

令和3年度 事務事業評価シート（1）

〔令和2年度事務事業〕

一般会計					事務事業分類	A 一般事務事業	
事務事業名	霊園・霊堂維持管理事業				事業番号	019-072	
担当部署名	建設	局	公園緑地	部	泉ヶ丘公園事務所		課

I. 基本情報

事業の位置付け

1	堺市基本計画 2025	施策との関連	有・無	戦略	—		施策	—	
			無	取組の方向性	—				
		寄与するKPI	有・無	指標名	—				
			無	現状値	—		目標値	—	
	堺市SDGs 未来都市計画	施策との関連	有・無	ゴール	—		ターゲット	—	
			無	取組	—				
		寄与するKPI	有・無	指標名	—				
			無	現状値	—		目標値	—	
2	関連計画			—					
3	事業開始年度			昭和 37 年度		点検年度		令和 7 年度	
4	実施根拠 (根拠法令、条例等)			・都市公園法 ・墓地、埋葬等に関する法律 ・堺市霊園条例 ・堺市立霊堂条例 ・堺市墓地等の経営の許可等に関する条例					

事業の概要

5	事業の実施主体 (実施主体となる団体等)		本庁・出先機関（泉ヶ丘公園事務所）				
6	事業の対象 (対象とする人や物、対象数)		霊園・霊堂の利用者を対象（約13.5万人）				
7	事業の目的 (事業実施によりめざす状態)		先祖を祭祀するための施設として、霊園・霊堂を適正に維持管理し、利用者に快適な公園墓地の提供を行う。				
8	事業内容 (目的を達成するための手段) ※スケジュール、実施方法・手段、事業規模・回数など		・霊園・霊堂使用者の各種申請等手続きの対応 ・空き墓地、納骨壇の新規利用者の募集 ・霊園・霊堂施設等の修繕及び樹木等の維持管理を行うための委託発注 ・老朽化した施設・電気・水道等の更新工事の計画・実施 ・墓地ニーズの多様化への対応、民間活力を生かした運営等、今後の墓地のあり方についての計画策定（令和3年度）				
	※国・府の基準より上回って実施した内容を具体的に記載		—				
9	主な支出先（委託・補助金・負担金等）		業務及び工事受注者、霊園・霊堂の返還者への使用料還付金				
10	公民連携・協働事業		—				

II. 事業目的の達成状況

事業の成果や活動実績の測定

成果指標(目的の達成状況を測定)	単位		実績		目標	目標	点検年度
			令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和7年度	
墓地使用数	区画	目標値	15,336	15,336	15,336		15,336
		実績値	14,357	14,201			
		達成率	94%	93%			
当該指標を選定した理由		墓地の使用率が市民の墓地に対する需要の指標となるため。					
目標値の設定根拠・算出方法		墓地の総区画数における使用数					

活動指標(成果を上げるための手段)	単位		実績		目標	
			令和元年度	令和2年度	令和3年度	
園内の巡回点検	回	目標値	10	10	10	
		実績値	10	10		
		達成率	100%	100%		
当該指標を選定した理由		巡回点検により不具合箇所の早期発見・対応を行うことで景観維持に繋がり、公園墓地利用者が快適に利用できる環境に整えることで成果指標の達成に寄与すると考えているため。				
目標値の設定根拠・算出方法		月1回の巡回点検（繁忙期の4月、5月除く）				

令和3年度 事務事業評価シート（２）

事務事業名	霊園・霊堂維持管理事業	事業番号	019-072
-------	-------------	------	---------

Ⅲ. 投入量

事業コスト						(単位：千円)
	項 目	平成30年度	令和元年度	令和2年度		令和3年度
		決算	決算	予算	決算	予算
	事業費（a）	260,507	191,574	261,009	219,805	351,806
13 財源内訳	国支出金					
	府支出金					
	市債	71,000	30,200	65,609	51,700	121,600
	その他（基金繰入金等）	57,499	15,848	45,100	407	82,681
	受益者負担金(使用料、手数料等)	130,343	128,851	131,349	128,035	130,690
	一般財源	1,665	16,675	18,951	39,663	16,835
14	人件費（b）	62,000	62,100	58,000	58,000	62,600
15	年間経費(c)=(a)+(b)	322,507	253,674	319,009	277,805	414,406

事業費の内訳										(単位：千円)					
16	事業費内訳	項 目		年度		事業費		うち 一般財源	項 目		年度		事業費		うち 一般財源
		堺市霊園維持管理業務、霊堂清掃 外業務ほか		R2	決算	126,063	29,731	通信運搬費	R2	決算	2,116	0			
				R3	予算	130,608	16,835		R3	予算	2,150	0			
		光熱水費		R2	決算	19,767	0	印刷製本費	R2	決算	610	0			
				R3	予算	19,900	0		R3	予算	2,027	0			
		霊園便所改築事業ほか		R2	決算	61,638	9,932	消耗品費	R2	決算	549	0			
				R3	予算	185,500	0		R3	予算	565	0			
		施設修繕料、物品修繕料		R2	決算	4,933	0	機器借上料	R2	決算	53	0			
				R3	予算	5,000	0		R3	予算	720	0			
		手数料		R2	決算	4,027	0	維持補修原材料ほか	R2	決算	49	0			
R3	予算			4,941	0	R3	予算		395	0					

Ⅳ. 事業の効率性

単位当たり経費					
17	①	区 分	単位	令和元年度	令和2年度
		霊園・霊堂総区画数	区画（基）	17,999	17,999
	②	上記①にかかる年間経費	千円	253,674	277,805
	③	単位当たり経費（②÷①×1,000円）	円/単位	14,094	15,435
備考（算出についての説明等）		霊園・霊堂の1区画（基）あたりの年間経費を総区画数から算出			

Ⅴ. 評価

費用対効果に係る所見	
18	堺公園墓地は、墓地としての利用だけでなく、屋外レクリエーションの場として広く市民の利用に供しているが、その維持管理費用の大部分に霊園・霊堂の使用料、管理料を充当していることから、費用対効果は高いものと考えている。 なお、令和2年度は、公共下水の敷設に伴う便所水洗化への改築工事の施工により、令和元年度と比較して増額した。
KPI等への寄与（基本計画等のKPI・取組の方向性や事業の目的の達成にどのように寄与したか）	
19	近年、墓地のニーズの多様化により、永代供養できる施設や合葬墓のような様々な形態の墓地の供給がある中、本市の墓地及び納骨壇の使用者数は減少傾向にある。しかしながら、墓地、納骨壇の新規の応募状況から、市民の需要に対して、一定の成果をあげていると考えられる。 現在、老朽化施設等の改修・更新を行うとともに、市民の墓地ニーズの多様化に対応する墓地形態や民間活力を生かした管理・運営の導入などの検討を進めている。