,829
2	一般会計	1	公金の管理・運用事務						
3	一般会計	1	支出負担行為及び支出命令書の審査の事務						
4	一般会計	1	決算書の作成、市長への提出事務						
5	一般会計	1	指定金融機関等に関する事務						
6	一般会計	1	物品出納事務		4,233	2,336	2,786	2,831	2,766
7	一般会計	1	財務会計システムの研修事務						
8	一般会計	1	庁内共回事務		563	520	513	477	519
9	一般会計	1	災害応急対策活動						
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
18									
19									
20									
21									
22									
23									
24									
25									
26									
27									
28									
29									
30									
31									
32									
33									
34									
35									
36									
37									
38									
39									
40									
41									
42									
43									
44									
45									
振り分け不能額									
小計(イ)					11,395	11,211	10,922	11,173	11,114

No.	会計区分	第5次実施計画期間中に実施し、終了した事業名	平成21年度 決算額	22年度 決算額	23年度 決算額	24年度 予算額	25年度 計画額
1					—	—	—
2					—	—	—
3					—	—	—
4					—	—	—
5					—	—	—
6					—	—	—
7					—	—	—
8					—	—	—
9					—	—	—
10					—	—	—
11					—	—	—
12					—	—	—
13					—	—	—
14					—	—	—
15					—	—	—
小計(ウ)				0	0	—	—

(備考)