

資料No.15-①

平成28年～30年における行財政改革の取組と成果について
(市ホームページ掲載分より抜粋)

第2次宝塚市行財政運営アクションプラン

平成28年度(2016年度)～平成32年度(2020年度)

平成28年度(2016年度)実績報告

平成29年(2017年)10月

宝塚市

平成28年度における取組の実績

第2次宝塚市行財政運営アクションプランは、「第2次宝塚市行財政運営に関する指針（平成28年3月）」に掲げる推進項目に基づき、平成32年度までの5年間の具体的な取組と、各年度の目標を定めて取組を推進するとともに、その進捗管理を行うものです。

第2次行財政運営アクションプランに掲げた155項目（指標単位などで分類した取組細項目は177項目）の平成28年度の実績は、以下の表のとおりとなります（再掲の取組は除く。）。評価Aと評価Bを合わせると72.9%の取組項目で目標達成、一部目標達成となり、取組効果額は歳出削減額約12.0億円、歳入増額約8.1億円で合計約20.1億円と一定の成果を上げることができました。

しかしながら、平成29年10月作成の財政見通しでは、平成29年度当初予算及び補正予算に反映している第2次行財政運営アクションプランの効果見込額を達成しても、平成29年度から平成33年度までの5年間で約53.5億円の財源不足となり、また、予算の執行管理の強化など予算に反映していない取組の効果見込額、約20.4億円を達成しても、5年間で約33.1億円の財源不足を見込んでいます。

このような厳しい財政状況に対応するために、第2次行財政運営アクションプランに掲げる取組を着実に進めるとともに、平成29年度（2017年度）に行っている全事務事業の見直しによる取組項目についてもアクションプランに掲げて進捗管理を行い、持続可能な行財政運営を目指します。

平成28年度進捗状況総括表（再掲の取組は除く。）

会計	A評価：目標達成・取組完了	B評価：取組中（一部目標達成）	C評価：取組中（具体的取組を行っているもの又は継続的な取組を行っているもの）	D評価：実施に向けて検討中	取組効果額（千円）
一般会計	76	29	37	6	1,310,722
特別会計国民健康保険事業	1	-	-	-	137,958
特別会計介護保険事業	1	-	2	-	9,777
水道事業会計	7	1	-	1	36,514
下水道事業会計	8	1	1	-	395,804
病院事業会計	5	-	1	-	122,942
合計	98 (55.4%)	31 (17.5%)	41 (23.2%)	7 (3.9%)	2,013,717

※ 取組実績に対する評価基準（進捗状況の判定基準）

(1) A評価（目標達成・取組完了）

H28年度の指標（目標）を達成できていると認められるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標を達成できていると認められるもの。

(2) B評価（一部目標達成）

H28年度の指標（目標）に対して達成率が80%以上であると認められるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標をおおむね（80%以上）達成できていると認められるもの。

(3) C評価（取組中）

具体的取り組みを行っている、又は継続的な取組を行っているが、H28年度の指標（目標）に対して達成率が80%未満であるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標の達成率が80%未満であるもの。

(4) D評価（実施に向けて検討中）

具体化に向け検討中のもの

第2次宝塚市行財政運営アクションプラン

平成28年度(2016年度)～平成32年度(2020年度)

平成29年度(2017年度)実績報告

平成30年度(2018年度)中間報告

(平成30年9月30日時点)

平成30年(2018年)10月

宝塚市

平成29年度における取組の実績

第2次宝塚市行財政運営アクションプラン（以下「アクションプラン」という。）は、「第2次宝塚市行財政運営に関する指針（平成28年3月）」に掲げる推進項目に基づき、平成32年度までの5年間の具体的な取組と、各年度の目標を定めて取組を推進するとともに、その進捗管理を行うものです。

アクションプランに掲げた156項目（指標単位などで分類した取組細項目は178項目）の平成29年度の取組結果は、以下の表のとおりとなります。平成28年度までに完了した14の取組細項目を除き、評価A及び取組中（一部目標達成）のB評価を合わせると79.6%の取組細項目で目標達成、一部目標達成となりました。取組効果額は、歳入において給与の削減や経常経費の抑制、予算の執行管理、電力の調達方法の見直しなどにより約13.5億円となり、歳入において市税等の収納対策の充実などにより約13.2億円となり、歳入歳出合計で約26.7億円と一定の成果を上げることができました。

