

令和6年度 事務事業評価シート（１）

〔 令和5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		点検対象年度		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	対象数	単位
			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業務等の発注 ・老朽化設備・樹木等の更新工事の計画・実施		
	※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）	指定管理者、工事受注者		
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 点検対象年度
			令和4年度	令和5年度	令和6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	13,880	13,567		
		達成率	91%	88%		
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		園内の除草・清掃に関する満足度「満足」「やや満足」の合計が90%以上				

活動指標(成果を上げるための手段)	単位		実績		目標	
			令和4年度	令和5年度	令和6年度	
園内の巡回点検	回	目標値	11	11	90	
		実績値	11	11		
		達成率	100%	100%		
当該指標を選定した理由		指定管理者に対して、市として求める目標・水準のうち、利用者サービスの向上に関する目標				
目標値の設定根拠・算出方法		指定管理者による利用者満足度アンケートの結果				

令和6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

※当初予算には、前年度からの繰越分を含む。（単位：千円）

事業費	項目	令和3年度	令和4年度	令和5年度		令和6年度
		決算	決算	当初予算	決算	当初予算
13	事業費（a）	235,726	191,269	460,970	286,737	404,265
財源内訳	国支出金	47		0		0
	府支出金			0		0
	市債	0	3,900	18,600	8,300	75,700
	その他（基金繰入金等）	34,880	39,573	290,161	226,692	54,880
	受益者負担金(使用料、手数料等)	127,051	125,866	127,034	51,745	125,780
	一般財源	73,748	21,930	25,175		147,905
14	人件費（b）	67,200	67,200	66,600	66,600	31,500
15	年間経費（c）=（a）+（b）	302,926	258,469	527,570	353,337	435,765

事業費の内訳

（単位：千円）

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
		R5	R6				R5	R6		
16	樹木更新工事及び老朽化施設・設備等の改修等	決算		123,999		その他（備品購入費、使用料及び賃借料、原材料費	決算		13,183	
		予算		238,970	107,390		予算		0	
	霊園・霊堂維持管理等委託料（指定管理料ほか）	決算		117,826			決算			
		予算		164,500	40,515		予算			
	役務費（手数料、通信運搬）	決算		6,375			決算			
		予算		630	0		予算			
	需用費（光熱水費、施設修繕料、消耗品、印刷製本）	決算		25,354			決算			
		予算		90	0		予算			
	旅費	決算					決算			
		予算		75	0		予算			

Ⅳ. 事業の効率性

単位当たり経費

区分	単位		令和4年度	令和5年度
	①	②		
17	① 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	258,469	353,337
	③ 単位当たり経費（②÷①×1,000円）	円/単位	14,360	19,631
	備考（算出についての説明等）			

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。 令和6年度からは、指定管理者による管理・運営を開始し、新たな施設として合葬式墓地及び一時収蔵施設の供用開始も予定しており、墓地ニーズの多様化に対応すると共に新たな使用者を獲得し、より一層効果的な運営を図る。
----	---

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、核家族化や超高齢社会の到来などによって、墓地ニーズが多様化していることから、本市の墓地の利用者は減少傾向にあるが、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上げていると考えられる。 令和6年度からは、指定管理者制度に移行し、民間活力導入による効率的な墓地運営と利用者サービス向上を図る。また、墓地の多様化に対応するため、使用者の有無にかかわらず、永年にわたり焼骨を合同で埋蔵する合葬式墓地の供用開始を予定しており、持続可能な財政運営に向けた取組に寄与する。
----	---