

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |         |         |                                     |                                                          |  |  |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------|---------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|--|--|
| 事務事業名  | 栃木県市町村総合事務組合参画事務                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |         |         | 担当                                  | 総務部 総務課 人事給与係                                            |  |  |
| 政策名    | G                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 効率的で市民にわかりやすいまちづくり |         |         | 電話番号                                | 0285-83-8099                                             |  |  |
| 施策名    | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 組織の適正化と人材の育成       |         |         | <input type="checkbox"/> 実施計画上の主要事業 |                                                          |  |  |
| 関連個別計画 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |         |         | 事業期間                                | <input type="checkbox"/> 単年度のみ                           |  |  |
| 法令根拠   | 地方自治法、栃木県市町村職員退職手当組合格約                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                    |         |         |                                     | <input checked="" type="checkbox"/> 単年度繰返（開始年度 昭和39 年度～） |  |  |
| 予算科目   | 1.一般会計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2.総務費              | 1.総務管理費 | 2.人事管理費 |                                     | <input type="checkbox"/> 期間限定複数年度（ 年度～ 年度）               |  |  |
| 事業概要   | 常勤職員の退職手当の支給事務は、栃木県市町村総合事務組合で共同処理する事務である。<br>市町村総合事務組合は組合格約に掲げられた、本市を含む市町で構成され、職員の退職時に支払う退職手当の財源を確保するため、毎月、負担金を積み立てて運営している。<br>ほぼ5年ごとに行う財政計算により将来の収支予測を立て、それを基に負担金率を決定し、負担率の適正化を図っている。<br>負担率は、年々増加傾向にあったが、26年度から2%の減少となった。<br>また、給料構造改革と一体の改正により、平成18年度からは退職手当＝退職手当の基本額（退職日の給料月額×支給率）+退職手当の調整額の計算式となった。<br>なお、平成26年度から、従来の退職勧奨制度に替えて早期退職募集制度が導入されている。 |                    |         |         |                                     |                                                          |  |  |

1. 現状把握の部 (1) 事務事業の目的と指標

|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                |                            |           |           |           |           |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ①手段（主な活動）<br>28年度実績<br>・負担金納入事務<br>・退職手当支給関連事務<br><br>29年度計画<br>28年度に同じ                      |     |                                                                                                                                                                                   |                | ⑤活動指標（事務事業の活動量を表す指標）の推移    |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | 名称                         | 単位        | 25 年度(実績) | 26 年度(実績) | 27 年度(実績) | 28 年度(実績) | 29 年度(見込) |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | ア 負担金納入回数                  | 回         | 14        | 14        | 14        | 14        | 14        |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | イ 退職手当支給者数                 | 人         | 17        | 29        | 22        | 21        | 14        |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | ウ                          |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | エ                          |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | オ                          |           |           |           |           |           |           |
| ②対象（誰、何を対象にしているのか）*人や自然資源等<br>職員（一般職員、三役）                                                    |     |                                                                                                                                                                                   |                | ⑥対象指標（対象の大きさを表す指標）の推移      |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | 名称                         | 単位        | 25 年度(実績) | 26 年度(実績) | 27 年度(実績) | 28 年度(実績) | 29 年度(見込) |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | ア 職員数                      | 人         | 477       | 473       | 470       | 471       | 470       |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | イ                          |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | ウ                          |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | エ                          |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | オ                          |           |           |           |           |           |           |
| ③意図（この事業によって、対象をどう変えるのか）<br>計画的な退職手当負担金の積立<br>職員の福祉の増進                                       |     |                                                                                                                                                                                   |                | ⑦成果指標（対象における意図された対象の程度）の推移 |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | 名称                         | 単位        | 25 年度(実績) | 26 年度(実績) | 27 年度(実績) | 28 年度(実績) | 29 年度(見込) |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | ア 退職者数                     | 人         | 15        | 29        | 22        | 21        | 14        |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | イ 退職手当額                    | 千円        | 337,097   | 626,403   | 539,383   | 411,516   | 340,688   |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | ウ 負担金額                     | 千円        | 463,607   | 444,426   | 427,062   | 402,747   | 393,180   |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | エ                          |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | オ                          |           |           |           |           |           |           |
| ④結果（どんな結果(上位施策)に結びつけるのか）<br>共同処理することにより安定した負担金の運営<br>生活基盤の安定を図ることにより、勤労意欲が増大し、効率的な行政運営につなげる。 |     |                                                                                                                                                                                   |                | ⑧上位成果指標（結果の達成度を表す指標）の推移    |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | 名称                         | 単位        | 25 年度(実績) | 26 年度(実績) | 27 年度(実績) | 28 年度(実績) | 29 年度(見込) |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | ア 財政の安定度（財政力指数）            |           | 0.821     | 0.826     | 0.822     | 0.828     | 0.828     |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | イ 勤労意欲が増えた職員の割合            | %         | 100       | 100       | 100       | 100       | 100       |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | ウ                          |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | エ                          |           |           |           |           |           |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   |                | オ                          |           |           |           |           |           |           |
| (2) 総事業費の推移                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                   |                | 単位                         | 25 年度(実績) | 26 年度(実績) | 27 年度(実績) | 28 年度(実績) | 29 年度(見込) |           |
| 投入量                                                                                          | 事業費 | 財源内訳                                                                                                                                                                              | 国庫支出金          | 千円                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   | 県支出金           | 千円                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   | 地方債            | 千円                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   | その他            | 千円                         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   | 一般財源           | 千円                         | 463,607   | 444,426   | 427,062   | 402,747   | 393,180   |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   | 事業費計（A）        | 千円                         | 463,607   | 444,426   | 427,062   | 402,747   | 393,180   |           |
|                                                                                              | 人件費 |                                                                                                                                                                                   | 正規職員従事人数       | 人                          | 1         | 1         | 1         | 1         | 1         |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   | 延べ業務時間         | 時間                         | 135       | 140       | 140       | 140       | 140       |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   | 人件費計（B）        | 千円                         | 549       | 591       | 587       | 581       | 581       |           |
|                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                   | トータルコスト(A)+(B) | 千円                         | 464,156   | 445,017   | 427,649   | 403,328   | 393,761   |           |
| (3) 事務事業の環境変化・市民意見等                                                                          |     |                                                                                                                                                                                   |                |                            |           |           |           |           |           |           |
| ①この事務事業を開始したきっかけは何か？<br>いつごろどんな経緯で開始されたのか。                                                   |     | 計画的な退職手当の積立による財政運営の安定化を図る。                                                                                                                                                        |                |                            |           |           |           |           |           |           |
| ②事務事業を取り巻く状況（対象者や根拠法令等）はどう変化しているか、開始時期あるいは5年前と比べてどう変わったのか？                                   |     | 平成17年3月1日から退職手当の支給基準が6%引き下げられた。<br>平成17年度から平成22年度までの6年間限定で早期退職特例制度が実施された。<br>平成25年7月から平成26年3月までの期間、給料月額を削減する措置（特別職：10%、一般職：平均6.7%）を実施した。<br>平成26年度から、従来の退職勧奨制度に替えて早期退職募集制度が導入された。 |                |                            |           |           |           |           |           |           |
| ③この事務事業に対して関係者（住民、議会、事業対象者、利害関係者等）からどんな意見や要望が寄せられているか？                                       |     |                                                                                                                                                                                   |                |                            |           |           |           |           |           |           |