平成29年度進捗状況総括表

会計	取組細項目数	取組完了（平成28年度までに取組を完了したもの）	評価				取組効果額（千円）
			A評価：目標達成・取組完了	B評価：取組中（一部目標達成）	C評価：取組中（具体的取組を行っているもの又は継続的な取組を行っているもの）	D評価：実施に向けて検討中	
一般会計	131	10	57	38	24	2	1,851,532
特別会計国民健康保険事業	1	-	-	1	-	-	169,589
特別会計介護保険事業	2	-	1	1	-	-	13,961
水道事業会計	8	1	4	1	1	1	48,118
下水道事業会計	11	3	5	2	-	1	460,981
病院事業会計	3	-	2	1	-	-	126,416
合計	156	14	69 (48.6%)	44 (31.0%)	25 (17.6%)	4 (2.8%)	2,670,597

※ 取組実績に対する評価基準（進捗状況の判定基準）

(1) A評価（目標達成・取組完了）

H29年度の指標（目標）を達成できていると認められるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標を達成できていると認められるもの。

(2) B評価（一部目標達成）

H29年度の指標（目標）に対して達成率が80%以上であると認められるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標をおおむね（80%以上）達成できていると認められるもの。

(3) C評価（取組中）

具体的取り組みを行っている、又は継続的な取組を行っているが、H29年度の指標（目標）に対して達成率が80%未満であるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標の達成率が80%未満であるもの。

(4) D評価（実施に向けて検討中）

具体化に向け検討中のもの

平成30年度における取組の中間報告（平成30年9月30日時点）

平成30年度における取組の中間報告は、平成29年度の取組実績などを踏まえて取り組んだ結果、平成30年9月30日時点における進捗状況を公表するもので、平成30年5月改訂版のアクションプランに掲げている174項目（指標単位などで分類した取組細項目は202項目）の取組の進捗状況は、以下の表のとおりです。平成30年9月30日時点としては、平成29年度までに完了した20の取組細項目を除き、目標達成・取組完了のA評価及び取組中（一部目標達成）のB評価を合わせると全体の44.8%となっています。

平成30年10月作成の財政見通しでは、平成30年度当初予算及び補正予算に反映しているアクションプランなどの効果見込額を達成しても、平成30年度から平成34年度までの5年間で約39.9億円の財源不足となり、厳しい財政状況を見込んでいます。

この状況への対策として、アクションプランの着実な取組により5年間で効果見込額約41.1億円を見込んでおり、その結果5年間で約1.2億円の黒字を見込んでいます。引き続き、行財政改革の着実な取組により、持続可能な行財政運営を目指します。

平成30年9月30日時点の進捗状況総括表

会計	取組細項目数	評価					A評価～D評価の合計
		取組完了 (平成29年度までに取組を完了したもの)	A評価・目標達成・取組完了	B評価・取組中（一部目標達成）	C評価・取組中（具体的取組を行っているもの又は部分的な取組を行っているもの）	D評価・実施に向けての取組中	
一般会計	141	16	13	48	61	3	125
特別会計国民健康保険事業	1	-	-	1	-	-	1
特別会計介護保険事業	2	-	-	1	1	-	2
特別会計宝塚市営園事業	2	-	-	-	2	-	2
水道事業会計	8	1	2	-	4	1	7
下水道事業会計	11	3	3	1	4	-	8
病院事業会計	9	-	-	-	9	-	9
合計	174	20	18 (11.7%)	51 (33.1%)	81 (52.6%)	4 (2.6%)	154 (100.0%)

※ 取組実績に対する評価基準（進捗状況の判定基準）は前頁を参照し、同基準の中で「H29年度」とあるのは、「H30年度」に読み替えてください。

(参考) 平成28年度における取組の実績

アクションプランに掲げた155項目(指標単位などで分類した取組細項目は177項目)の平成28年度の実績は、以下の表のとおりとなります(再掲の取組は除く。)。評価Aと評価Bを合わせると72.9%の取組項目で目標達成、一部目標達成となり、取組効果額は歳出削減額約12.0億円、歳入増額約8.1億円で合計約20.1億円と一定の成果を上げることができました。

