

## 令和4年度公表分 松山市事務事業シートの設定項目(主な項目の説明)

### 1. 事業概要【Plan】 ※シートA、B共通

事務事業名 (施策コード)	事務事業名及び第6次松山市総合計画での位置づけ(施策体系)を記載しています。
事業性質	当該事務事業の実施根拠が、国の法律・政令・規則等でどうなっているかで判断しています(市の規定は除く。)参考として、自治事務の考え方は以下のとおりです。 <自治事務> 松山市が処理する事務のうち、法定受託事務を除いたもので、①法律・政令により事務処理が義務付けられているもの又は②法律・政令に基づかず任意で行うもの。
事業区分	当該事務事業の総事業費のうち、概ね半分以上の経費が、以下のどの区分にあたるかにより判断しています。 1:直営、2:委託、3:指定管理、4:工事(工事に伴う設計委託含む。)、5:補助金・負担金、6:出資金・貸付金、7:その他
笑顔プログラム	当該事務事業が、総合計画に掲げる「笑顔のまちづくり」プログラムに該当しているかどうかを示すもので、すべての事業が該当するものではありません。
市長公約	当該事務事業が、市長公約に該当しているかどうかを示すもので、すべての事業が該当するものではありません。
総合戦略 未来プロジェクト	当該事務事業が、総合戦略に該当しているかどうか及び未来プロジェクトに該当しているかどうかを示すもので、すべての事業が該当するものではありません。
総合計画の実施計画掲載有無 (R3)	当該事務事業が、総合計画の実施計画に掲載されているかどうかを示すもので、すべての事業が該当するものではありません。
重点的取組事業該当有無 (R3)	当該事務事業が、重点的取組事業に該当しているかどうかを示すもので、すべての事業が該当するものではありません。
受益者負担の有無	市から直接サービスの提供を受けている特定の受益者が、そのサービスに対して、相応の負担を行っているかどうかで判断しています。なお、運営補助金や事業補助金は、その性質上、市が直接対価を求めるものではありませんが、例えば、イベントでの出店料など間接的な負担がある場合には、参考情報として、その旨を記載している場合があります。なお、特別会計は基本的に保険料や使用料などによって事業を実施するものですが、今回の場合は、これら以外に負担があるかどうかで判断しています。
始期・終期(年度)	当該事務事業の始期及び終期を記載していますが、特に長年実施している場合や名称が変更されている場合など、始期の確定が困難な場合は空白(斜線有り)としています。また、終期は必ず設定するようにしていますが、終期の考え方は以下のとおりです。 <終期> ①当該事務事業が終了する年度又は②事業の継続・終了の検討を行う年度。
終期の種別	上記の「始期・終期(年度)」で記載した終期の種別を記載しています。

### 2. 事業実施に係る資源の投入量【Do】 ※シートA、B共通

予算科目	当該事務事業の予算科目を記載しています(会計・款・項・目を記載)。
R3 予算措置時期	当該事務事業のR3年度の予算措置時期を示しており、当初及び補正予算の両方がある場合には、両時期が記載されています。
現計予算額	当該年度の当初予算、補正予算に加え、前年度からの繰越を反映しており、事務事業間の予算の流用分は含んでいません。
決算額	当該事務事業のR2～R3年度の決算額を記載しており、当初予算、補正予算、前年度からの繰越及び事務事業間の予算の流用分を含んでおり、決算額が現計予算額を上回る場合もあります。
内訳	R2～R3年度は決算額の内訳、R4年度は現計予算額の内訳を記載しています。千円未満は四捨五入しています。
主な経費	R3年度は決算額に対し、R4年度は現計予算額に対し、それぞれ主な経費を3つまで記載しています。
特記事項	前年度からの繰越がある場合、補正予算を含む場合、事務事業間の予算の流用を行っている場合、事業の統合・名称変更があった場合などの特記事項を記載しています。
予算執行残額	決算額から現計予算額を差し引いた額を記載しています。なお、本市では、無駄な予算執行を排除し、積極的な予算の使い残しを奨励していることから、残額が発生している場合があります。

