

平成 29 年度

雲 仙 市
予 算 編 成 方 針



平成28年10月
総務部 財政課

目 次

平成29年度 雲仙市予算編成方針

I 国の動向	P 1
1 平成29年度予算の概算要求に当たっての基本的方針	
2 平成29年度地方財政収支の8月仮試算【概算要求時】	
II 県の動向	P 1
長崎県の財政状況（中期財政見通し）	
III 雲仙市の財政状況（一般会計）	P 2
1 平成27年度決算の状況	
2 歳入の状況	
3 歳出の状況	P 3
4 平成29年度財源の見通し	P 4
5 その他	
IV 平成29年度予算編成の基本方針	P 5
1 中期財政計画(第3期) ^(※) に基づく財政運営への取り組み	
2 第2次雲仙市総合計画 ^(※) の推進	P 6
3 雲仙市行政改革大綱に基づく行財政改革の実践	
V 平成29年度の予算要求	P 7
1 基本的事項	
2 重点的事項	P 8
3 その他事項	P 9
4 平成29年度の予算要求枠	
5 歳入に関する事項	P 10
6 歳出に関する事項	P 11
7 特別会計等に関する事項	P 14
8 その他	
9 注意事項	
VI 予算資料	
資料1 一般会計（歳入）	P 18
資料2 一般会計（歳出：性質）	P 19
資料3 一般会計（歳出：目的）	P 20
資料4 一般会計（基金・起債残高の状況）	P 21
VII 決算資料	
資料5 一般会計（歳入）	P 22
資料6 一般会計（歳出：性質）	P 23
資料7 一般会計（歳出：目的）	P 24
資料8 各種財政指数の状況	P 25
VIII 予算要求添付資料 様式1号、様式2号	P 26～

(※) 平成29年度を始期とする「中期財政計画(第3期)」及び「第2次雲仙市総合計画」については、現在策定中ではありますが、本文中における表記を下記のとおり統一しています。

中期財政計画(第3期)【案】 ⇒ 中期財政計画(第3期)

第2次雲仙市総合計画【素案】 ⇒ 第2次雲仙市総合計画

平成29年度 雲仙市予算編成方針

I 国の動向

1 平成29年度予算の概算要求に当たっての基本的方針

国においては、「平成29年度予算の概算要求に当たっての基本的な方針」（平成28年8月2日閣議了解）において、平成29年度予算は、「経済財政運営と改革の基本方針2016（以下、「基本方針2016」）」を踏まえ、「経済・財政再生計画」の枠組みの下、手を緩めることなく本格的な歳出改革に取り組み、歳出全般にわたり、平成25年度予算から平成28年度予算までの安部内閣の歳出改革の取組を強化するとともに、施策の優先順位を洗い直し、無駄を徹底して排除しつつ予算の中身を大胆に重点化するとしており、平成29年度予算の概算要求では、具体的に下記により行うとしています。

※主なものを掲載

- 年金・医療等に係る経費
前年度当初予算額に高齢化等に伴う増加額(6,400億円)を加算した額の範囲内において要求。
- 地方交付税交付金等
「経済・財政再生計画」との整合性に留意しつつ要求。
- 義務的経費
義務的性格の根拠を明示の上、前年度当初予算額の範囲内で要求。
- その他の経費
前年度当初予算額に100分の90を乗じた額（要望基礎額）の範囲内で要求。
- 新しい日本のための優先課題推進枠
予算の重点化を進めるため、「ニッポン一億総活躍プラン」、「基本方針2016」及び「日本再興戦略2016」等を踏まえた諸課題について、「新しい日本のための優先課題推進枠」を設け、要望基礎額に100分の30を乗じた額の範囲内で要望。

2 平成29年度地方財政収支の8月仮試算【概算要求時】

※主なものを掲載

() 内は、前年度からの伸び率

- ① 歳入 (86.4兆円)
 - 地方税等 (地方譲与税含む) 41.5兆円 (0.8%)
 - 地方交付税 16.0兆円 (△4.4%)
 - 地方債 9.8兆円 (10.5%)
 - うち臨時財政対策債 4.7兆円 (24.5%)
 - ※歳入総額のうち、一般財源 62.1兆円 (0.7%)
- ② 歳出 (86.4兆円)
 - 一般行政経費 36.2兆円 (1.2%)、給与関係経費 20.3兆円 (△0.1%)

II 県の動向

長崎県の財政状況（中期財政見通し）

県は、去る9月9日、中期財政見通し（H29～H33）を発表しました。

前年度の試算では、財源不足を穴埋めする財源調整の3基金（財源調整、退職、県債管理）の平成32年度末残高を311億円と見込んでいましたが、国の退職手当債制度の改定に伴う発行可能額の縮減により同残高を154億円（△157億円）に下方修正し、当面、基金を取り崩しながらの財政運営が続き、平成30年度までは苦しい予算編成を強いられるものと見込んでいます。

今後の財政運営に当たっては、今回の見通しを踏まえ、行財政改革推進プランに基づき、より一層の行政コスト縮減を進めるとともに、税源の涵養につながる施策に積極的に取り組み、自主財源の確保を図りつつ、国に対しては地方交付税の充実、総額確保等を強く要請するとしています。

Ⅲ 雲仙市の財政状況（一般会計）

1 平成27年度決算の状況

平成27年度一般会計決算における本市の財政状況は、まず歳入決算で見ると、歳入総額298億8,733万円に対し、自主財源が62億4,756万円（21.0%）、依存財源が236億3,977万円（79.0%）と相変わらず脆弱な財政基盤であり、依然として地方交付税（133億9,477万円、44.9%）への依存度が大きい状況にあります。

歳出決算においては、財政構造の弾力性を示す経常収支比率は80.6%と、前年度より0.1ポイント改善したものの、健全エリアと言われる80%未満をやや上回っており、硬直化した財政構造となっています。

今後においても、市税等の大幅な増収が見込めない一方で、扶助費を始めとした社会保障関係費が年々増加し、義務的経費が依然として高い水準で推移するなど厳しい見込みとなっています。

2 歳入の状況

① 地方税

地方税の平成27年度決算額は、37億8,184万円の前年度より76万円（0.02%）の減となり、歳入全体に占める割合は12.7%で前年度より0.1ポイント増加しています。

状況としては、固定資産税において、評価替えによる価格下落に伴い前年度比1.2%の減となったものの、市民税において、景気の緩やかな回復基調による雇用・所得環境の改善などに伴う個人所得の増により、市民税全体で前年度より1.0%の増となったほか、その他の税においても微増となっています。

今後においても自主財源の確保を念頭に置き、引き続き徴収率の向上・収入未済額の縮減に努めていく必要があります。

② 地方交付税（普通交付税・特別交付税）

地方交付税の平成27年度決算額は、133億9,477万円と歳入全体の44.9%と、ほぼ2分の1を占める重要な収入であり、依然として地方交付税への依存度が大きい状況にあります。

平成28年度の普通交付税交付基準額は124億1,372万円と、対前年度より1億5,157万円（1.2%）の減となっています。

本市では、平成28年度から合併算定替の段階的縮減が始まっており、平成28年度の縮減額は2億319万円（合併算定替と一本算定の差額×10%）となっています。なお、平成32年度まで、30%、50%、70%、90%というように毎年度段階的に縮減され、平成33年度以降は本来の算定額（一本算定）となりますので、非常に厳しい財政運営が見込まれます。

③ 基金（財政調整基金、減債基金）

平成27年度末の財源調整のための基金（財政調整基金及び減債基金）残高は、148億5,264万円となり、前年度末より14億837万円の増となっています。

今後においても、合併に係る財政上の特例措置期間終了後の財源不足に備えるため、中期財政計画(第3期)^(※)に沿った運用を図っていく必要があります。

④ 合併特例債

合併年度及びその後15年度以内（法改正により平成32年度まで5年間延長）に活用できる地方債で、本市は約292億円を上限として発行することができます。

新市建設計画に基づく『合併市町村の一体性の速やかな確立を図るために行う公共的施設の整備事業』や『合併市町村の均衡ある発展に資するために行う公共的施設の整備事業』に活用することができ、充当率95%、元利償還に対する交付税措置70%と、大変有利な地方債です。

ただし、あくまでも地方債ということで、後年度の償還（10年返済を予定）による本市財政への影響を十分考慮し、計画的な活用が求められることから、平成27年度までの発行額は、限度額に対して43.9%となっています。

地方債を借り入れる際の考え方として、中期財政計画(第3期)^(※)に沿って後年度の地方債の償還額と残高を減らすため、毎年度、当該年度の元金償還額を上回らない額を借り入れることにしています。

この方針は、今後も引き続き地方債発行に係る基本的事項として実施していきます。

3 歳出の状況

① 義務的経費

本市の義務的経費（人件費・扶助費・公債費）は、平成27年度決算で歳出全体のほぼ半分（48.1%）を占めている状況にあります。

それぞれの経費を5年前（H22）の決算額と比較してみると、人件費では雲仙市定員適正化計画による職員数の減等により、4億9,163万円（12.0%）の減、公債費では発行総額の抑制や繰上償還による定時償還元金の減により地方債残高が73億8,369万円（25.0%）減少しています。

一方、扶助費においては、少子高齢化等に伴う社会保障関係の経費が年々増加し続け、14億3,986万円（29.1%）の増となっており、今後も引き続き増加が見込まれることから、政策的な事業への予算配分が厳しい状況にあります。

② 投資的経費

投資的経費の平成27年度決算額は、42億6,991万円、うち普通建設事業費については41億791万円となり、前年度と比較すると国体開催事業（ハード）や食肉センター整備事業補助金の減などにより5億2,788万円（11.4%）の減となっています。

普通建設事業費については、主に地方債を活用した事業であるため、今後も地方債を活用する事業については財政課との協議を前提とし、特に、新規事業については要求前に協議することが必要です。

③ その他の経費

その他の経費（物件費、維持補修費、補助費等、積立金、投資及び出資金・貸付金、繰出金）の平成27年度決算額は106億5,126万円となり、前年度より8,810万円（0.8%）の減となっています。

主な要因として、国体開催事業や住宅等リフォーム商品券交付事業の終了に伴い補助費等が2億3,264万円の減となっていますが、一方でふるさと応援寄附金の増により積立金や物件費（謝礼品）が増となっています。

今後においても、各節毎に細部にわたり事業・業務内容を見直し経費の縮減を図ることが必要です。その中でも補助費等は、公益性、公平性の観点から対象団体の事業内容、経費区分が適正であるかなどを全ての事業において点検、評価、見直しを図らなければなりません。特に、市の単独補助金は「雲仙市補助金等の見直し基本方針・基準」に基づき精査することが重要です。

また、繰出金についても、繰出基準の明確化、未収金の徴収強化等に努め、一般会計からの繰出を極力抑制することが重要です。

4 平成29年度財源の見通し

内閣府が発表した平成28年9月の月例経済報告では、「景気は、このところ弱さもみられるが、緩やかな回復基調が続いている。」とし、先行きについては「雇用・所得環境の改善が続くなかで、各種政策の効果もあって、緩やかな回復に向かうことが期待される」としているものの、国においては、平成29年度予算の概算要求に当たり「経済財政運営と改革の基本方針2016」を踏まえ、手を緩めることなく本格的な歳出改革に取り組み、歳出全般にわたり、安部内閣のこれまでの歳出改革の取組（H25～H28）を強化し、無駄を徹底して排除しつつ、予算の中身を大胆に重点化するとしています。

また、県においては国の退職手当債発行基準の見直しにより、財政調整のための基金残高（H32末）が昨年度の試算時より157億円減少する見込みであることから、当面、基金を取り崩しながらの財政運営を余儀なくされ、苦しい予算編成を強いられるとされています。

このことを踏まえ、国や県等の動向については、今後の状況変化が予想される場所であるため、関係省庁や県等からの情報収集・把握に努め、適切な対応を図らなければなりません。

5 その他

- ① 市政運営の基本となる第2次雲仙市総合計画^(※)に掲げた雲仙市の将来像「“つながり”で創る 賑わいと豊かさを実感できるまち」の実現に向けて、最大の義務と使命を持って臨まなくてはなりません。

- ② 少子高齢化社会や高度情報化の進展など、社会経済情勢の変化に伴い、市民の行政ニーズはますます複雑・多様化しています。
合併特例期間終了後に、住民サービスの低下を招かないよう、安定した財政運営を継続できる柔軟な財政構造実現に向けて、新たな財源確保に努めるとともに、各種事業や補助金等については、常に、必要性、効率性、有効性等を検証する必要があります。

IV 平成29年度予算編成の基本方針

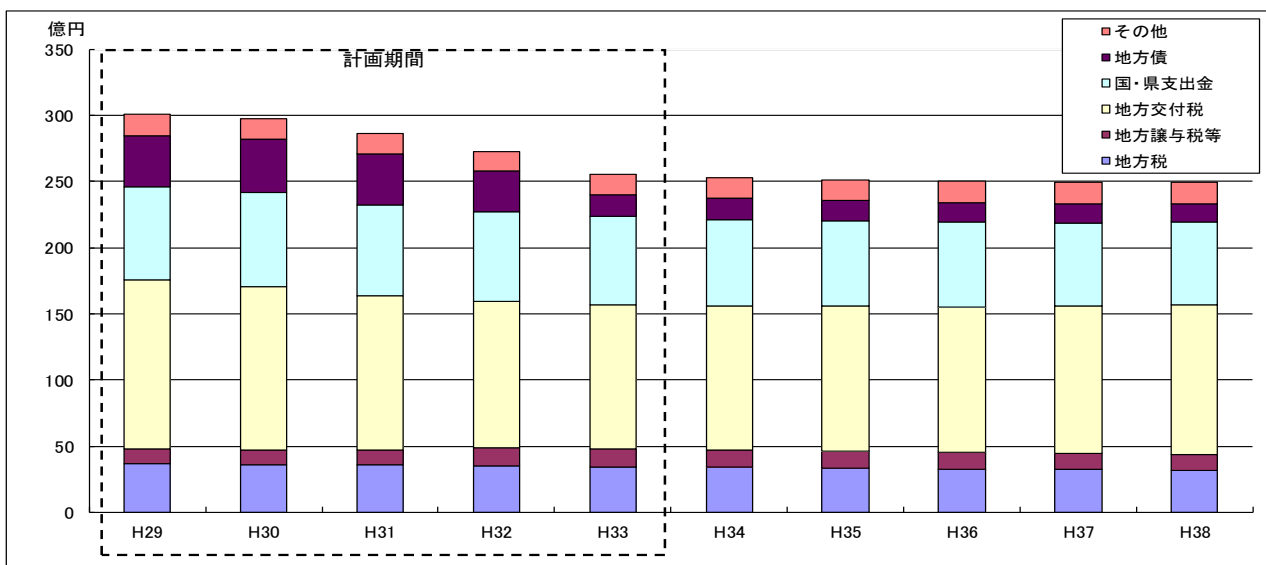
1. 中期財政計画(第3期)^(※)に基づく財政運営への取り組み

中期財政計画(第3期)^(※)に基づく財政運営の重要なポイントは、合併特例期間終了後の歳入予算の規模を見据えながら、歳出予算の規模をどのように合わせて(縮減して)いくかにある。そのためには、計画的な予算縮減を進め、将来の財政負担を減らすための市債の繰上償還や、財源不足に備えた財政調整基金等への積み立てなどを行うことが必要となる。