平成28年度進捗状況総括表(再掲の取組は除く。)

会計	取組細項目数 (指標単位)	A評価:目標達成・取組完了	B評価:取組中(一部目標達成)	C評価:取組中(具体的取組を行っているもの又は従来の取組を行っているもの)	D評価:実施に向けて検討中	取組効果額 (千円)
一般会計	148	76	29	37	6	1,310,722
特別会計国民健康保険事業	1	1	-	-	-	137,958
特別会計介護保険事業	3	1	-	2	-	9,777
水道事業会計	9	7	1	-	1	36,514
下水道事業会計	10	8	1	1	-	395,804
病院事業会計	6	5	-	1	-	122,942
合計	177	98 (55.4%)	31 (17.5%)	41 (23.2%)	7 (3.9%)	2,013,717

※ 取組実績に対する評価基準(進捗状況の判定基準)は1頁を参照し、同基準の中で「H29年度」とあるのは、「H28年度」に読み替えてください。

※ 平成28年度の実績は、指標単位などで分類した177項目の取組細項目で評価しています。

第2次宝塚市行財政運営アクションプラン

平成28年度(2016年度)～令和2年度(2020年度)

平成30年度(2018年度)実績報告

令和元年度(2019年度)中間報告

(令和元年9月30日時点)

行財政運営に関する重点取組項目における取りまとめ

(平成28年度(2016年度)～平成30年度(2018年度))

令和元年(2019年)10月

宝塚市

目次

- ・平成30年度における取組の実績 P. 1
- ・令和元年度における取組の中間報告（令和元年9月30日時点） P. 2
- ・（参考）平成29年度における取組の実績 P. 3
- ・第2次宝塚市行財政運営アクションプラン各取組の進捗状況など P. 4
- ・行財政運営に関する重点取組項目について P. 162



平成30年度における取組の実績

第2次宝塚市行財政運営アクションプラン（以下「アクションプラン」という。）は、「第2次宝塚市行財政運営に関する指針（平成28年3月）」に掲げる推進項目に基づき、令和2年度までの5年間の具体的な取組と、各年度の目標を定めて取組を推進するとともに、その進捗管理を行うものです。

アクションプランに掲げた174項目（指標単位などで分類した取組細項目は202項目）の平成30年度の取組結果は、以下の表のとおりとなります。平成29年度までに完了した20の取組細項目を除き、評価A及び取組中（一部目標達成）のB評価を合わせると76.0%の取組細項目で目標達成、一部目標達成となりました。取組効果額は、歳出において給与の削減や経常経費の抑制、予算の執行管理、電力の調達方法の見直しなどにより約16.0億円となり、歳入において市税等の収納対策の充実などにより約15.1億円となり、歳入歳出合計で約31.1億円と一定の成果を上げることができました。

平成30年度進捗状況総括表

会計	取組細項目数	評価					取組効果額 (千円)
		取組完了（平成29年度までに取組を完了したもの）	A評価：目標達成・取組完了	B評価：取組中（一部目標達成）	C評価：取組中（具体的取組を行っているもの又は継続的な取組を行っているもの）	D評価：実施に向けて検討中	
一般会計	141	16	53	46	26	-	2,152,835
特別会計国民健康保険事業	1	-	-	1	-	-	0
特別会計介護保険事業	2	-	1	1	-	-	24,959
特別会計宝塚市官舎園事業	2	-	1	1	-	-	37,980
水道事業会計	8	1	2	4	1	-	298,789
下水道事業会計	11	3	5	2	1	-	461,161
病院事業会計	9	-	-	-	9	-	129,890
合計	174	20	62 (40.3%)	55 (35.7%)	37 (24.0%)	-	3,105,614

※ 取組実績に対する評価基準（進捗状況の判定基準）

(1) A評価（目標達成・取組完了）

H30年度の指標（目標）を達成できていると認められるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標を達成できていると認められるもの。

(2) B評価（一部目標達成）

H30年度の指標（目標）に対して達成率が80%以上であると認められるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標をおおむね（80%以上）達成できていると認められるもの。