3. 前年度(R元年度)の事業検証・改善【Check・Action】 ※シートA、B共通

主な取組み内容		当該事務事業にて、R3年度に取り組んだ内容を記載しています。
主な取組み内容の達成度		当該事務事業のR3年度の実績が、年度当初の計画や目標と比較してどうであったかを判断の上、記載しています。事務事業は存在するものの活動が無かったなど、特別な事情がある場合は空白としています。
施策への貢献度 (目的の達成度を含む)		当該事務事業が属する『施策』に対し、どの程度貢献できたかどうかで判断しています。
事業の 公共性	必要性	当該事務事業の必要性について、以下の基準に基づき、区分しています。 <u>&lt;1:日常生活に不可欠(必需)&gt;</u> 日常生活に欠かせないサービス。それがないと日常生活の質が維持できない、最低限保障しなければならない事業などが該当します。 <u>&lt;2:日常生活に不可欠ではない(選択)&gt;</u> 日常生活に特別欠かせないものではないサービス。欠かせないものかどうかは、実施することが当然かどうか等の視点で判断します。 <u>&lt;3:どちらにも該当しない&gt;</u> 役所内の一般管理的事業など。
	公益性	当該事務事業の公益性について、以下の基準に基づき、区分しています。 <u>&lt;1:より多くの市民に提供(共同型)&gt;</u> 多くの市民等が利益を受けることが可能なサービス。 <u>&lt;2:特定の個人、団体等に提供(個人型)&gt;</u> 特定の個人や団体等が利益を受けるサービス。対象年齢や範囲を設定している事業などが該当します。 <u>&lt;3:どちらにも該当しない&gt;</u> 役所内の一般管理的事業など。
R3年度終了までに把握している 環境の変化、障害、課題となっている 事項		当該事務事業のR3年度終了時点で、環境変化、課題等があった場合に、その内容を記載しています。
環境変化、障害、課題等解決の ため、R4年度で取り組む改善策		上記の「R3年度終了までに把握している環境の変化、障害、課題となっている事項」に対し、R4年度に取り組む内容(改善策を含む。)を記載しています。

<業績の分析> ※シートBのみ

<<共通>> 活動指標 成果指標	指標名	当該事務事業の活動や成果として相応しい指標を設定しています。
	目標値	R元年度からR5年度までの目標値を記載しています。(過去に)明確な目標設定が無かった場合は「-」としています。事業の性質によっては、設定できない場合があります。
	実績値	R元～R3年度の実績値を記載しています。
	達成度	上記指標の種類に応じて、以下の方法によって計算しています。 <指標種類別の達成度計算方法> 1:単年度での増加を目指す指標 又は 5:現状維持を目指す指標(増を良しとする) $= \text{実績値} / \text{目標値} \times 100$ 2:単年度での減少を目指す指標 又は 6:現状維持を目指す指標(減を良しとする) $= (1 - (\text{実績値} - \text{目標値}) / \text{目標値}) \times 100$ 3:累計での増加を目指す指標 又は 4:累計での減少を目指す指標 $= (\text{単年度実績値} - \text{基準値(例:前年度実績値)}) / (\text{単年度目標値} - \text{基準値(例:前年度実績値)}) \times 100$
	指標の種類	設定した指標の種類について、以下のいずれかから選択しています。 1:単年度での増加を目指す指標 2:単年度での減少を目指す指標 3:累計での増加を目指す指標 4:累計での減少を目指す指標 5:現状維持を目指す指標(増を良しとする) 6:現状維持を目指す指標(減を良しとする)
	本指標の選定理由	本指標を設定した理由を記載しています。
	最終目標 目標値・達成 年度	基本的に設定していますが、R3年度をもって終了している事業や事業性質から設定できない事業もあります。
	最終目標値の 設定の考え方	最終目標値の設定理由(根拠)や設定できない場合の理由などを記載しています。
上記指標の実績に対する評価 (達成又は未達成要因の分析)	設定した指標の実績値に対する評価や分析、今後の取組方針などを記載しています。	
上記指標以外に、指標では表す ことができない定性的な成果が ある場合、その内容	数値によって表現できない成果(定性的)がある場合に記載しています。	