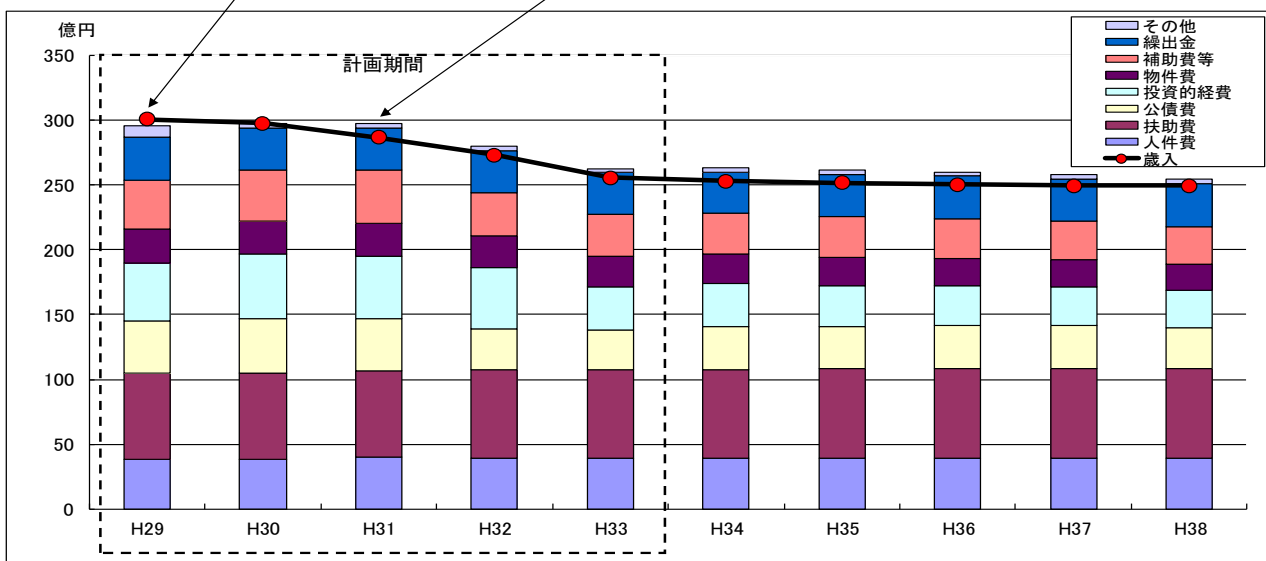
先に述べたとおり、本市では平成28年度から普通交付税合併算定替えの段階的縮減が始まっており、平成33年度には本来の算定額(一本算定)となることから、職員一人ひとりが行政コスト縮減に向けての意識改革を図り、事業の優先性・重要性・効果等を十分考慮した上で、適正な予算編成に努めること。

【参考】雲仙市長期財政見通し(案)

歳入



歳出



2. 第2次雲仙市総合計画^(※)の推進

雲仙市の総合計画は、市行政の最上位計画として市政運営の基本となるものであり、本市の将来の発展に向けて、市民と行政が一体となったまちづくりに取り組むための総合的な経営指針となるものである。

総合計画に掲げる5つの基本方針により、限られた予算の中で、市民満足度を高めるための政策及び施策の実現に向け、積極的かつ効率的に進めることとする。

特に平成29年度は、第2次雲仙市総合計画^(※)の最初の年度であることから、着実な推進を図ること。

●第2次雲仙市総合計画^(※)

○基本構想（平成29年度～38年度）

○基本計画 前期（平成29年度～33年度）

後期（平成34年度～38年度）

基本方針1. 暮らしと安心

「安心して子どもを産み育てるまちづくりと健康で安全な暮らしづくり」

基本方針2. 産業と交流

「雇用を生み出す産業づくりと人を呼び込む観光地域づくり」

基本方針3. 社会基盤と環境

「社会基盤の整備と自然環境と調和したまちづくり」

基本方針4. 人財と郷土

「将来を担う人財づくりと歴史と文化が輝く郷土づくり」

基本方針5. 協働と戦略

「市民一人ひとりが主役の協働のまちづくりと効率的で戦略性をもった行財政運営」

3. 雲仙市行政改革大綱に基づく行財政改革の実践

第3次雲仙市行政改革大綱に掲げる5つの重点項目について、「質の高い市政運営」、「発展的で持続可能なまちづくり」を目指し、各種の行財政改革に積極的に取り組むこと。

●第3次雲仙市行政改革大綱（平成28年度～32年度）

重点項目1. 市の担うべき役割の重点化

重点項目2. 行政ニーズへの迅速かつ的確な対応を可能とする組織・機構

重点項目3. 職員の定員管理及び給与の適正化等

重点項目4. 電子自治体の推進

重点項目5. 健全な財政運営の確保

V 平成29年度の予算要求

1 基本的事項

予算の要求にあつては、次の各項目に留意しながら、年間を通じて予測される全ての収入・支出を的確に積算し、年間予算として要求を行うこと。

年度途中における補正は、当初予算編成時に明らかでなかった制度改正、災害復旧関係費等、緊急または真にやむを得ないものに限るものとし、当初予算において要求もれがないよう十分確認を行うこと。

また、金額の積算にあつては、平成27年度決算において多額の不用額が発生している事業については、精査のうえ実績に見合う予算額とするなど予算・決算において大幅な乖離が生じないように必要最小限に見積ること。

① 「事業重点化計画」に基づく予算編成

「事業重点化計画」の意義は、将来に向けた事業のあり方や重点化すべき内容等を見極めることであり、逆に効果や公益性等の低い事業は積極的な廃止又は統合を行い、長期的な視野をもって、コンパクトでスリムな予算を目指すものである。

この計画は、各部署の予算編成において最も重要な計画として取り扱い、今後もその計画に沿って事業展開を図る。

※本年度の事業重点化計画は、第2次雲仙市総合計画及び中期財政計画(第3期)の策定に向け、今後取り組むべき事業等を把握するために実施した施策計画調査の結果を基にした計画となっており、一部縮減が図られていない事業が含まれていることから、予算編成時には見直し(縮減)を図る必要がある。

② 事前協議の重要性

事前協議の重要性については、新規事業等(補正時も同様)の要求を行う場合は、事前に財政課との協議を原則とし、協議がなかった要求は認めないものとする。

これは、財政運営において、予算管理を慎重に進め、計画を立てている以上、新たな歳出は十分な検討が必要であり、将来の財政運営に支障をきたす恐れがあることから、協議が重要となってくるためである。

③ 補助事業の廃止・縮小等への対応

国及び県において既存の国・県補助(負担)事業が廃止、縮小または補助率の変更等があった場合は、代替の財政措置が明らかでないものを除いて、一般財源で対応せず、事務・事業も廃止、縮小すること。

一般財源化された事業について継続する場合は、財政課に協議のうえ、従来の制度にとらわれることなく事業の再構築を検討すること。

④ 特定財源の確保

特定財源の確保については、経済・景気等の見通し、過去の実績、制度の改正、国・県の動向等に十分留意し、有利な特定財源の確保に努め、一般財源の充当をできる限り抑制すること。

財源確保の基本的ルールとして、新たな事業等の予算要求にあつては、他の事業の予算削減または歳入予算の確保を義務付けること。

また、新たな収入源の開拓や、財団法人等の助成事業の有効活用を行い、可能な限り財源確保に努めること。

自主財源の確保については、市税等の収入未済額の縮減及び債権管理の適正化を図るとともに、受益者負担の原則により使用料・手数料等については定期的な見直しを図ること。

⑤ 普通建設事業等の予算編成について

普通建設事業等において、例年、さまざまな理由により事業進捗の遅れによる繰越事業が発生している。

このことを踏まえ、今後も引き続き、事業に必要な各種手続き（法的な手続き等）を済ませた上で予算要求することを原則とし、設計や用地買収の予算を伴う工事については、以下により適切な要求を行うこととする。

（基本的ルール） 1年目に設計費・用地買収費を計上 ⇒ 2年目に工事請負費を計上

◎工事を発注する際は、早期に地元・関係機関との調整や、国内情勢等に留意しつつ年度内完成を念頭に置きながら発注すること。

※規模等により、確実に早期に完了できる事業及び補助事業など同一年度に実施しなければならない事業等については、財政課と協議すること。

※地方債を充当する事業については、設計を申請した次年度は確実に工事が実施可能であることが条件になる。

⑥ 既存事務・事業の集中化

既存事務・事業の徹底的な見直しを行い、事業の優先度を明確化し、事業の集中化を図ること。

- (1) 新規事業創設のための既存事業の廃止
- (2) 外部委託等による業務の見直し（指定管理者制度への移行など）
- (3) 事業の終期の設定や将来を見据えた段階的な縮減

2 重点的事項

第2次雲仙市総合計画^(※)事業への取り組み

市では、これまで、平成28年度を終期とする「雲仙市総合計画」及び平成27年度に策定した「雲仙市まち・ひと・しごと創生総合戦略」に掲げる目標達成に向け、各事業の効果を高める取り組みを実施してきた。

この総合計画及び総合戦略は、本市の重要課題である人口減少問題の克服、地域経済の活性化などを講じたものであることから、平成29年度を始期とする第2次雲仙市総合計画^(※)では、現行の総合戦略を内包した構成としている。

そのため、平成29年度の予算編成における重点的事項を次のとおりとする。

① 既存事業の効果検証を踏まえた取り組み

雲仙市まち・ひと・しごと創生総合戦略の取り組み手法に倣い、PDCAサイクルを確立させることで効果を高める取り組みを加速するものとし、計画に掲げる成果指標（重要業績評価指標(KPI)）の目標達成に向けた、効果的な事業の構築に努めること。

② 時勢を踏まえた事業の構築

第2次雲仙市総合計画^(※)は、市における地方創生の確立に向けた雲仙市まち・ひと・しごと創生総合戦略を内包した計画であることを意識し、また、計画に掲げる政策及び施策の展開を加速させるため、現状打開・課題克服に向けた事業の創出等に取り組むこと。

なお、事業の財源として、地方創生に係る国の交付金や地方創生関係補助金等を有効に活用すること。

3 その他事項

① 行政評価制度の活用

行政評価制度における評価対象事業については、その評価結果を適切に反映した事業内容とすること。

また、評価対象外事業についても、市民本位の効率的で質の高い行政サービスの実現に向け、市が関与すべき範囲の適正化や優先すべき事業の重点化等を図り、成果重視の行政運営を目指した予算要求を行うこと。

② ゼロ予算事業（特段の歳出予算を伴わない事業）への取り組み

ゼロ予算事業については、これまでと同様に課・部局及び総合支所単位で取り組むことを原則とし、実施にあたっては、別添「ゼロ予算事業の定義」に基づき実施すること。

なお、申請については様式1号により行うこと。

③ 事業課への委任事業について

当初予算での要求を予定している普通建設事業等（設計・監理を含む）について、事業課へ委任を予定している場合は、要求前に事業課・委任課双方での協議により合意の上、シーリングの範囲での調整を行い要求すること。

「雲仙市建設工事等事務処理要領」（平成25年4月16日訓令第8号）を参照

（注）①設計費の計上は、原則、工事实施の前年度に行うこと。

（設計を事業課へ委任する場合は、その詳細について事前に整理しておくこと）

②緊急性等を考慮し、同一年度に設計・工事を実施しなければならない案件についても協議しておくこと。

4 平成29年度の予算要求枠

① 通常費ベースでの予算要求枠

財政課において、各部局ごとに中期財政計画(3期)^(※)に沿った事業費ベースでの予算要求枠を設定（別途通知）するので、これを上限として予算要求すること。

なお、一般財源については、各部局の平成28年度当初予算の一般財源総額を超えないことを原則とする。

② 総合計画特別推進枠

一般財源ベースで2億円程度の予算要求枠を設定し、それを上限とする。

（ただし、事業費ベースで上限あり。）

対象とする事業は、第2次雲仙市総合計画^(※)に基づく事業で、次の(1)～(5)のいずれかに該当する事業とする。なお、新規に取り組む事業（臨時的なもの）を原則とし、既存事業を拡充する場合は拡充分のみ（原則、単年度）を対象とする。

(1) 既存事業における問題などを改善し、効果をさらに高める事業

(2) 時勢を踏まえた先駆性のある事業

(3) 各種要望等への対応として、その事業を実施することにより、市民満足度を高める事業

(4) 事業の早期完了が効果を最大限に高める事業

(5) その他、課題解決等を図り、定住促進や地域経済の活性化に資する事業

5 歳入に関する事項

① 市 税

市税は、本市歳入の根幹をなすものであり、その動向は財政運営を大きく左右するので、国の税制改正及び今後の経済情勢に十分留意の上で、税負担の公平性を期するため、課税客体の把握に留意し適正に見積るとともに、納税意識の啓発及び徴収事務の効率化を図り、過年度分を含め収納率の向上に努めること。