(3) C評価（取組中）

具体的取り組みを行っている、又は継続的な取組を行っているが、H30年度の指標（目標）に対して達成率が80%未満であるもの。指標を定めていない取組は効果額の結果や取組状況などから判断し、取組の目標の達成率が80%未満であるもの。

(4) D評価（実施に向けて検討中）

具体化に向け検討中のもの

令和元年度における取組の中間報告（令和元年9月30日時点）

令和元年度における取組の中間報告は、平成30年度の実績などを踏まえて取り組んだ結果、令和元年9月30日時点における進捗状況を公表するもので、令和元年7月改訂版のアクションプランに掲げている177項目（指標単位などで分類した取組細項目は205項目）の取組の進捗状況は、以下の表のとおりです。令和元年9月30日時点としては、平成30年度までに完了した33の取組細項目を除き、目標達成・取組完了のA評価及び取組中（一部目標達成）のB評価を合わせると全体の40.3%となっています。

令和元年10月作成の財政見通しでは、市税など歳入の伸びが見込めない中、子育て支援の充実や高齢化社会の進展などにより社会保障関連経費が増加しているほか、公共施設の老朽改修、建替更新や他会計への財政支援など現在も厳しい財政状況が続いており、アクションプランに掲げる効果を含めても令和元年10月作成の財政見通しでは5ヵ年で約13.5億の財源不足が生じています。また、新ごみ処理施設の建設や土地開発公社の財政健全化、病院事業会計への支援といった、多額の費用を要すると見込まれるものもありますので、引き続き将来を見据えた健全で持続可能な行財政運営としていくための行財政改革に取り組んでまいります。

令和元年9月30日時点の進捗状況総括表

会計	取組細項目数	取組完了 (平成30年度までに取組を完了したもの)	評価				A評価～D評価の合計
			A評価・目標達成・取組完了	B評価・取組中（一部目標達成）	C評価・取組中（具体的取組を行っているもの又は継続的な取組を行っているもの）	D評価・実施に向けて検討中	
一般会計	143	28	9	41	65	-	115
特別会計国民健康保険事業	1	-	-	1	-	-	1
特別会計介護保険事業	2	-	-	-	2	-	2
特別会計宝塚市営霊園事業	2	-	-	-	2	-	2
特別会計農業共済事業	1	-	-	1	-	-	1
水道事業会計	8	1	-	3	4	-	7
下水道事業会計	11	4	-	3	4	-	7
病院事業会計	9	-	-	-	9	-	9
合計	177	33	9 (6.3%)	49 (34.0%)	86 (59.7%)	-	144 (100.0%)

※ 取組実績に対する評価基準（進捗状況の判定基準）は前頁を参照し、同基準の中で「H30年度」とあるのは、「R01年度」に読み替えてください。

(参考) 平成29年度における取組の実績

アクションプランに掲げた156項目(指標単位などで分類した取組細項目は178項目)の平成29年度の取組結果は、以下の表のとおりとなります(再掲の取組は除く)。評価Aと評価Bを合わせると79.6%の取組項目で目標達成、一部目標達成となり、取組効果額は歳出削減額約13.5億円、歳入増額約13.2億円で合計約26.7億円と一定の成果を上げることができました。

平成29年度進捗状況総括表(再掲の取組は除く。)

会計	取組細項目数	評価				取組効果額 (千円)	
		取組完了(平成28年度までに取組を完了したもの)	A評価:目標達成・取組完了	B評価:取組中(一部目標達成)	C評価:取組中(具体的取組を行っているもの又は継続的な取組を行っているもの)		D評価:実施に向けて検討中
一般会計	131	10	57	38	24	2	1,851,532
特別会計国民健康保険事業	1	-	-	1	-	-	169,589
特別会計介護保険事業	2	-	1	1	-	-	13,961
水道事業会計	8	1	4	1	1	1	48,118
下水道事業会計	11	3	5	2	-	1	460,981
病院事業会計	3	-	2	1	-	-	126,416
合計	156	14	69 (48.6%)	44 (31.0%)	25 (17.6%)	4 (2.8%)	2,670,597

※ 取組実績に対する評価基準(進捗状況の判定基準)は1頁を参照し、同基準の中で「H30年度」とあるのは、「H29年度」に読み替えてください。

