

「No.5 未収金対策の推進」における目標数値の設定

資料7

債権名：重点取組債権全体

1：債権全体実績及び目標のシミュレーション

単位：円、%

区分	番号	計算式	全体実績		全体目標	
			2018年度(H30)	2019年度(R元)	2020年度(R2)	2021年度(R3)
調定額	現年分	①	10,921,322,714	10,861,969,570	10,553,432,130	10,567,229,380
	滞繰分	②	461,828,218	421,076,304	395,834,198	316,692,661
	計	③ ①+②	11,383,150,932	11,283,045,874	10,949,266,328	10,883,922,041
収入額	現年分	④	10,754,105,265	10,695,823,012	10,407,508,182	10,423,772,715
	滞繰分	⑤	154,502,090	152,763,978	172,883,771	140,458,022
	計	⑥ ④+⑤	10,908,607,355	10,848,586,990	10,580,391,953	10,564,230,737
収入率	現年分	⑦ ④/①×100	98.5	98.5	98.6	98.6
	滞繰分	⑧ ⑤/②×100	33.5	36.3	43.7	44.4
	計	⑨ ⑥/③×100	95.8	96.1	96.6	97.1
滞繰率	⑩	②/③×100	4.1	3.7	3.6	2.9
不能欠損額	⑪		53,467,273	38,624,686	52,181,715	47,804,575
収入未済額	⑫	③-⑥-⑪	421,076,304	395,834,198	316,692,661	271,886,729
		対前年度増減額	-	△ 25,242,106	△ 79,141,537	△ 44,805,932
		基準年(H30)からの増減額		△ 25,242,106	△ 104,383,643	△ 149,189,575

債権全体目標(シミュレーション)はCAP Do! 目標を達成している

2：CAP Do! 目標の設定方法

収入未済額の基準に対する減少率と目標額	基準に対する減少率	基準	10%減	20%減	30%減
	減少率に対する目標額	421,076,304	378,968,674	336,861,043	294,753,413
	基準からの増減額	-	△ 42,107,630	△ 84,215,261	△ 126,322,891

令和2年度目標の設定時点では、令和元年度の収入未済額が固まっていないため、平成30年度を基準として毎年10%を減らす計画とした。

重点取組債権	市税等（個人市民税、法人市民税、固定資産税・都市計画税、軽自動車税、国民健康保険税）、後期高齢者医療保険料、水道料、下水道使用料、平尾下水道使用料、介護保険料、道水路占用料、市営住宅使用料、保育認定使用料、給食費、病院医療費
--------	--