② 分担金及び負担金

受益者負担の原則により、法令または条例等の根拠法令・徴収基準に基づき、負担割合の適正化に努め、事業の性質等を考慮し負担の確保を図ること。

③ 使用料及び手数料

使用料及び手数料は、特定のサービスの提供に要する経費の対価であり、受益者負担の原則に基づいて適正な徴収を図るとともに、利用率向上による収入の確保に努めること。

④ 国・県補助金

国・県補助金については、それぞれの動向を見極めつつ情報収集により、特定財源としてその財源確保に努めるとともに、補助対象内容、補助上限額、補助率を確認した上で、事業効果等を判断し財源確保を図ること。

⑤ 財産収入

遊休財産については、将来の利活用について十分検討し、貸付等の利用促進を図るとともに、処分可能なものについては適正な価格を見積り、歳入の確保を図ること。

⑥ 市 債

市債については、事業の適債性を十分検討するとともに、将来の財政負担を考慮し、安易な適用は行わないものとする。

また、事務費の計上は財政課と事前協議を行うこと。

⑦ その他の収入

その他の収入については、根拠法令など収入の基礎を明確にし、それらの実績の上に年間を通ずる確実な収入見積もりを計上すること。

歳入額の多寡にかかわらず、あらゆる収入の可能性を検討し、積極的な財源確保に努めること。

6 歳出に関する事項

① 人件費

職員人件費については、給料や職員手当など、現行制度に基づき算定した現員、現給を原則として計上すること。

なお、特別会計等の職員給については、後日、人事課より配布される基礎資料に基づき作成すること。

嘱託職員については、平成26年10月に各所属から旧行革推進室へ提出・協議済みの「嘱託職員適正化計画」の範囲内で予算要求を行うこととし、今後においても更なる人件費削減に向け、課単位の採用ではなく部局単位での採用による効率化を図るなど、配置見直しを検討することとする。

職員及び嘱託職員の長期療養、産休、育休等への対応として、人事課で所要の予算を計上する。

② 賃金

一般事務の臨時職員については、原則として賃金で計上し、別添「報酬・報償費・賃金等に係る人件費について」を参照の上、過去の実績にとらわれず雇用の必要性について再検討し、事務繁忙期のみの雇用とすること。

臨時職員については、平成26年10月に各所属から旧行革推進室へ提出・協議済みの「臨時職員適正化計画」の範囲内で予算要求を行うこと。

職員及び嘱託職員の長期療養、産休、育休等への対応として、人事課で所要の予算を計上する。

③ 報償費

報償費については、別添「報酬・報償費・賃金等に係る人件費について」を参照の上、単価、回数等の算出基礎を明確にし、謝金・記念品・賞品などの種類ごとに計上すること。

④ 旅費

ア 旅費条例、旅費規程及び別添「旅費早見表」により計上すること。

なお、予算計上にあたっては、人員及び回数（日数）とも必要最小限に止め、経費削減に努めること。出張の用務、出張先は具体的に記入すること。

イ 非常勤特別職は費用弁償、一般職は普通旅費に計上すること。

ウ 非常勤特別職等で構成する委員会及び協議会の視察研修等に係る費用弁償はこれまでと同様に下記のとおりとする。

別添「非常勤特別職等の研修旅費の考え方」参照

①実施期間 2年度に1回、偶数年度実施（初回18年度）

②費用弁償 市旅費条例等により算定した額、ただし2万円を上限とする。
（貸切バス、通行料、謝礼等の別途要求は不可）

③随員職員 特別職を除き、2名以内

エ 市長・副市長の旅費、それに伴う負担金、食糧費、消耗品費等については、各所管課で予算要求をすること。

なお、いずれの課の所管に該当しない場合、また、秘書分の各種費用は、政策企画課で要求する。

別添「市長・副市長の旅費の予算要求方法について」参照。

オ 参加人員は最小の人数で最大の効果を図ること。

⑤ 需用費

- ア 消耗品費については、職場ごとに在庫確認の上、確実な数量を要求すること。
また、ファイル等再利用可能なものは再利用し、用紙類については、両面印刷を徹底し無駄をなくすこと。
- イ 共通物品については、共通物品と共通物品以外の特定物品とに区分して、共通物品は別途、財産管理課が定める様式で報告（財産管理課で取りまとめて要求）することとし、特定物品は所管課において要求すること。
別添「共通物品の予算編成について」参照。
- ウ 共通物品の発注は、原則として財産管理課が行うが、共通物品以外の特定物品については、予算要求書に『【特定物品：一財】』または『【特定物品：補助】』と明記すること。
- エ 新聞、雑誌及び法令集（追録）等は特に精査し、節約の徹底を図ること。
- オ 燃料費については、別添「施設保守経費・公用車管理費の予算編成について」の単価を参照すること。
また、様式2号「光熱水費・燃料費 明細書」を必ず提出すること。
- カ 食糧費については、昨今の社会情勢を考慮して徹底した改善を図ること。
「雲仙市長」名による御樽（食糧費）、供花（消耗品費）等については、その会合等の所管課等で予算要求を行うこと。
いずれの所管にも属さないものは政策企画課で計上すること。
別添「各種会合等に係る食糧費の取り扱い要領」参照。
- キ 印刷製本費については、市報への掲載などを活用し経費の節減に努めること。
- ク 光熱水費は、引き続き全庁的な節減対策に取り組むこと。
水道・下水道使用料、都市ガス使用料は光熱水費に計上し、プロパンガスは燃料費に計上すること。様式2号「光熱水費・燃料費 明細書」を必ず提出。
- ケ 修繕料については、施設利用者の安全確保や現況を十分把握し（要求前に点検を行うこと）、適正な維持管理に努めるとともに、緊急性・必要性等が高いものから実施するなど、計画的・効率的な対応を図ること。

⑥ 役務費

- ア 通信運搬費については、郵便区内特別郵便物の利用など工夫し、経費の節減に努めること。
また、「後納郵便（含レタックス）」、「切手・はがき・レターパック」、「宅配便」、「その他送料」については、総合窓口課において一括要求するので、補助事業経費に該当するものを除いて、各部局においては要求しないものとする。
（総合支所、教育委員会については、部局で取りまとめて要求）
詳細は、別添「H29通信運搬費の予算編成について」参照。
- イ 公用車の自賠責保険料及び自動車損害共済基金分担金（任意保険料）は、自動車保険料に計上すること。
また、車検実施ではない年は、定期点検手数料を漏れなく計上すること。
別添「施設保守経費・公用車管理費の予算編成について」参照。

⑦ 委託料

- アウトソーシングが求められる中ではあるが、安易に委託することは好ましくないため、見直しを行い削減を図ること。
必要な場合は、委託すべき業務内容・範囲等を細部まで精査し、その必要性、委託の範囲、委託の理由を明確にし、発注方法の工夫を図り、経費の縮減を図ること。

⑧ 使用料及び賃借料

- ア 新規のリース契約は財政課と事前協議すること。
- イ 本庁のコピー機借上料及びパフォーマンス料については、財産管理課において計上する。
その他施設については所管課で計上すること。
- ウ 再リース（レンタル）については、財産管理課と協議すること。
- エ リース及び土地等借上料については、財務会計システム入力時において積算欄に必ず借上期間を入力すること。（入力例：契約期間 H29. 4. 1～H34. 3. 31）

⑨ 工事請負費

工事請負費について、対応可能な事業においては、8ページに記載しているとおりで要求すること。

- ア 新規事業については、必ず財政課と事前協議すること。
- イ 用地取得及び補償費などを伴う事業については、「土地開発基金」の有効活用を考慮に入れ、買収等の見込があるものについて計上すること。
また、土地開発基金で購入した用地等は、工事が始まる前に買戻しを行うこと。
- ウ エアコン等の物品（製品）金額が、直接工事費の概ね3分の2を超える場合は、備品購入費で計上すること。

⑩ 備品購入費

- ア 原則として、使用に耐えない買い換え備品のみとすること。
- イ 予算要求は、全ての備品について担当課で要求するものとする。

⑪ 負担金、補助及び交付金

負担金、補助及び交付金については、公益性、公平性の観点から対象団体の事業内容、経費区分が適正であるか、負担割合が妥当であるかなどを全ての事業において点検・評価し、見直しを図ること。

- ア 「雲仙市補助金等の見直し基本方針・基準」及び「雲仙市補助金の事務執行手引き」に基づき、見直し対象となる補助金については、例に当てはめ評価基準に基づき「継続」「廃止」等の見直しを行い、「継続」等となった補助金については、適正な補助対象経費の把握に努めるものとする。
なお、上記の要領により算定した「補助金交付の評価基準算定表」及び「援助的補助金の算定表」（H25. 9. 30改訂版）は必ず提出するものとする。
- イ 会議・研修会参加負担金（懇親会負担金を除く）及び講習会受講料は負担金計上すること。
- ウ 市が任意で所属し負担金を支出している協議会等の団体については、所属することの利点等を改めて検証し、退会も含め検討すること。

⑫ 扶助費

扶助費については、需要の伸びを精査し、年間を通じた所要額を見込んだ上で、要求すること。

7 特別会計等に関する事項

① 特別会計の予算編成について

特別会計については、設置目的に応じて、会計間の経費負担の適正化を図り、財源不足を安易に一般会計からの繰入金に依存しないこと。

また、常に経営的感觉を持って、必要最小限の経費を計上し、事務費の節減等を図り、一般会計と同様の視点に立つこと。

② 企業会計の予算編成について

企業会計については、一般会計に準ずることとし、独立採算を前提に、会計間の経費負担の適正化を図り、経営の合理化を積極的に推進し、経費の節減に努め、長期的な収支見通しに立って経営の健全化に努めること。

8 その他

ア 予算要求にあたっては、様式1号にて、事業目的、必要性、緊急性、事業効果など明確にすること。

イ 贈答品等（記念品、提供品等）の予算計上については、別添「贈答品等に係る予算科目執行基準」を参照すること。

ウ 複数年度にわたる新規事業で、債務負担行為行為が必要な事業については、事前に財政課に協議することとし、予算要求書と併せて「債務負担行為に関する見積書（予算規則様式第5号）」を提出すること。

エ 新たに契約を予定する長期継続契約については、別添「長期継続契約の予算について」を参照し、予算要求書と併せて協議書を提出すること。

オ 複数年契約（長期継続契約、債務負担など）による契約期間満了に伴い再契約を締結する場合の契約期間は、原則として会計年度（単年度）末までとする。

9 注意事項

① 提出様式等

ア 要求にあたっては積算内訳（数量等）を必ず入力のこと。

イ 歳入を入力する際、特定財源（一般財源以外）にあつては、必ず充当先を入力すること。

ウ 予算書の歳出事項別明細書の説明欄は中事業名を表示しているため、新たに中事業を設定する場合は、既定の事業名などを参考に、分かりやすい表現を心掛けること。

エ 予算科目の新設については、「予算科目新設申請書（予算編成用）」により申請すること。

オ 『予算要求枠』における要求額については、部局等単位の要求枠の額内で調整の上（枠内に収めた上で）、要求書を提出すること。

カ 算定根拠（見積書等）は簡略かつ確実に添付すること。

キ 以下の付属調書を必ず提出すること。

特に様式1号については、記者発表資料や予算説明書等の参考資料として活用しますので、詳細な入力をお願いします。

- a 様式1号 予算査定資料（予備費、返還金、償還元金・利子等を除く、全ての中事業）
- b 〃 事業PDC Aシート（職員人件費、公債費、予備費等を除く、全ての中事業）
- c 様式2号 光熱水費・燃料費 明細書（該当がある中事業のみ）

ク 市長・副市長復活査定にあたっては、原則として、総務部長・財政課長査定等での指摘事項に対処した上で、復活要求を行うこと。

予算要求書等については、課単位で綴じ、部局で取りまとめて提出すること。

【提出書類（部数）及び綴じ込み順】

- (1) 部局長が決裁した鑑の写し 1部
- (2) 歳入予算要求書 2部
- (3) 歳入予算要求資料 2部
- (4) 様式1号 予算査定資料 2部
- (5) // 事業P D C Aシート 2部
- (6) 歳出予算要求書 2部
- (7) 歳出予算要求資料 2部
- (8) 様式2号（中事業ごと） 2部
- (9) 添付資料（見積書、図面、写真など） 1部
- (10) 継続費見積書（予算規則様式第3号） 1部
- (11) 債務負担行為に関する見積書（予算規則様式第5号） 1部
- (12) 部局集計表（〇〇〇部） 1部
- (13) 補助金交付の評価基準算定表 1部
- (14) 援助的補助金の算定表 1部
- (15) 事業課との予算協議書 1部

- ※ 上記(2)、(3)、(6)、(7)は財務会計システムより出力。
- ※ 上記(4)、(5)、(8)、(10)～(15)の様式についてはキャビネット（財政課⇒予算編成方針⇒平成29年度）に登録してあるものを活用すること。
- ※ 綴じる順番は、(1)～(8)の順番とする。
- ※ (9)添付資料は別綴じとし、予算要求書の順番に合わせて製本の上、ページ番号（通し番号）を付すこと。
- ※ (10)、(11)、(13)～(15)については、まとめて別綴とする。
- ※ (12)については、各部局とりまとめて提出とする。

② 査定等日程

ア	要求開始日	平成28年10月24日（月）
イ	各課様式提出期限	
	（財産管理課）	平成28年11月 7日（月） 12時まで
	（総合窓口課）	平成28年11月 4日（金） 12時まで
ウ	要求書提出期限	平成28年11月15日（火） 17時まで
エ	財政課担当査定日程	平成28年11月16日（水）～11月30日（水）
オ	財政課長査定日程	平成28年12月 1日（木）～12月 9日（金）
カ	総務部長査定日程	平成28年12月16日（金）～12月22日（木）
キ	市長・副市長査定日程	平成29年 1月12日（木）
ク	市長レク日程（全部局）	平成29年 1月16日（月）～ 1月23日（月）