2. 1 次評価の部      \*原則は事後評価、ただし複数年度事業は途中評価

|         |                                                                                        |                                                                                                                                                        |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 目的妥当性評価 | ①政策体系との整合性<br>・この事務事業の目的は、市の政策体系に結びつくか？<br>・意図することが結果（上位施策）に結びついているか？                  | <input checked="" type="checkbox"/> 結びついている <input type="checkbox"/> 見直し余地がある<br>財源の安定を図るとともに、手当の支給が保障されることにより、職員の勤労意欲が高まり、間接的に効率的な行政運営に結びつく。          |
|         | ②公共関与の妥当性<br>・なぜこの事務事業を市が行わなければならないのか？<br>・税金を投入して達成する目的か？                             | <input checked="" type="checkbox"/> 妥当である <input type="checkbox"/> 見直し余地がある<br>退職職員に対する手当支給であり、法に基づく支給である。                                             |
|         | ③対象と意図の妥当性<br>・対象を限定・追加すべきか？<br>・意図を限定・拡充すべきか？                                         | <input checked="" type="checkbox"/> 適切である <input type="checkbox"/> 対象を見直す必要がある <input type="checkbox"/> 意図を見直す必要がある<br>計画的な退職手当の積立及び職員の福祉の増進のため、適切である。 |
| 有効性評価   | ④成果の向上余地<br>・成果を向上させる余地はあるか？<br>・成果の現状水準とあるべき水準の差異はないか？<br>・何が原因で成果向上が期待できないのか？        | <input checked="" type="checkbox"/> 向上余地はない <input type="checkbox"/> 向上余地がある<br>栃木県市町村総合事務組合の制度で適用している。                                                |
|         | ⑤廃止・休止の成果への影響<br>・事務事業を廃止・休止した場合の影響の有無とその内容は？                                          | <input checked="" type="checkbox"/> 影響がある <input type="checkbox"/> 影響がない<br>安定した財源の運営が損なわれる。                                                           |
|         | ⑥類似事業との統合や連携の可能性<br>・他に、類似の形態の事務事業はないか？                                                | <input type="checkbox"/> 類似事業がある（類似の事務事業名を記載） <input checked="" type="checkbox"/> 類似事業はない                                                              |
|         | ・類似事業がある場合、その事業と統合したり連携を図ることができるか？                                                     | <input type="checkbox"/> 他の事業と統合・連携ができる <input type="checkbox"/> 他の事業と統合・連携できない                                                                        |
| 効率性評価   | ⑦事業費の削減余地<br>・成果を下げずに事業費を削減できないか？<br>（仕様や工法の適正化、住民の協力など）                               | <input checked="" type="checkbox"/> 削減余地がない <input type="checkbox"/> 削減余地がある<br>定められた負担率である。                                                           |
|         | ⑧人件費（延べ業務時間）の削減余地<br>・やり方を工夫して延べ業務時間を削減できないか？<br>・成果を下げずに正社員以外の職員や委託でできないか（アウトソーシングなど） | <input checked="" type="checkbox"/> 削減余地がない <input type="checkbox"/> 削減余地がある<br>栃木県市町村総合事務組合に関する事務の人件費である。                                             |
| 公平性評価   | ⑨受益機会・費用負担の適正化余地<br>・事業の内容が一部の受益者に偏って不公平ではないか？<br>・受益者負担が公正・公平になっているか？                 | <input checked="" type="checkbox"/> 公正・公平である <input type="checkbox"/> 見直し余地がある<br>法に基づき運営処理している。                                                       |

