平成23年度　施策達成度評価シート（平成22年度実績評価）

施策の柱		施策	
コード	名称	コード	名称
8	信頼される質の高い行政	81	健全な財政運営の実現

施策主管部	財政部	評価者（施策統括マネージャー）名	鷹觜　徹

1　施策の目的（目指す姿）

対象 （誰を，何を対象としているのか）	意図 （この施策により対象をどのように変えるのか）
財政	安定した財政運営ができている

2　達成度

（1）成果指標

指標名	単位	指標の性格	H21実績値	**H22年度計画（年度目標値）**	**H22実績値**	H23計画（年度目標値）	H26計画（最終目標値）
市税の収納率	%	↗	91.74	**92.55**	**61.63**	92.55	94.00
経常収支比率	%	↘	95.90	**90.60**	**90.40**	90.60	88.60
実質公債費比率	%	↘	13.30	**13.30**	**13.30**	13.20	13.00

（2）近隣自治体との成果水準比較

指標名	他自治体の状況等
市税の収納率	青森市　91.88　秋田市　92.31　仙台市　93.76 山形市　92.88　福島市　92.54　郡山市　91.05　盛岡市　91.74　＜暫定:H21年度末＞
経常収支比率	青森市　89.9　秋田市　90.1　仙台市　97.4 山形市　88.9　福島市　87.2　盛岡市　95.9　＜暫定:H21年度末＞
実質公債費比率	青森市　13.8　秋田市　14.4　仙台市　12.7 山形市　11.0　福島市　6.9　盛岡市　13.3　＜暫定:H21年度末＞

3　達成度評価結果

取組内容と成果，成果を得られた要因	①市税については，景気低迷からやや持ち直しの傾向が見られるものの，依然として雇用情勢は厳しく個人消費も十分に回復せず，企業業績も伸び悩んでいることから，前年度並みの収納率を見込んでいたものの，東日本大震災の影響から，個人・法人市民税及び固定資産税の落ち込みが大きく，目標に届かなかった。 ②財政運営については，予算編成において，引き続き行政評価と総合計画の連動による「施策別配分方式」を実施し，市債残高を減らし後年度の公債費負担を抑制するため，市債発行額を歳入予算総額の8%以内かつ元金償還額以内にとどめた。 ③公有財産については，財産の把握に努め，財産台帳の整備を促進するとともに，財産活用推進室を設置し未利用市有地の販売促進に努めた。また，市庁舎整備に係る基金条例を制定し，将来的に向けて，財源確保の環境を整えた。
翌年度以降の課題，その要因	①市税については，東日本大震災が，法人の経済活動や個人の所得に及ぼす影響は大きく，滞納者及び滞納額は増加すると推測される。滞納者の納付資力等を迅速，的確に調査し，債権を適切に管理するとともに，22年度に開始したコンビニ収納により収納機会の拡大を図り，23年度のコールセンターの導入による徴収体制の整備に努め，休日訪問催告や納付相談などの徴収対策を積極的に講じる。 ②予算編成については，施策別配分方式の検証を行ない，一部見直したが，23年度も継続して検証する必要がある。また，歳出の徹底した抑制と歳入での自主財源の確保を図り，中期財政見通しと総合計画実施計画のマッチングにより，投資的経費の計画的予算配分に努めることとする。 ③公有財産については，引き続き関係課と連携し，市有財産の適切な把握と管理に努めるほか，増加が見込まれる未利用市有地の売却や貸付けに努めるなど，有効活用の促進を図る必要がある。

平成23年度　施策達成度評価シート（平成22度実績評価・基本事業の状況）

施策の柱		施策	
コード	名称	コード	名称
8	信頼される質の高い行政	81	健全な財政運営の実現

基本事業	
コード	名称
811	賦課の適正化と収納率の向上

施策主管部	財政部	評価者（施策統括マネージャー）名	鷹觜　徹

1　基本事業の目的（目指す姿）

対象 （誰を，何を対象としているのか）	意図 （この施策により対象をどのように変えるのか）
歳入	適正に賦課して自主財源を確保する

2　成果指標

指標名	単位	指標の性格	H21実績値	H22年度計画 （年度目標値）	H22実績値	H23計画 （年度目標値）	H26計画 （最終目標値）
一般会計市税収納率	%	↗	91.74	92.55	91.63	92.55	94.00

平成23年度　施策達成度評価シート（平成22度実績評価・基本事業の状況）

施策の柱		施策	
コード	名称	コード	名称
8	信頼される質の高い行政	81	健全な財政運営の実現

基本事業	
コード	名称
812	健全な財政運営

施策主管部	財政部	評価者（施策統括マネージャー）名	鷹觜　徹

1　基本事業の目的（目指す姿）

対象 （誰を，何を対象としているのか）	意図 （この施策により対象をどのように変えるのか）
歳出 歳入	限られた財源の中で計画的に執行する

2　成果指標

指標名	単位	指標の性格	H21実績値	H22年度計画（年度目標値）	H22実績値	H23計画（年度目標値）	H26計画（最終目標値）
市債発行額（市債依存度）	%	↘	6,333,500（6.0）	6,581,500（6.5）	6,272,700（5.9）	8,472,700（7.8）	6,334,000（6.6）
自主財源比率	%	↗	48.70	44.80	45.70	43.60	53.30

平成23年度　施策達成度評価シート（平成22度実績評価・基本事業の状況）

施策の柱		施策	
コード	名称	コード	名称
8	信頼される質の高い行政	81	健全な財政運営の実現

基本事業	
コード	名称
813	公有財産の適正管理

施策主管部	財政部	評価者（施策統括マネージャー）名	鷹觜　徹

1　基本事業の目的（目指す姿）

対象 （誰を，何を対象としているのか）	意図 （この施策により対象をどのように変えるのか）
公有財産(土地，建物，有価証券等)	適正に管理する

2　成果指標

指標名	単位	指標の性格	H21実績値	H22年度計画 （年度目標値）	H22実績値	H23計画 （年度目標値）	H26計画 （最終目標値）
財産台帳整備面積率 (財産台帳整備面積/行政財産の土地面積)	%	→	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

平成23年度　施策達成度評価シート（平成22度実績評価・基本事業の状況）

施策の柱		施策	
コード	名称	コード	名称
8	信頼される質の高い行政	81	健全な財政運営の実現

基本事業	
コード	名称
814	公有財産の有効利用促進

施策主管部	財政部	評価者（施策統括マネージャー）名	鷹觜　徹

1　基本事業の目的（目指す姿）

対象 （誰を，何を対象としているのか）	意図 （この施策により対象をどのように変えるのか）
競馬場跡地・市場跡地利用等	有効的に活用する

2　成果指標

指標名	単位	指標の性格	H21実績値	H22年度計画 （年度目標値）	H22実績値	H23計画 （年度目標値）	H26計画 （最終目標値）
未利用市有地面積 （都市計画事業代替地除く）	1,000㎡	↘	124	120	160	120	120
有効的に活用されていない建物	件	↘	3	1	3	1	0