③ 一元管理を行うもの

管理をする課	管理するもの
財産管理課	消耗品費（共通物品に限る、別添一覧表参照） （補助金等の対象分は所管課で計上・支出、ただし発注は財産管理課）
	公用車の修理代（車検代、保険料、車検時修理代を除く） ただし、特別会計についてはそれぞれ計上のこと
	通信運搬費（本庁・総合支所の電話料に限る） （補助金等の対象分は所管課で計上、財産管理課より所管課へ請求）
	使用料及び賃借料（本庁のコピーパフォーマンス料、機器借上料に限る） （補助金等の対象分は所管課で計上、財産管理課より所管課へ請求）
総合窓口課	通信運搬費（郵便料、宅配料に限る。）
人事課	報酬、報償費及び賃金（統一単価表）、旅費
政策企画課	パソコン関係費用（修繕、ウイルス対策、更新費用に限る） （特殊システム及びソフト費用は所管課で計上）

④ 食糧費、会議負担金の執行基準

（別添『各種会合等に係る食糧費の取り扱いについて』参照）

ア 食糧費にかかる出席人数基準

相手方の人員	市側（3役除く）
1～3人	1名以内
4～6人	2名以内
7人以上	3名以内

※ 職員のお茶、昼食は原則
公費支出しない。

イ 懇親会、昼夕食等単価表

区分	1人当たり単価
昼食	800円以内
夕食	5,000円以内
茶菓子（お茶を含む）	200円以内
お茶	150円以内
お茶の葉	210円以内/100g
御樽	4,200円以内/2本

ウ 会議負担金

区分	1人当たり単価	備考
懇親会等出席者負担金	5,000円以内	原則として11節 食糧費に計上

⑤ 神社祭典等への対応について

「神社祭典等の案内には、公金を支出しない。」

市長宛の案内について、職員の公務としての代理出席はしないこととする。
ただし、市長を含む公職宛に案内があった場合に、公務としてではなく対応することは個人の判断とする。

資料編

VI 予算資料

資料1 一般会計(歳入)

(単位:千円、%)

区 分	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	構成割合 (%)	増 減 額				増 減 率			
	当初予算額	当初予算額	当初予算額	当初予算額	当初予算額		25	26	27	28	25	26	27	28
	A	B	C	D	E		B-A F	C-B G	D-C H	E-D I	F/A	G/B	H/C	I/D
1 市税	3,523,558	3,542,406	3,644,572	3,575,916	3,648,536	13.4	18,848	102,166	△ 68,656	72,620	0.5	2.9	△ 1.9	2.0
2 地方譲与税	270,701	277,878	246,805	229,671	222,759	0.8	7,177	△ 31,073	△ 17,134	△ 6,912	2.7	△ 11.2	△ 6.9	△ 3.0
3 利子割交付金	9,085	7,154	6,324	6,097	4,656	0.0	△ 1,931	△ 830	△ 227	△ 1,441	△ 21.3	△ 11.6	△ 3.6	△ 23.6
4 配当割交付金	3,224	4,627	7,745	9,782	19,009	0.1	1,403	3,118	2,037	9,227	43.5	67.4	26.3	94.3
5 株式等譲渡所得割交付金	1,140	586	1,064	4,461	12,272	0.0	△ 554	478	3,397	7,811	△ 48.6	81.6	319.3	175.1
6 地方消費税交付金	389,749	400,096	444,752	752,057	815,442	3.0	10,347	44,656	307,305	63,385	2.7	11.2	69.1	8.4
7 ゴルフ場利用税交付金	10,311	9,938	10,071	10,015	9,942	0.0	△ 373	133	△ 56	△ 73	△ 3.6	1.3	△ 0.6	△ 0.7
8 自動車取得税交付金	50,827	39,618	16,174	20,210	21,094	0.1	△ 11,209	△ 23,444	4,036	884	△ 22.1	△ 59.2	25.0	4.4
9 地方特例交付金	3,000	6,879	8,287	7,792	8,636	0.0	3,879	1,408	△ 495	844	129.3	20.5	△ 6.0	10.8
10 地方交付税	10,923,570	11,011,886	10,972,642	10,937,464	10,815,829	39.6	88,316	△ 39,244	△ 35,178	△ 121,635	0.8	△ 0.4	△ 0.3	△ 1.1
(1) 普通交付税	10,623,570	10,711,886	10,672,642	10,637,464	10,515,829	38.5	88,316	△ 39,244	△ 35,178	△ 121,635	0.8	△ 0.4	△ 0.3	△ 1.1
(2) 特別交付税	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	1.1	0	0	0	0	-	-	-	-
11 交通安全対策特別交付金	5,994	7,104	6,370	5,733	6,218	0.0	1,110	△ 734	△ 637	485	18.5	△ 10.3	△ 10.0	8.5
12 分担金・負担金	349,139	325,284	301,032	268,294	162,536	0.6	△ 23,855	△ 24,252	△ 32,738	△ 105,758	△ 6.8	△ 7.5	△ 10.9	△ 39.4
13 使用料・手数料	253,617	254,163	257,197	256,906	261,376	1.0	546	3,034	△ 291	4,470	0.2	1.2	△ 0.1	1.7
14 国庫支出金	3,178,573	3,254,990	3,305,007	3,811,604	4,008,619	14.7	76,417	50,017	506,597	197,015	2.4	1.5	15.3	5.2
15 県支出金	2,211,740	3,176,362	3,246,030	2,922,595	2,480,611	9.1	964,622	69,668	△ 323,435	△ 441,984	43.6	2.2	△ 10.0	△ 15.1
16 財産収入	119,530	126,295	117,331	122,817	130,337	0.5	6,765	△ 8,964	5,486	7,520	5.7	△ 7.1	4.7	6.1
17 寄附金	1,002	1,002	1,052	100,002	200,002	0.7	0	50	98,950	100,000	-	5.0	9,405.9	100.0
18 繰入金	1,466,366	1,435,444	1,376,280	1,173,414	1,339,814	4.9	△ 30,922	△ 59,164	△ 202,866	166,400	△ 2.1	△ 4.1	△ 14.7	14.2
19 繰越金	150,000	450,000	150,000	150,000	150,000	0.6	300,000	△ 300,000	0	0	200.0	△ 66.7	-	-
20 諸収入	477,164	423,245	335,029	271,935	287,061	1.1	△ 53,919	△ 88,216	△ 63,094	15,126	△ 11.3	△ 20.8	△ 18.8	5.6
21 地方債	2,980,700	3,297,500	2,838,100	2,864,400	2,683,900	9.8	316,800	△ 459,400	26,300	△ 180,500	10.6	△ 13.9	0.9	△ 6.3
うち合併特例債	1,156,800	1,787,900	1,510,800	1,593,600	1,390,600	5.1	631,100	△ 277,100	82,800	△ 203,000	54.6	△ 15.5	5.5	△ 12.7
うち臨時財政対策債	900,000	900,000	800,000	800,000	800,000	2.9	0	△ 100,000	0	0	-	△ 11.1	-	-
合計	26,378,990	28,052,457	27,291,864	27,501,165	27,288,649	100.0	1,673,467	△ 760,593	209,301	△ 212,516	6.3	△ 2.7	0.8	△ 0.8

資料2 一般会計(歳出:性質)

(単位:千円、%)

区 分	平成24年度 当初予算額 A	平成25年度 当初予算額 B	平成26年度 当初予算額 C	平成27年度 当初予算額 D	平成28年度 当初予算額 E	増 減 額					増 減 率										
						2 5		2 6		2 7		2 8		2 5		2 6		2 7		2 8	
						B-A	F	C-B	G	D-C	H	E-D	I	G/B	H/C	I/D	J/D	K/D	L/D	M/D	
1 人件費	4,220,136	4,199,158	3,754,645	3,721,522	3,619,243	△ 20,978	△ 444,513	△ 33,123	△ 102,279	△ 0.5	△ 10.6	△ 0.9	△ 2.7								
2 扶助費	5,669,360	5,676,174	5,866,610	6,203,093	6,618,176	6,814	190,436	336,483	415,083	0.1	3.4	5.7	6.7								
3 公債費	3,795,634	3,855,439	3,463,437	3,295,676	3,187,807	59,805	△ 392,002	△ 167,761	△ 107,869	1.6	△ 10.2	△ 4.8	△ 3.3								
4 物件費	2,336,767	2,736,527	2,762,728	2,579,419	2,785,147	399,760	26,201	△ 183,309	205,728	17.1	1.0	△ 6.6	8.0								
5 維持補修費	62,395	63,598	74,250	76,849	78,913	1,203	10,652	2,599	2,064	1.9	16.7	3.5	2.7								
6 補助費等	3,193,769	3,689,369	3,936,675	3,918,583	3,599,871	495,600	247,306	△ 18,092	△ 318,712	15.5	6.7	△ 0.5	△ 8.1								
7 積立金	113,066	115,877	116,552	216,233	318,273	2,811	675	99,681	102,040	2.5	0.6	85.5	47.2								
8 投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-								
9 貸付金	570,342	211,293	151,277	118,941	87,216	△ 359,049	△ 60,016	△ 32,336	△ 31,725	△ 63.0	△ 28.4	△ 21.4	△ 26.7								
10 繰出金	3,004,182	3,025,788	3,141,085	3,124,148	3,303,741	21,606	115,297	△ 16,937	179,593	0.7	3.8	△ 0.5	5.7								
11 前年度繰上充用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-								
12 普通建設事業費	3,318,876	4,380,172	3,939,516	4,166,392	3,609,026	1,061,296	△ 440,656	226,876	△ 557,366	32.0	△ 10.1	5.8	△ 13.4								
(1) 補助事業費	682,227	818,927	510,575	1,135,475	784,007	136,700	△ 308,352	624,900	△ 351,468	20.0	△ 37.7	122.4	△ 31.0								
(2) 国直轄事業負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-								
(3) 単独事業費	2,636,649	3,561,245	3,428,941	3,030,917	2,825,019	924,596	△ 132,304	△ 398,024	△ 205,898	35.1	△ 3.7	△ 11.6	△ 6.8								
13 災害復旧事業費	74,463	79,062	65,089	60,309	61,236	4,599	△ 13,973	△ 4,780	927	6.2	△ 17.7	△ 7.3	1.5								
(1) 補助事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-								
(2) 国直轄事業負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-								
(3) 単独事業費	74,463	79,062	65,089	60,309	61,236	4,599	△ 13,973	△ 4,780	927	6.2	△ 17.7	△ 7.3	1.5								
14 失業対策事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-								
(1) 補助事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-								
(2) 単独事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-								
15 その他(予備費)	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	0	0	0	0	-	-	-	-								
合計	26,378,990	28,052,457	27,291,864	27,501,165	27,288,649	1,673,467	△ 760,593	209,301	△ 212,516	6.3	△ 2.7	0.8	△ 0.8								

資料3 一般会計(歳出:目的)

(単位:千円、%)

区 分	平成 2 4 年 度		平成 2 5 年 度		平成 2 6 年 度		平成 2 7 年 度		平成 2 8 年 度		一財の伸び率 (対 2 4 年度)			
	当初予算額	内 一 財	当初予算額	内 一 財	当初予算額	内 一 財	当初予算額	内 一 財	当初予算額	内 一 財	2 5	2 6	2 7	2 8
	A		B		C		D		E		(B-A)/A	(C-A)/A	(D-A)/A	(E-A)/A
1 議会費	269,375	269,358	254,598	254,583	225,975	225,951	276,131	260,545	221,401	219,578	△ 5.5	△ 16.1	△ 3.3	△ 18.5
2 総務費	3,213,367	2,910,874	3,743,697	2,979,957	3,306,461	2,579,729	3,727,081	2,725,883	3,811,721	2,638,397	2.4	△ 11.4	△ 6.4	△ 9.4
3 民生費	8,513,547	3,943,055	8,663,348	3,955,870	9,206,357	4,141,137	9,413,765	4,181,495	9,828,778	4,285,030	0.3	5.0	6.0	8.7
4 衛生費	2,201,469	1,938,136	2,160,140	1,985,299	2,151,563	2,032,599	2,171,308	2,072,932	2,383,752	2,248,818	2.4	4.9	7.0	16.0
5 労働費	1,131	1,131	349	349	349	349	408	408	10,416	10,416	△ 69.1	△ 69.1	△ 63.9	821.0
6 農林水産業費	1,895,727	932,733	2,595,843	1,024,284	2,443,781	1,032,349	2,506,619	1,030,576	1,995,920	922,545	9.8	10.7	10.5	△ 1.1
7 商工費	985,348	323,450	599,401	301,034	497,308	288,840	373,937	205,488	368,232	201,397	△ 6.9	△ 10.7	△ 36.5	△ 37.7
8 土木費	2,420,606	1,162,496	2,505,909	1,254,995	2,541,896	1,288,499	2,449,575	1,403,831	2,346,980	1,347,818	8.0	10.8	20.8	15.9
9 消防費	958,982	861,873	1,100,371	844,266	962,951	912,808	1,130,864	926,246	1,097,092	977,416	△ 2.0	5.9	7.5	13.4
10 教育費	2,026,718	1,484,296	2,456,260	1,572,438	2,406,689	1,668,576	2,075,376	1,510,310	1,955,198	1,617,247	5.9	12.4	1.8	9.0
11 災害復旧費	77,069	77,069	79,062	79,062	65,089	65,089	60,309	60,309	61,236	61,236	2.6	△ 15.5	△ 21.7	△ 20.5
12 公債費	3,795,651	2,725,418	3,873,479	2,803,017	3,463,445	2,513,562	3,295,792	2,561,548	3,187,923	2,443,565	2.8	△ 7.8	△ 6.0	△ 10.3
13 諸支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
14 前年度繰上充用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-
15 予備費	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	-	-	-	-
合 計	26,378,990	16,649,889	28,052,457	17,075,154	27,291,864	16,769,488	27,501,165	16,959,571	27,288,649	16,993,463	2.6	0.7	1.9	2.1