3. 改革・改善方向の部

| (1) 改革の方向性（改革案・実行計画）<br><br><input type="checkbox"/> 廃止 <input type="checkbox"/> 見直し（ <input type="checkbox"/> ：目的妥当性 <input type="checkbox"/> ：有効性 <input type="checkbox"/> ：効率性 <input type="checkbox"/> ：公平性） <input type="checkbox"/> 統合 <input checked="" type="checkbox"/> 継続 | (3) 改革・改善による期待成果<br><table><tr><td></td><td></td><th colspan="3">コスト</th></tr><tr><td></td><td></td><th>削減</th><th>維持</th><th>増加</th></tr><tr><th rowspan="3">成果</th><th>向上</th><td></td><td></td><td></td></tr><tr><th>維持</th><td></td><td>○</td><td></td></tr><tr><th>低下</th><td></td><td></td><td></td></tr></table> |    |     | コスト |  |  |  |  | 削減 | 維持 | 増加 | 成果 | 向上 |  |  |  | 維持 |  | ○ |  | 低下 |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----|-----|--|--|--|--|----|----|----|----|----|--|--|--|----|--|---|--|----|--|--|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    | コスト |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 削減 | 維持  | 増加  |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
| 成果                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 向上                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |     |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 維持                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    | ○   |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 低下                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |     |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
| (2) 改革、改善を実現する上で克服すべき課題は何か？それをどう克服していくか？                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |     |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |

4. 事務事業の 2 次評価結果（事業の総括と事業の方向性）

| (1) 1 次評価結果の客観性と出来具合 <input type="checkbox"/> 記述説明不足（説明責任不充分） <input type="checkbox"/> 評価内容が客観性を欠く <input checked="" type="checkbox"/> 評価内容は客観的と言える                                                                                                                                                                                                      |                         | (5) 改革・改善による期待成果<br><table><tr><td></td><td></td><th colspan="3">コスト</th></tr><tr><td></td><td></td><th>削減</th><th>維持</th><th>増加</th></tr><tr><th rowspan="3">成果</th><th>向上</th><td></td><td></td><td></td></tr><tr><th>維持</th><td></td><td>○</td><td></td></tr><tr><th>低下</th><td></td><td></td><td></td></tr></table> |     |    | コスト |  |  |  |  | 削減 | 維持 | 増加 | 成果 | 向上 |  |  |  | 維持 |  | ○ |  | 低下 |  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|-----|--|--|--|--|----|----|----|----|----|--|--|--|----|--|---|--|----|--|--|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | コスト |    |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 削減  | 維持 | 増加  |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
| 成果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 向上                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |    |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 維持                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ○   |    |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 低下                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |    |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
| (2) 2 次評価者としての評価結果<br><br>①目的妥当性 <input checked="" type="checkbox"/> 適切 <input type="checkbox"/> 見直し余地あり    ②有効性 <input checked="" type="checkbox"/> 適切 <input type="checkbox"/> 見直し余地あり<br>③効率性 <input checked="" type="checkbox"/> 適切 <input type="checkbox"/> 見直し余地あり    ④公平性 <input checked="" type="checkbox"/> 適切 <input type="checkbox"/> 見直し余地あり |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |    |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |
| (3) 2 次評価者として判断した今後の事業の方向性<br><br><input type="checkbox"/> 廃止 <input type="checkbox"/> 休止 <input type="checkbox"/> 目的絞込み <input type="checkbox"/> 目的拡充<br><input type="checkbox"/> 事業統廃合 <input type="checkbox"/> 事業のやり方改善<br><input type="checkbox"/> 予算削減 <input type="checkbox"/> 予算増大<br><input checked="" type="checkbox"/> 現状維持（従来通りで特に改革改善をしない）   | (4) その他 2 次評価会議で指摘された事項 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |    |     |  |  |  |  |    |    |    |    |    |  |  |  |    |  |   |  |    |  |  |  |