目標数値の設定（全体の詳細）

単位：円

債権名	区分		実績		目標	
			2018年度(H30)	2019年度(R元)	2020年度(R2)	2021年度(R3)
税小計	調定額	現年分	8,243,808,300	8,397,448,100	8,089,574,100	8,089,574,100
		滞繰分	389,262,754	343,919,938	328,856,392	262,842,241
		計	8,633,071,054	8,741,368,038	8,418,430,492	8,352,416,341
	収入額	現年分	8,129,112,504	8,275,538,025	7,983,431,096	7,983,431,096
		滞繰分	111,212,581	107,356,435	130,757,155	105,136,896
		計	8,240,325,085	8,382,894,460	8,114,188,251	8,088,567,992
	不能欠損額		48,826,031	29,617,186	41,400,000	41,400,000
収入未済額		343,919,938	328,856,392	262,842,241	222,448,350	
後期高齢者医療保	調定額	現年分	98,601,500	106,575,200	115,193,000	124,507,000
		滞繰分	2,913,000	1,841,900	2,041,200	1,471,624
		計	101,514,500	108,417,100	117,234,200	125,978,624
	収入額	現年分	97,406,000	105,391,500	114,041,070	123,386,437
		滞繰分	1,412,900	525,000	1,065,506	647,514
		計	98,818,900	105,916,500	115,106,576	124,033,951
	不能欠損額		853,700	459,400	656,000	656,000
収入未済額		1,841,900	2,041,200	1,471,624	1,288,672	
水道料金	調定額	現年分	1,207,295,580	1,212,277,800	1,216,000,000	1,216,000,000
		滞繰分	29,941,302	31,846,142	30,532,062	25,467,809
		計	1,237,236,882	1,244,123,942	1,246,532,062	1,241,467,809
	収入額	現年分	1,181,171,200	1,186,518,280	1,194,112,000	1,196,544,000
		滞繰分	24,219,540	25,983,640	25,952,253	21,647,638
		計	1,205,390,740	1,212,501,920	1,220,064,253	1,218,191,638
	不能欠損額		0	1,089,960	1,000,000	1,000,000
収入未済額		31,846,142	30,532,062	25,467,809	22,276,171	
下水道料金	調定額	現年分	141,200,040	144,275,140	149,190,150	153,178,000
		滞繰分	2,030,560	5,282,060	357,652	304,825
		計	143,230,600	149,557,200	149,547,802	153,482,825
	収入額	現年分	135,973,020	144,169,550	149,095,780	153,085,887
		滞繰分	1,880,870	4,924,408	52,827	50,373
		計	137,853,890	149,093,958	149,148,607	153,136,260
	不能欠損額		94,650	105,590	94,370	96,530
収入未済額		5,282,060	357,652	304,825	250,035	
平尾下水道使用料	調定額	現年分	8,859,940	8,851,180	8,851,180	8,851,180
		滞繰分	58,970	51,270	32,570	35,405
		計	8,918,910	8,902,450	8,883,750	8,886,585
	収入額	現年分	8,808,670	8,818,610	8,815,775	8,815,775
		滞繰分	36,810	51,270	32,570	35,405
		計	8,845,480	8,869,880	8,848,345	8,851,180
	不能欠損額		22,160	0	0	0
収入未済額		51,270	32,570	35,405	35,405	
介護保険料	調定額	現年分	53,960,970	52,166,160	61,082,000	61,577,400
		滞繰分	11,619,829	10,166,551	9,390,036	9,104,170
		計	65,580,799	62,332,711	70,472,036	70,681,570
	収入額	現年分	48,536,027	46,957,640	55,279,210	55,727,547
		滞繰分	3,429,989	3,077,777	2,910,911	2,913,334
		計	51,966,016	50,035,417	58,190,121	58,640,881
	不能欠損額		3,448,232	2,907,258	3,177,745	3,177,745
収入未済額		10,166,551	9,390,036	9,104,170	8,862,943	
路占料(認定道 準用河川)	調定額	現年分	34,234,455	36,625,461	36,630,000	36,630,000
		滞繰分	11,860	13,862	9,660	7,245
		計	34,246,315	36,639,323	36,639,660	36,637,245
	収入額	現年分	34,230,700	36,629,663	36,630,000	36,630,000
		滞繰分	1,753	0	2,415	1,811
		計	34,232,453	36,629,663	36,632,415	36,631,811
	不能欠損額		0	0	0	0
収入未済額		13,862	9,660	7,245	5,434	