資料4 一般会計(基金・起債残高の状況)

(1) 基金の状況

(単位:千円)

区 分	平成24年度			平成25年度			平成26年度			平成27年度			平成28年度(見込み)			備 考
	積立金	取崩額	末現在高	積立金	取崩額	末現在高	積立金	取崩額	末現在高	積立金	取崩額	末現在高	積立金	取崩額	末現在高	
財政調整基金	638	0	1,274,956	996	0	1,275,952	956	0	1,276,908	962	0	1,277,870	960	0	1,278,830	
減債基金	1,125,610	0	9,383,138	1,006,392	9,701	10,379,829	1,507,983	20,450	11,867,362	1,408,276	868	13,274,770	709,208	0	13,983,978	
小 計	1,126,248	0	10,658,094	1,007,388	9,701	11,655,781	1,508,939	20,450	13,144,270	1,409,238	868	14,552,640	710,168	0	15,262,808	
その他特定目的基金	109,245	58,248	7,655,951	103,373	19,290	7,740,034	17,737	32,283	7,725,488	179,562	74,592	7,830,458	208,105	249,140	7,789,423	
合 計	1,235,493	58,248	18,314,045	1,110,761	28,991	19,395,815	1,526,676	52,733	20,869,758	1,588,800	75,460	22,383,098	918,273	249,140	23,052,231	

※決算統計より

(2) 起債残高の状況

(単位:千円)

区 分	平成24年度			平成25年度			平成26年度			平成27年度			平成28年度(見込み)			備 考
	借入額	償還額	末残高	借入額	償還額	末残高	借入額	償還額	末残高	借入額	償還額	末残高	借入額	償還額	末残高	
起 債 (一般会計)	3,439,250	4,216,866	26,289,991	2,446,300	4,067,317	24,668,974	2,650,800	3,802,698	23,517,076	2,170,600	3,581,046	22,106,630	3,781,500	3,843,721	22,044,409	
対前年比			97.1			93.8			95.3			94.0			99.7	
対H16年比			84.6			79.4			75.7			71.1			70.9	

※決算統計より

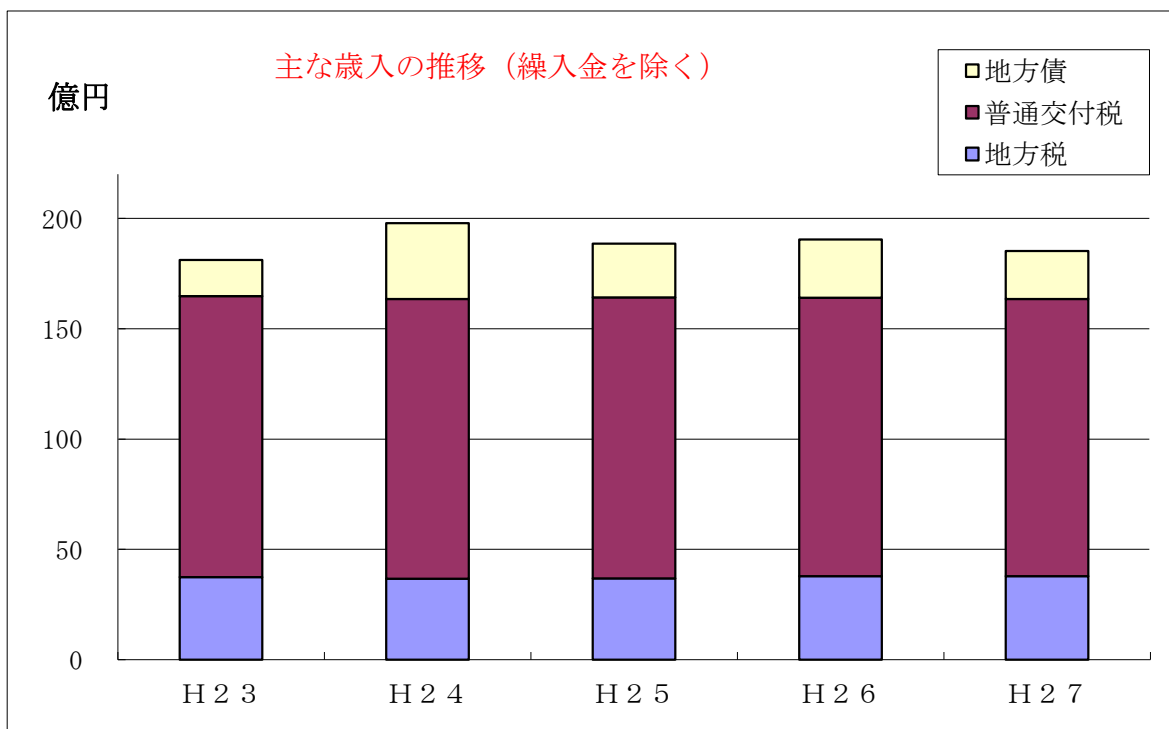
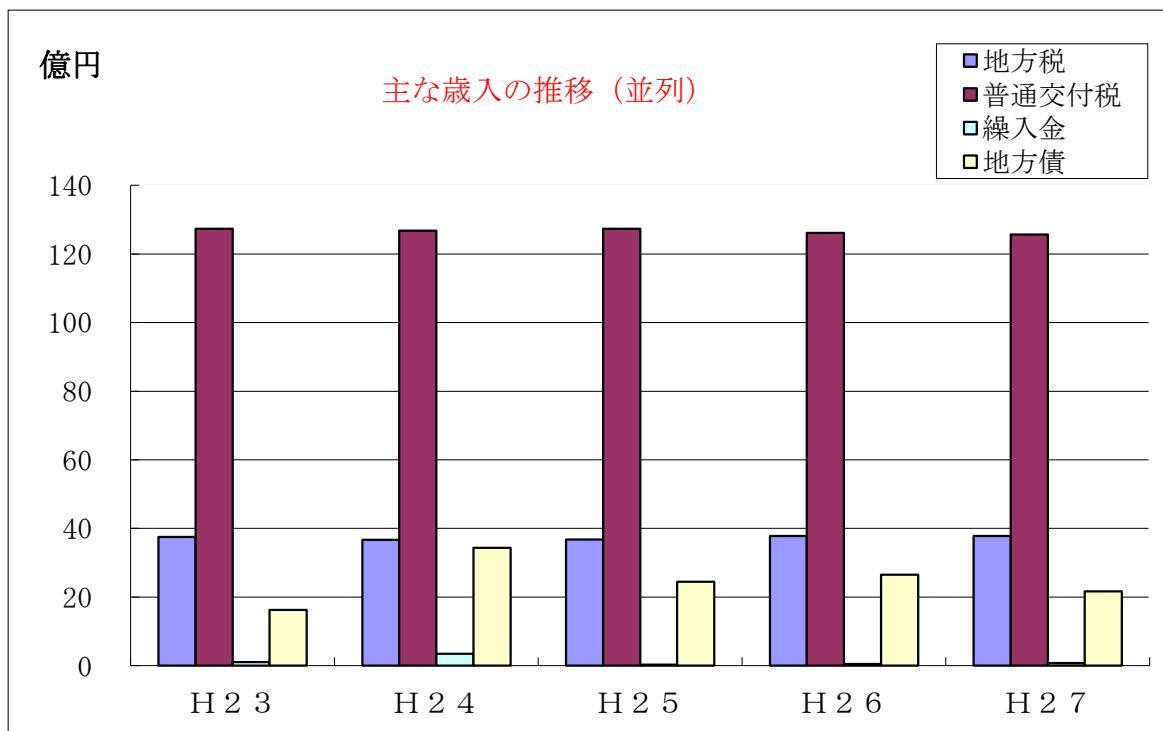
Ⅶ 決算資料

資料5 一般会計(歳入) 抜粋

(単位：百万円)

	H 2 3	H 2 4	H 2 5	H 2 6	H 2 7
地 方 税	3,748	3,670	3,681	3,783	3,782
普 通 交 付 税	12,734	12,682	12,734	12,616	12,565
繰 入 金	107	349	29	53	76
地 方 債	1,630	3,439	2,446	2,651	2,171
計	18,219	20,140	18,890	19,103	18,594

※決算統計より



資料6 一般会計(歳出:性質) 抜粋

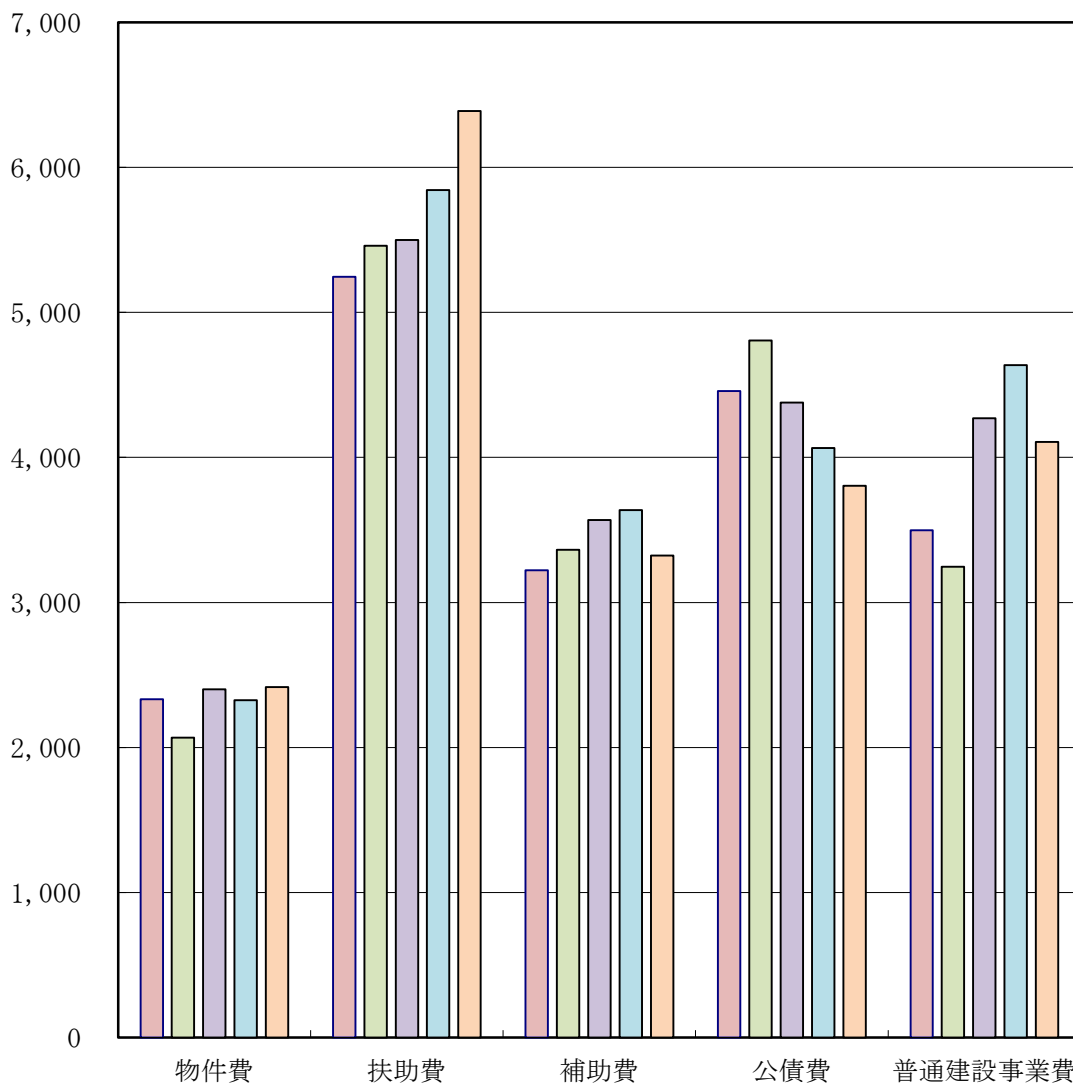
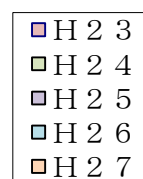
(単位：百万円)

	H 2 3	H 2 4	H 2 5	H 2 6	H 2 7
物 件 費	2,333	2,067	2,402	2,325	2,417
扶 助 費	5,244	5,459	5,499	5,843	6,388
補 助 費	3,222	3,363	3,568	3,637	3,324
公 債 費	4,457	4,806	4,378	4,065	3,805
普通建設事業費	3,497	3,247	4,269	4,635	4,107
計	18,753	18,942	20,116	20,505	20,041

※決算統計より

性質別歳出の推移 (抜粋)

百万円



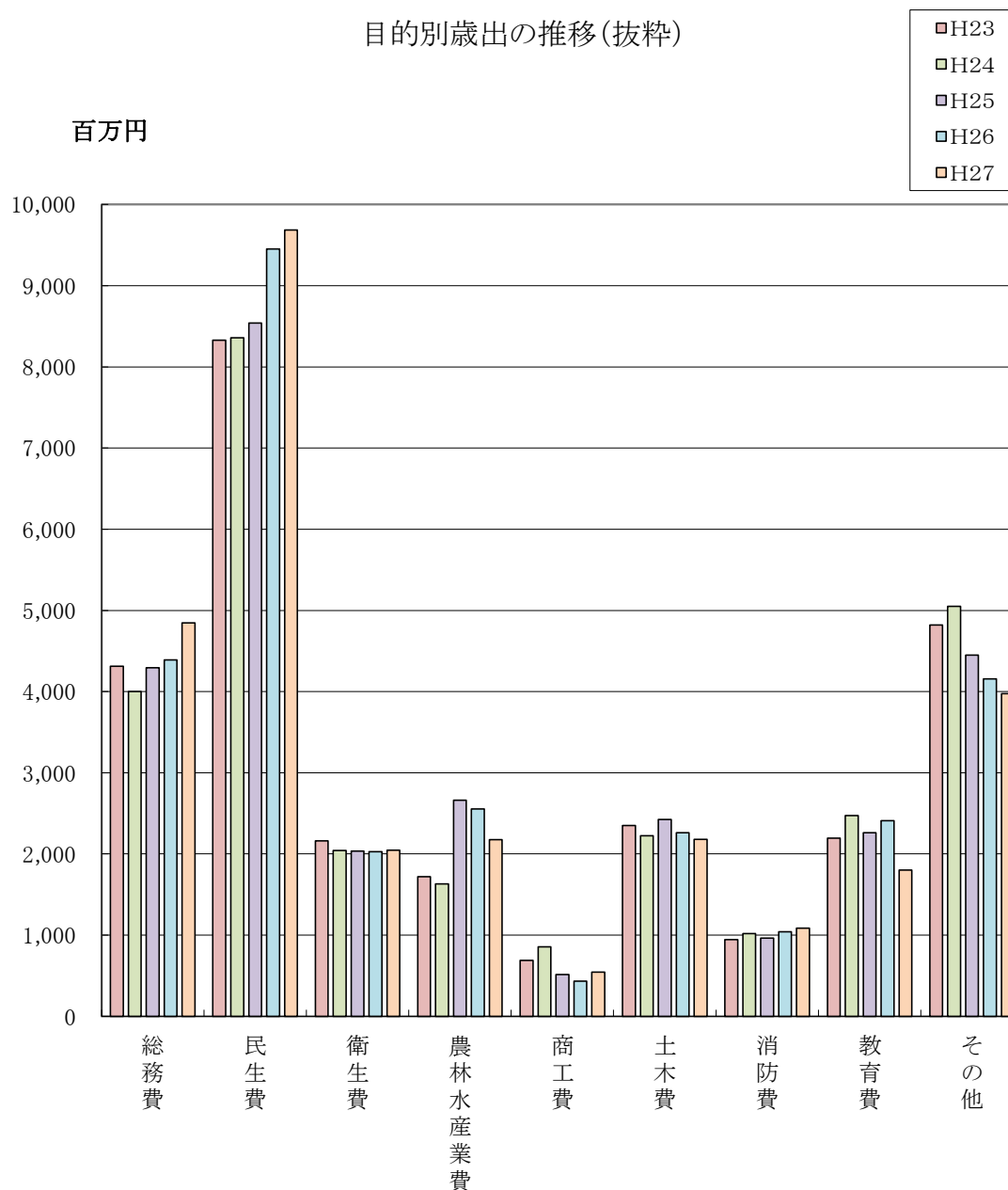
資料7 一般会計(歳出:目的) 抜粋

(単位：百万円)

	H 2 3	H 2 4	H 2 5	H 2 6	H 2 7
議 会 費	296	263	247	223	237
総 務 費	4,313	4,001	4,295	4,391	4,848
民 生 費	8,330	8,358	8,541	9,454	9,687
衛 生 費	2,162	2,042	2,035	2,027	2,045
農 林 水 産 業 費	1,718	1,631	2,662	2,554	2,177
商 工 費	687	855	514	431	543
土 木 費	2,349	2,223	2,426	2,263	2,181
消 防 費	945	1,020	965	1,041	1,085
教 育 費	2,194	2,473	2,263	2,409	1,801
そ の 他	4,822	5,050	4,451	4,158	3,975
計	27,816	27,916	28,399	28,951	28,579

※決算統計より

目的別歳出の推移(抜粋)

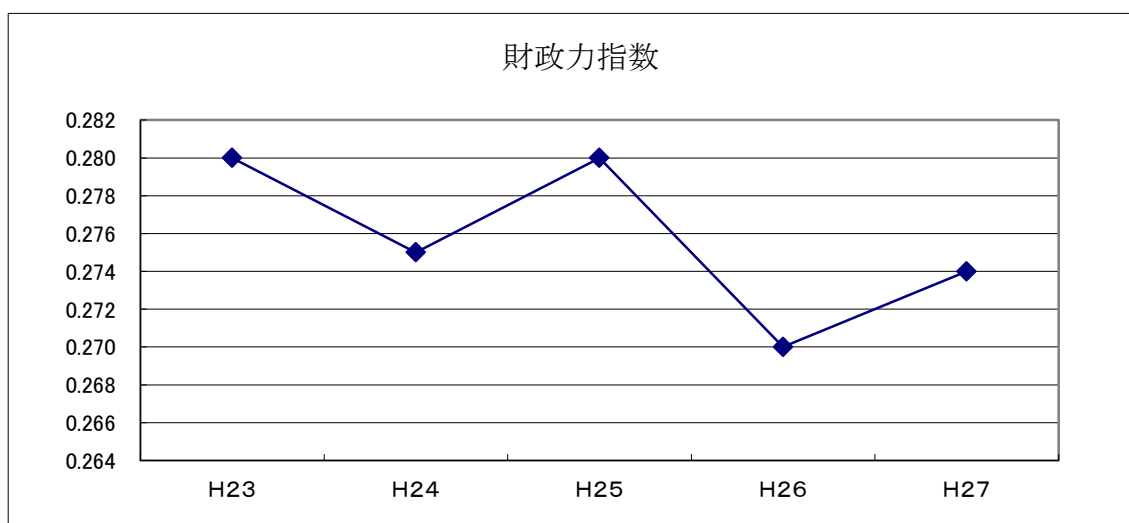
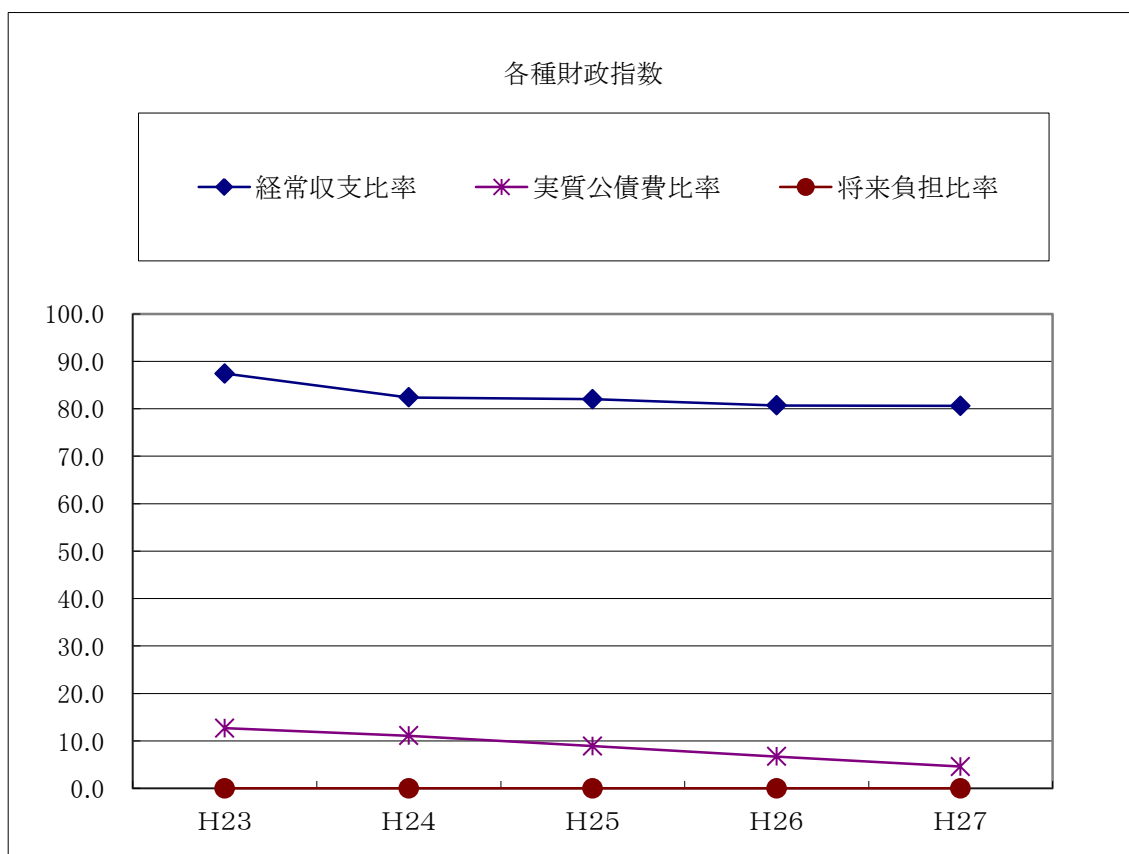


資料8 各種財政指数の状況

(%)

	H 2 3	H 2 4	H 2 5	H 2 6	H 2 7
経常収支比率	87.4	82.4	82.0	80.7	80.6
財政力指数	0.280	0.275	0.280	0.270	0.274
実質公債費比率	12.7	11.1	8.9	6.7	4.6
将来負担比率	—	—	—	—	—
実質赤字比率	—	—	—	—	—
連結実質赤字比率	—	—	—	—	—

※決算統計、健全化判断比率、資金不足比率より



担当者名 () 内線 ()

(通常 ・ 総合計画 ・ ゼロ)

平成 29 年度

会計 当初 予算査定資料 ・ 復活要求書

【 市長 ・ 総務部長 】

(単位：千円)

課名	予算科目			事業名	予算額		財源内訳						前年度 当初予算額	事業 区分	地区	総合計画	
							国	県	起債							一般財源	番号
	款	項	目		要求額 A								0				基本方針
					査定額 B							0					
	事業	大	中		増減額 B-A	0	0	0	0	0	0	0	0				#N/A
					復活要求額							0					
事業概要	1 事業目的																
	2 事業概要																
	3 要求理由 (事業効果等)																
使財 用政 欄課																	

(別紙)

復活要求資料 (当初予算)

復活要求額の算出基礎

	当初要求額	査定額	復活要求額
13節委託料	500,000 円	300,000 円	200,000 円
設計監理委託料	299,500 円	299,500 円	
補償費算定委託料	199,600 円	0 円	199,600 円
15節工事請負費	3,000,000 円	2,500,000 円	500,000 円
工事請負費 舗装工L=5m、擁壁工	2,999,800 円	2,499,800 円	500,000 円
17節公有財産購入費	500,000 円	500,000 円	円
土地購入費A=200㎡ (畑100㎡、雑種地100㎡)	499,800 円	499,800 円	円
22節補償、補填及び賠償金	500,000 円	500,000 円	円
補償金 (立木補償5本、電柱移転1件)	500,000 円	500,000 円	円
	4,500,000 円	3,800,000 円	700,000 円

※復活要求書と併せて提出してください。

担当者名 () 内線 () (通常 ・ 総合計画 ・ ゼロ)
 平成 29 年度 一般 会計 当初 予算査定資料 ・ 復活要求書 【 市長 ・ 総務部長 】 (単位：千円)

課名	予算科目			事業名	予算額		財源内訳						前年度 当初予算額	事業 区分	地区	総合計画											
							国	県	起債	負担金及び分担金	一般財源																
農林 水産 課	款	項	目	○○○○○○事業	要求額 A	50,000	20,000	20,000	5,000	1,000			4,000	50,000	継続	全域	番号	基本方針									
	6	1	3		査定額 B							0	2				産業と交流										
	事業	大	中		増減額 B-A	△ 50,000	△ 20,000	△ 20,000	△ 5,000	△ 1,000	0	0						△ 4,000									
		2	20		復活要求額								0														
事業 概要	1 事業目的 (政策) (主要施策) ・やる気のある農業者等の創意と工夫に基づく提案型の事業計画を支援 ・地域農業に変革をもたらし、これからの地域農業を牽引していくアグリビジネスの創出を推進																										
	2 事業概要 ①事業主体 雲仙市内の農林業者の組織する団体、認定農業者、農業法人等 ②事業期間 平成○○年度 ③事業内容 提案型事業(ハード・ソフト)																										
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 15%;">ハード事業</td> <td style="width: 10%;">補助率</td> <td style="width: 15%;">70%以内</td> <td style="width: 15%;">補助限度額</td> <td style="width: 45%;">1事業主体当たり20,000千円以内</td> </tr> <tr> <td>ソフト事業</td> <td></td> <td>定額</td> <td></td> <td>1事業主体当たり5,000千円以内</td> </tr> </table>																	ハード事業	補助率	70%以内	補助限度額	1事業主体当たり20,000千円以内	ソフト事業		定額		1事業主体当たり5,000千円以内
	ハード事業	補助率	70%以内	補助限度額	1事業主体当たり20,000千円以内																						
ソフト事業		定額		1事業主体当たり5,000千円以内																							
3 要求理由 (事業効果等) 加工、流通、情報及び交流等の分野にも積極的に進出することにより、創造的で付加価値の高い農産物の生産や雇用創出等経済効果を生みだす。 <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 30%;">具体事例</td> <td style="width: 30%;">経済効果</td> <td style="width: 40%;">目標値</td> </tr> <tr> <td>○○○加工品の生産・販売</td> <td>販売収入 雇用</td> <td>○○○千円 ○○人</td> </tr> </table>																	具体事例	経済効果	目標値	○○○加工品の生産・販売	販売収入 雇用	○○○千円 ○○人					
具体事例	経済効果	目標値																									
○○○加工品の生産・販売	販売収入 雇用	○○○千円 ○○人																									
使財 用政 欄課																											

必ず入力してください

特定財源: 款名を入力(枠が足りない場合は、右端欄の名称を○○等とする。)

担当者名 () 内線 () (通常 ・ 総合計画 ・ ゼロ)
 平成 29 年度 一般 会計 当初 予算査定資料 ・ 復活要求書 【 市長 ・ 総務部長 】 (単位：千円)

課名	予算科目			事業名	予算額		財源内訳						前年度 当初予算額	事業 区分	地区	総合計画				
							国	県	起債	負担金及び分担金	一般財源									
農林 水産 課	款	項	目	〇〇〇〇〇〇事業	要求額 A	50,000	20,000	20,000	5,000	1,000				4,000	50,000	継続	全域	番号	基本方針	
	6	1	3		査定額 B													0	2	産業と交流
	事業	大	中		増減額 B-A	△ 50,000	△ 20,000	△ 20,000	△ 5,000	△ 1,000	0	0	△ 4,000							
					2	20	復活要求額							0						

1 事業目的

- ・やる気のある農業者等の創意と工夫に基づく提案型の事業計画を支援
- ・地域農業に変革をもたらし、これからの地域農業を牽引していくアグリビジネスの創出を推進

2 事業概要

①事業主体 雲仙市内の農林業者の組織する団体、認定農業者、農業法人等

②事業期間 平成〇〇年度

③事業内容 提案型事業(ハード・ソフト)

ハード事業	補助率	70%以内	補助限度額	1事業主体当たり20,000千円以内
ソフト事業		定額		1事業主体当たり5,000千円以内

3 要求理由 (事業効果等)

加工、流通、情報及び交流等の分野にも積極的に進出することにより、創造的で付加価値の高い農産物の生産や雇用創出等経済効果を生みだす。

具体事例	経済効果	目標値	
〇〇〇加工品の生産・販売	販売収入 雇用	〇〇〇千円 〇〇人	

「総合計画特別推進枠」による要求の場合は、新規・拡充・前倒し等を行う理由を必ず記入して下さい。

使財
用政
欄課

●「様式1号 予算査定資料兼復活要求書」記入要領

※「予算査定資料・復活要求書」の何れかに○を付して下さい。

【予算査定資料】

- 1 市長、副市長及び総務部長査定に提出する資料です。
財務会計システムの「歳出予算要求書」を補足し、事業概要をより詳細に示す資料になります。
- 2 予備費、返還金、償還元金・利子等を除く、全ての事業について作成して下さい。
- 3 一事業一枚で作成して下さい。
事業は中事業を基本としますが、必要に応じて細分化して事業立てしても構いません。
- 4 「事業概要」欄については、「記入例」にとらわれず、図や表など方が分かりやすいものは、積極的に取り入れて下さい。
また、事業目的や概要等は、長々とした文章ではなく、箇条書きで体言止めにして下さい。
- 5 「要求理由」欄には、予算要求の明確な理由を記入して下さい。
特に、「総合計画特別推進枠」による要求の場合は、新規・拡充・前倒し等を行う理由を必ず記入して下さい。
- 6 「査定額 B」、「増減額 B-A」及び「財政課使用欄」は財政課で記入しますので、要求課では記入しないで下さい。
- 7 「財源内訳」空欄箇所については、歳入特定財源「款」名を記入して下さい。
- 8 「事業区分」欄は、「新規」、「拡充」、「前倒し」、「継続」に区分して下さい。
- 9 「地区」欄は「全域」、「〇〇町」に区分して下さい。
- 10 「基本方針」欄は、「第2次雲仙市総合計画【案】」の「基本方針①～⑤」により区分して下さい。
- 11 枠外上段、(通常・総合計画・ゼロ)は、該当するものに○を付して下さい。
- 12 緑色のセルに記入し、それ以外は記入、変更を行わないで下さい。
- 13 様式レイアウト、書式、フォント、余白の変更は行わないで下さい。
- 14 予算要求書と併せて財政課へ紙及びデータ(財政課アドレスへ)を提出して下さい。

【復活要求書】

- 1 財政課長査定又は総務部長査定で減額になった予算について、総務部長査定又は市長査定で復活要求を行う場合に作成し、別紙(復活要求資料)と併せて提出して下さい。
 - 2 市長・総務部長の何れかに○を付して下さい。
 - 3 桃色のセルに復活要求額を入力して下さい。
 - 4 別紙(復活要求資料)の「復活要求額の算定基礎」欄は、記入例を参考に節ごと区分し、細節又は細々節の内訳を記入して下さい。
 - 5 一事業一枚で作成して下さい。
 - 6 総務部長査定又は市長査定の3日前の午後5時までに、財政課へ紙及びデータ(財政課各部局担当者アドレス)を提出して下さい。
期限後の復活要求は認めませんので十分ご注意下さい。また、日程の都合等により提出期限を変更する場合は、別途指示いたします。
- ※ 総務部長・財政課長査定で指摘事項を解決(整理)しないままでの市長復活要求は行わないこと。

様式1号（事業PDCAシート）

担当者名（） 内線（）
 平成 29 年度 会計 当初 予算査定資料・復活要求書 【市長・総務部長】 （単位：千円）

事業名 (中事業名) 個別事業名： 	シート 分割		総合 計画	基本方針 政策 施策	
---	-----------	--	----------	------------------	--

1. 事業概要

【事業対象者】〔何を、誰を(に)〕	【手段】〔どうすることにより(実施する事業内容)〕	【意図】〔どういう状態にしたいのか〕

2. 成果指標（重要業績評価指標＝KPI）の達成状況（総合計画に未掲載の場合は、事業の活動指標を記入）

	指標名	単位	基準年	戦略目標値	総計目標値		指標名	単位	基準年	戦略目標値	総計目標値
			H26年度	H31年度	H33年度				H26年度	H31年度	H33年度
①						②					

3. 事業PDCA状況（3カ年）
 Check 判定：「A」順調に成果を上げている 「B」現段階では判断できない 「C」見直しが必要 「D」その他 Action 方向性：「●」新規 「◎」拡充 「○」現状維持 「△」縮小 「×」廃止

年度	予算・決算	Plan（計画）					Do（事業実施）			Check（検証）		Action（改善策）		
		当該年度における事業取り組み					事業推進（取り組み）・指標の実績			判定	左記の内容（外部意見を含む）	方向性	具体的な改善策等	
前年度 H27	当初予算額													
	前年比													-
	最終予算額													
	前年比													-
	決算額													
		指標名	H27目標値	H27実績値	達成率	単位								
	前年比	-	①											
			②											
本年度 H28	当初予算額									↓	↓			
	前年比 #DIV/0!													
	最終予算額													
	前年比 #DIV/0!													
	決算額													
		指標名	H28目標値	H28実績値	達成率	単位								
	前年比 #DIV/0!	①												
			②											
翌年度 H29	当初予算額													
	前年比 #DIV/0!													
	最終予算額													
	前年比 #DIV/0!													
	決算額													
		指標名	H29目標値	H29実績値	達成率	単位								
	前年比 #DIV/0!	①												
			②											

【記載要領】 ※フォーマット（様式）は絶対に変更しないこと。

本シートは、PDCAサイクルの確立により第2次雲仙市総合計画※の目標達成を効果的に図るとともに、行政評価における1次評価（途中）を兼ねるものである。
また、議会マスターの基礎資料となりうることから、管理職員（担当課長、担当部長）による入念な点検を行い、作成を完了すること。
作成に当たっては、次のとおりとするが、翌年度新規事業（要求）にあっても①～⑥、⑦（翌年度の1）～2）の目標値まで作成すること。

①事業名（中事業名）

平成29年度当初予算に計上される中事業名を記載すること。ただし、平成28年度において事業を見直し、平成29年度において新規事業とする場合は、事業名の後に括弧書きで表現（旧事業：○○○事業）すること。なお、次に該当する経費又は事業については、本シートの作成を要しない。
・議会費 ・公債費 ・過年度貸付分の利子補給費 ・特別職等給与費、職員人件費 ・予備費 ・災害復旧費 ・県営事業負担金 ・積立金
・一部事務組合負担金 ・100%県費等事業 ・国費等返還金 ・他会計繰出金 ・課の運営に係る一般経費 ・市の裁量の余地がない事業

②個別事業名

事業名（中事業名）において構成される個別事業名について事業の目的・指標に基づき事業を整理し、記載すること。ただし、個別事業内のメニューについては記載する必要はない。

③シート分割

事業名（中事業名）において構成される個別事業が複数あり、各個別事業の状況が1シートで記載できない場合は、「ページ順／全体ページ数」を記載すること。
事業名（中事業名）を1シートで記載できる場合は「1／1」とすること。

④総合計画

当該事業が該当する第2次雲仙市総合計画※の「基本方針」「政策」「施策」の名称を記載すること。

⑤「1. 事業概要」

事業の【事業対象者】（ターゲット）、【手段】（手法）、【意図】（事業後のイメージ）を簡潔に記載すること。
※事務事業の効果を高めるためには、ターゲットを絞ることが必要であることから、「市民」などの包括的な表現を控えること。

⑥「2. 成果指標（重要業績評価指標＝KPI）の達成状況（総合計画に未掲載の場合は、事業の活動指標を記入）」

・当該事業の必要性を明確にするため、当該事業の効果を計る指標を整理し、指標名、基準値、目標値を記載すること。
・指標について総合計画に記載があるものはその指標を記載し、基準値及び目標値を記載すること。ただし、総合戦略に位置づけられている事業又は地方創生関連事業を活用する事業にあつては「戦略目標値」を必ず記載すること。
・総合計画に記載がない事業の当該指標については、「事業名（中事業名）」を表現できる活動指標（例えば「補助件数」「相談件数」など）を整理し、指標名、基準値、目標値を記載すること。この場合、当該事業概要の【意図】をイメージできる指標となるよう注意すること。
・総合計画に記載のある指標を用いる場合は「①」「②」の上に「総」と記載し、総合計画に記載がなく担当課において作成した指標を用いる場合は「単」を記載すること。
・単位については、延べ数や単年度などが把握できるよう、明確な単位を用いること。（例「人／延べ」、「人／年」など）

※指標を活動指標とする場合、作成ページが膨大になることが予想されるため、可能な限り成果指標を用いること。

⑦「3. 事業PDCA状況（3カ年）」

この事項については、前年度、本年度、翌年度の3カ年について、それぞれの項目を記載すること。

1)「予算・決算」

・当初予算額について、翌年度は要求額を記載すること。
・最終予算額について、本年度は11月1日現在の現計予算額を記載し、翌年度は空欄とすること。
・決算額について、本年度は11月1日現在の予算執行額を記載し、翌年度は空欄とすること。
・本シートを分割する中事業にあつては、個別事業毎に予算額、決算額（本年度にあつては予算執行額）を整理し、分割したシートの合計額が中事業費の額と合致すること。

2) Plan（計画）

・過年度の検証及び改善策を踏まえ、当該年度の主な事業内容・取り組み姿勢等を簡潔に記載すること。ただし、記載にあたっては、事業（制度）の詳細な内容ではなく目標を達成するための取り組み姿勢（推進体制など）に力点を置くこと。
・各欄の表には、「2. 成果指標」に掲げる指標毎に当該年度の目標値を記載すること。

3)「Do（事業実施）」

・「Plan（計画）」に基づき、事業の取り組みを簡潔に記載するとともに、指標毎の当該年度の実績及びその達成率を記載すること。
・本年度については、11月1日現在の数値を記載し、翌年度は空欄とすること。

4)「Check（検証）」

・当該年度の「Plan（計画）」と「Do（事業実施）」に対する市議会、総合計画等審議会等の外部意見を踏まえ、判定を行い、判定に至った事由を簡潔に記載すること。
・本年度にあつては、上段に4/1～10/31までの上半期の判定と検証を行い、下段には11/1～3/31までの下半期の事業展開（予定）を簡潔に記載し、判定は事業展開（予定）を踏まえた判定を記載すること。
・判定は『「A」順調に成果を上げている』、『「B」現段階では判断できない』、『「C」見直しが必要』、『「D」その他』から選択すること。

5)「Action（改善策）」

・当該年度の「Check（検証）」を踏まえ、次年度以降の事業の方向性及びその方向性の具体策などを記載すること。
・方向性は『「●」新規』、『「◎」拡充』、『「○」現状維持』、『「△」縮小』、『「×」廃止』から選択すること。

担当者名（ 小牟田 弘子 ） 内線（ 2324 ） （ 通常 ・ 総合計画 ）

平成 29 年度 一般 会計 当初 予算査定資料 ・ 復活要求書 【 市長 ・ 総務部長 】

（単位：千円）

記載例1

事業名 (中事業名)	男女共同参画推進事業	シート 分割	1 / 1	総合 計画	基本方針	基本方針5 協働と戦略
	個別事業名：				政策	政策5-1 協働のまちづくり
					施策	施策② 市民活躍のまちづくり

1. 事業概要

【事業対象者】【何を、誰を(に)】	【手段】【どうすることにより(実施する事業内容)】	【意図】【どういう状態にしたいのか】
男女（今期は特に女性）	女性の社会進出を促すため、講座や広報紙等を活用した啓発活動を行う。	女性が社会進出をしやすいような環境をつくり、男女が社会の対等な構成員として、共に活躍し、共に利益を享受し、共に責任を負う社会の形成

2. 成果指標（重要業績評価指標＝KPI）の達成状況（総合計画に未掲載の場合は、事業の活動指標を記入）

総	指標名	単位	基準年 H26年度	戦略目標値 H31年度	総計目標値 H33年度	単	指標名	単位	基準年 H26年度	戦略目標値 H31年度	総計目標値 H33年度
①	市審議会等における女性委員の登用率	%/年	24.50%	-	30.90%	②	男女共同参画に関する講座の参加者数	人/年	30人	-	51人

3. 事業PDCA状況（3カ年）

Check 判定：「A」順調に成果を上げている 「B」現段階では判断できない 「C」見直しが必要 「D」その他 Action 方向性：「●」新規 「◎」拡充 「○」現状維持 「△」縮小 「×」廃止												
年度	予算・決算	Plan (計画) 当該年度における事業取り組み	Do (事業実施) 事業推進(取り組み)・指標の実績			Check (検証) 判定 左記の内容(外部意見を含む)		Action (改善策) 方向性 具体的な改善策等				
前年度 H27	当初予算額 355	<ul style="list-style-type: none"> 男女共同参画講座、出前講座の開催 男女共同参画懇話会の開催 雲仙市女性団体情報交換会の開催 雲仙市男女共同参画庁内推進会議の開催 広報紙等による啓発活動 	<ul style="list-style-type: none"> 男女共同参画講座 1回 男女共同参画出前講座 2回 男女共同参画懇話会 3回 女性団体情報交換会 2回 庁内推進会議、幹事会 各1回 広報紙による啓発 12回(毎月) HPによる啓発 1回(11月:DV防止期間) 			C	<ul style="list-style-type: none"> 市審議会等における女性委員登用率については目標値に達することができなかったため、今後も体制を強化していく必要がある。 男女共同参画に関する出前講座の申込みが例年よりも多かった為、講座の参加者数は目標値を大きく超える結果となった。 		○	<ul style="list-style-type: none"> 平成28年度においても事業を継続し、市審議会等における女性委員の登用率を増加させるため、庁内での意識付けを行い、女性委員を積極的に登用する。 		
	前年比 -											
	最終予算額 355											
	前年比 -											
決算額 183		指標名	H27目標値	H27実績値	達成率	単位						
前年比 -	① 市審議会等における女性委員の登用率	25.40%	25.30%	99.60%	%/年							
		② 男女共同参画に関する講座の参加者数	33人	107人	209.80%	人/年						
本年度 H28	当初予算額 439	<ul style="list-style-type: none"> 男女共同参画講座、出前講座の開催 男女共同参画懇話会の開催 雲仙市女性団体情報交換会の開催 雲仙市男女共同参画庁内推進会議の開催 広報紙等による啓発活動 	<ul style="list-style-type: none"> 男女共同参画懇話会 1回(9月に提言) 女性団体情報交換会 1回 庁内推進会議、幹事会 各1回 広報紙による啓発 8回(毎月) 			C	<ul style="list-style-type: none"> 【上半期の検証】 昨年度末に地域審議会が廃止され、女性委員の登用率が著しく低下。(地域審議会105名の内34名が女性。32.3%) 		○	<ul style="list-style-type: none"> 各審議会における女性委員の登用率を分析し、各審議会における目標設定など、庁内による意識付けを更に強化し、審議会等における女性委員の登用率の増加を図る。 女性の社会進出を目的とした講座の実施や出前講座の周知を強力に行い、講座の参加者の増加につなげる。 		
	前年比 123.7%											
	最終予算額 439											
	前年比 123.7%											
決算額 65		指標名	H28目標値	H28実績値	達成率	単位						
前年比 35.5%	① 市審議会等における女性委員の登用率	26.30%	21.80%	82.88%	%/年							
		② 男女共同参画に関する講座の参加者数	36人	※今年度末に確定	-	人/年						
翌年度 H29	当初予算額 355	<ul style="list-style-type: none"> 男女共同参画講座、出前講座の開催 男女共同参画懇話会の開催 雲仙市女性団体情報交換会の開催 雲仙市男女共同参画庁内推進会議の開催 広報紙等による啓発活動 				△			△			
	前年比 80.9%											
	最終予算額											
	前年比 0.0%											
決算額		指標名	H29目標値	H29実績値	達成率	単位						
前年比 0.0%	① 市審議会等における女性委員の登用率	27.30%				%/年						
		② 男女共同参画に関する講座の参加者数	39人			人/年						



担当者名（黒田 大） 内線（2322）

（ 通常 **総合計画** ）

記載例2

（単位：千円）

平成 29 年度 一般 会計 当初 **予算査定資料**・復活要求書

【 市長・総務部長 】

事業名 (中事業名)	定住促進対策事業	シート 分割	1 / 2	総合 計画	基本方針	基本方針1 暮らしと安心
	個別事業名：定住奨励補助、空き家活用補助、地域おこし協力隊、居住お試し住宅				政策	政策1-1 出会い・結婚・移住・定住
					施策	施策②移住・定住の情報発信・受入体制の強化 施策③安心して暮らせる住まいの確保

1. 事業概要

【事業対象者】【何を、誰を(に)】	【手段】【どうすることにより(実施する事業内容)】	【意図】【どういう状態にしたいのか】
市内在住者、市内に移住を希望する人	新築住宅取得及び中古住宅購入に対し助成を行うと共に、空き家を活用した定住環境を整備する。	市内住民の定住促進、市外住民の移住促進を図り、人口減少対策を推進する。(社会動態の減少を抑制する。)

2. 成果指標（重要業績評価指標＝KPI）の達成状況（総合計画に未掲載の場合は、事業の活動指標を記入）

総	指標名	単位	基準年 H26年度	戦略目標値 H31年度	総計目標値 H33年度	総	指標名	単位	基準年 H26年度	戦略目標値 H31年度	総計目標値 H33年度
①	移住者数（窓口経由） (H26以降の累計)	世帯/延べ	0	10	14	②	居住お試し住宅	件/年	-	12	12

3. 事業PDCA状況（3カ年）

Check 判定：「A」順調に成果を上げている 「B」現段階では判断できない 「C」見直しが必要 「D」その他 Action 方向性：「●」新規 「◎」拡充 「○」現状維持 「△」縮小 「×」廃止

年度	予算・決算	Plan（計画）				Do（事業実施）			Check（検証）		Action（改善策）	
		当該年度における事業取り組み				事業推進（取り組み）・指標の実績			判定	左記の内容（外部意見を含む）	方向性	具体的な改善策等
前年度 H27	当初予算額	○新築補助金 52件 ○中古補助金 18件 ○空き家調査補助金 40件 ○家財道具片付け補助金 10件 ○地域おこし協力隊 (空き家バンク登録推進、移住案内)				○補助対象者への個別通知 ○広報紙、市HP、他団体へのPR ○空き家調査に関する自治会、地域住民への聞き取り等 ○移住希望者の情報収集 ○地域おこし協力隊による空き家バンク登録推進、移住希望者案内			C	・移住者数が目標未達成。 ・移住希望者の住居が不足しており、空き家バンクの推進が必要である。 ・移住希望者の一時的な滞在施設がなく、移住者ニーズに対応できていない。 ・地域おこし協力隊による空き家対策が進んでいない。	◎	・更に補助事業の周知を図り、補助金活用者の増加を目指す。 ・空き家詳細調査を実施し、空き家バンクの登録を推進する。 ・空き家所有者のニーズに応じた施策の検討（お試し住宅の整備検討） ・地域おこし協力隊の有効活用。
	前年度											
	最終予算額											
	決算額											
本年度 H28	当初予算額	○新築補助金 93件 ○中古補助金 18件 ○空き家調査補助金 20件 ○家財道具片付け補助金 10件 ○地域おこし協力隊 (空き家バンク登録推進、移住案内) ○広報の強化 ○お試し住宅の整備				○補助対象者への個別通知 ○広報紙、市HP、他団体へのPR ○空き家調査に関する自治会、地域住民への聞き取り等 ○移住希望者の情報収集 ○地域おこし協力隊による情報発信。			B ↓ B	【上半期の検証】 ・お試し住宅に想定外の修繕を要し、未整備。 ・移住者情報の収集により定住者が増加している。 【下半期の展開（予定）】 ・移住者情報等の収集 ・広報活動 ・お試し住宅の修繕及び整備。	○	・更に補助事業の周知を図り、補助金活用者の増加を目指す。 ・空き家詳細調査を実施し、空き家バンクの登録を推進する。 ・移住相談会等における情報発信、情報収集に努める。 ・地域おこし協力隊による情報発信の強化（地域おこし協力隊の活発な活動。国見・瑞穂地域における地域おこし協力隊の再任。)
	前年度	110.0%										
	最終予算額	16,263										
	決算額	12,512										
翌年度 H29	当初予算額	○新築補助金 140件 ○中古補助金 18件 ○空き家物件調査補助金 20件 ○家財道具片付け補助金 10件 ○地域おこし協力隊（空き家バンク登録推進、移住案内） ○広報の強化 ○お試し住宅の活用 ○地域おこし協力隊を活用し移住相談会等で情報発信。							△			
	前年度	124.5%										
	最終予算額											
	決算額											



担当者名（黒田 大） 内線（2322）

（ 通常 総合計画 ）

記載例2

（単位：千円）

平成

29 年度

一般

会計

当初

予算査定資料・復活要求書

【 市長 ・ 総務部長 】

事業名 (中事業名)	定住促進対策事業	シート 分割	2 / 2	総合 計画	基本方針	基本方針1 暮らしと安心
	個別事業名： 婚活推進事業				政策	政策1-1 出会い・結婚・移住・定住
					施策	施策① 出会い・結婚の支援

1. 事業概要

【事業対象者】【何を、誰を(に)】	【手段】【どうすることにより(実施する事業内容)】	【意図】【どういう状態にしたいのか】
結婚を希望する市内の未婚の男女	婚活イベント団体の支援、婚活講座などを実施し、出会いの機会創出、マッチング成立の効果を上げる	結婚の希望を叶え、定住促進を図る。

2. 成果指標（重要業績評価指標＝KPI）の達成状況（総合計画に未掲載の場合は、事業の活動指標を記入）

総	指標名	単位	基準年 H26年度	戦略目標値 H31年度	総計目標値 H33年度	総	指標名	単位	基準年 H26年度	戦略目標値 H31年度	総計目標値 H33年度
①	婚活支援事業による成婚数 (H26以降の累計)	組/延べ	2	10	12	②	マッチング成立数 (H26以降の累計)	組/延べ	0	-	40

3. 事業PDCA状況（3カ年）

Check 判定：「A」順調に成果を上げている 「B」現段階では判断できない 「C」見直しが必要 「D」その他 Action 方向性：「●」新規 「◎」拡充 「○」現状維持 「△」縮小 「×」廃止

年度	予算・決算	Plan（計画）				Do（事業実施）			Check（検証）		Action（改善策）	
		当該年度における事業取り組み				事業推進（取り組み）・指標の実績			判定	左記の内容（外部意見を含む）	方向性	具体的な改善策等
前年度 H27	当初予算額	○婚活講座 2回（男女各2回） ○婚活イベント支援 5回 ○幸せ運ぶメルマガの登録推進				○広報誌、市HPへの掲載 ○婚活イベントへの後方支援 （参加協力、広報周知、公共施設無償使用、マイクロバス使用） ○婚活講座 2回（男女各2回） 参加者：男性13名、女性11名			C	・婚活イベントの後方支援を行い、イベントではカップル成立数は3組となったが、成婚までは至らなかった。 ・婚活講座の定員80名に対し、参加者が14名と少なかった。 ・成婚は、マッチング成立後、時間を要し、成果検証には時期尚早である。	○	・今後、婚活支援団体との連携を図り、マッチング数、成婚数の増加を目指す。婚活イベント団体のこれまでの実績として、10回のイベント開催に対し、9組の成婚数となっている。 ・婚活講座の企画内容の見直しを検討し、より参加しやすい婚活講座を実施する。 ・雲仙市において結婚することに魅力が少ない。
	前年度 前年比	-				-						
	最終予算額	346				-						
	決算額	346				-						
本年度 H28	当初予算額	○婚活講座 2回（男女各2回） ○婚活イベント支援 5回 ○幸せ運ぶメルマガの登録推進 ○婚姻届記念証書事業の開始				○広報誌、市HPへの掲載 ○婚活イベントへの後方支援 （参加協力、広報周知、公共施設無償使用、マイクロバス使用） ○婚活講座 2回（男女各2回） ○婚姻届記念証書贈呈事業 H28.10月開始			B ↓ B	【上半期の検証】 ・婚活イベントの後方支援を行い、イベントではカップル成立数は0組。下半期の成立を目指す。成婚数も0組。 【下半期の展開（予定）】 ・婚活講座の開催 ・婚活講座の周知強化 ・婚活イベントの後方支援	○	・今後、継続し婚活支援団体との連携を図り、マッチング数、成婚数の増加を目指す。 ・婚活イベントのマッチングが上半期0組であったことから、県と連携し、マッチングシステムの活用を検討する。
	前年度 前年比	122.0%				-						
	最終予算額	531				-						
	決算額	109				-						
翌年度 H29	当初予算額	○婚活講座 2回（男女各2回） ○婚活イベント支援 5回 ○幸せ運ぶメルマガの登録推進 ○婚姻届記念証書事業の開始 ○婚活マッチングシステム導入に関する検討、協議				-			△	-	-	-
	前年度 前年比	159.2%				-						
	最終予算額	-				-						
	決算額	-				-						
前年度 H27	指標名		H27目標値	H27実績値	達成率	単位						
	①	婚活支援事業による成婚数 (H26以降の累計)	3	2	67%	世帯/延べ						
本年度 H28	指標名		H28目標値	H28実績値	達成率	単位						
	①	婚活支援事業による成婚数 (H26以降の累計)	4	2	50%	世帯/延べ						
翌年度 H29	指標名		H29目標値	H29実績値	達成率	単位						
	①	婚活支援事業による成婚数 (H26以降の累計)	6	-	-	世帯/延べ						
前年度 H27	指標名		H27目標値	H27実績値	達成率	単位						
	②	マッチング成立数 (H26以降の累計)	2	3	150%	件/年						
本年度 H28	指標名		H28目標値	H28実績値	達成率	単位						
	②	マッチング成立数 (H26以降の累計)	2	3	150%	件/年						
翌年度 H29	指標名		H29目標値	H29実績値	達成率	単位						
	②	マッチング成立数 (H26以降の累計)	2	3	150%	件/年						

平成29年度 光熱水費・燃料費 明細書

会計		款		項		目	
----	--	---	--	---	--	---	--

所属部課	
------	--

大事業		中事業	
-----	--	-----	--

(単位:円)

		年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	29年度当初	
		電気	27年度														
	28年度									()	()	()	()	()	()		
光熱水費	上・下水道	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	29年度当初	
		27年度															予算要求額
		28年度									()	()	()	()	()	()	
	都市ガス	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	29年度当初	
		27年度															予算要求額
		28年度									()	()	()	()	()	()	
燃料費	ガソリン	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	29年度当初	
		27年度															予算要求額
		28年度									()	()	()	()	()	()	
	軽油	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	29年度当初	
		27年度															予算要求額
		28年度									()	()	()	()	()	()	
	灯油	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	29年度当初	
		27年度															予算要求額
		28年度									()	()	()	()	()	()	
	A重油	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	29年度当初	
		27年度															予算要求額
		28年度									()	()	()	()	()	()	
プロパンガス	年度	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	計	29年度当初		
	27年度															予算要求額	
	28年度									()	()	()	()	()	()		

※27年度及び28年10月までは実績、28年11月以降は見込み額を()内にそれぞれ記入してください。