目標数値の設定（全体の詳細）

単位：円

債権名	区分		実績		目標	
			2018年度(H30)	2019年度(R元)	2020年度(R2)	2021年度(R3)
路 占 普 通 河 川 外 道 用 料 （ 法 定 外 道 ）	調定額	現年分	4,016,480	3,952,250	4,036,000	4,036,000
		滞繰分	95,700	146,894	62,097	50,298
		計	4,112,180	4,099,144	4,098,097	4,086,298
	収入額	現年分	3,964,446	4,031,240	4,031,964	4,031,964
		滞繰分	840	5,807	15,835	12,575
		計	3,965,286	4,037,047	4,047,799	4,044,539
	不能欠損額		0	0	0	0
	収入未済額		146,894	62,097	50,298	41,760
市 営 住 宅 使 用 料	調定額	現年分	55,849,500	51,004,100	48,722,500	48,722,500
		滞繰分	7,067,700	7,903,100	7,194,600	2,310,780
		計	62,917,200	58,907,200	55,917,100	51,033,280
	収入額	現年分	54,568,900	51,092,900	48,332,720	48,381,443
		滞繰分	445,200	619,700	770,000	245,400
		計	55,014,100	51,712,600	49,102,720	48,626,843
	不能欠損額		0	0	4,503,600	274,300
	収入未済額		7,903,100	7,194,600	2,310,780	2,132,138
保 育 認 定 使 用 料	調定額	現年分	243,612,800	115,631,550	70,816,200	70,816,200
		滞繰分	3,733,731	2,428,944	1,612,844	556,128
		計	247,346,531	118,060,494	72,429,044	71,372,328
	収入額	現年分	242,410,850	115,280,250	70,674,568	70,674,568
		滞繰分	2,284,237	1,083,000	1,048,349	361,483
		計	244,695,087	116,363,250	71,722,916	71,036,051
	不能欠損額		222,500	84,400	150,000	0
	収入未済額		2,428,944	1,612,844	556,128	336,277
学 校 給 食 費	調定額	現年分	239,571,245	230,402,135	243,337,000	243,337,000
		滞繰分	319,050	233,207	118,985	73,001
		計	239,890,295	230,635,342	243,455,985	243,410,001
	収入額	現年分	239,488,044	230,314,050	243,263,999	243,263,999
		滞繰分	169,044	83,201	118,985	73,001
		計	239,657,088	230,397,251	243,382,984	243,337,000
	不能欠損額		0	119,106	0	0
	収入未済額		233,207	118,985	73,001	73,001
病 院 医 療 費	調定額	現年分	590,311,904	502,760,494	510,000,000	510,000,000
		滞繰分	14,773,762	17,242,436	15,626,100	14,469,135
		計	605,085,666	520,002,930	525,626,100	524,469,135
	収入額	現年分	578,434,904	491,081,304	499,800,000	499,800,000
		滞繰分	9,408,326	9,053,740	10,156,965	9,332,592
		計	587,843,230	500,135,044	509,956,965	509,132,592
	不能欠損額		0	4,241,786	1,200,000	1,200,000
	収入未済額		17,242,436	15,626,100	14,469,135	14,136,543
合 計	調定額	現年分	10,921,322,714	10,861,969,570	10,553,432,130	10,567,229,380
		滞繰分	461,828,218	421,076,304	395,834,198	316,692,661
		計	11,383,150,932	11,283,045,874	10,949,266,328	10,883,922,041
	収入額	現年分	10,754,105,265	10,695,823,012	10,407,508,182	10,423,772,715
		滞繰分	154,502,090	152,763,978	172,883,771	140,458,022
		計	10,908,607,355	10,848,586,990	10,580,391,953	10,564,230,737
	不能欠損額		53,467,273	38,624,686	52,181,715	47,804,575
	収入未済額		421,076,304	395,834,198	316,692,661	271,886,729

【用語解説】

調定：予定される収入金額を決定する行為。

収入：調定のうち収入した金額。

不能欠損額：調定した歳入が、督促等を行ったにもかかわらず納入されずに時効が到来してしましたものなどについて、損失として処分を行った金額。

収入未済額：当該年度の歳入として調定を行ったが、当該年度内に収入できなかった額。

現年分：現在の年度。現年。

滞繰分：滞納繰越分の略。当該年度の前年度以前に調定し、未収入のため現年に繰り越した額。

目標数値の設定（市税の詳細）

単位：円

債権名	区分	実績		目標		
		2018年度(H30)	2019年度(R元)	2020年度(R2)	2021年度(R3)	
個人市民税	調定	現年	2,434,631,000	2,513,564,900	2,513,801,700	2,513,801,700
		滞繰	97,262,642	89,319,157	91,217,906	70,849,270
		計	2,531,893,642	2,602,884,057	2,605,019,606	2,584,650,970
	収入	現年	2,401,030,965	2,474,304,405	2,481,122,278	2,481,122,278
		滞繰	28,767,632	30,395,358	41,048,058	32,118,988
		計	2,429,798,597	2,504,699,763	2,522,170,336	2,513,241,266
	不能欠損額	12,775,888	6,966,388	12,000,000	12,000,000	
収入未済額	89,319,157	91,217,906	70,849,270	59,409,705		
法人市民税	調定	現年	566,978,400	548,961,300	548,961,300	548,961,300
		滞繰	3,297,100	3,410,700	2,587,100	2,055,654
		計	570,275,500	552,372,000	551,548,400	551,016,954
	収入	現年	565,823,500	548,428,800	548,412,339	548,412,339
		滞繰	661,300	893,600	680,407	540,637
		計	566,484,800	549,322,400	549,092,746	548,952,976
	不能欠損額	380,000	462,500	400,000	400,000	
収入未済額	3,410,700	2,587,100	2,055,654	1,663,978		
都市計画税・固定資産税	調定	現年	4,009,328,500	4,117,111,000	3,802,101,600	3,802,101,600
		滞繰	89,096,163	67,714,535	61,933,105	47,733,811
		計	4,098,424,663	4,184,825,535	3,864,034,705	3,849,835,411
	収入	現年	3,982,622,263	4,089,952,111	3,779,288,990	3,779,288,990
		滞繰	29,492,728	27,546,658	26,011,904	20,285,014
		計	4,012,114,991	4,117,498,769	3,805,300,895	3,799,574,004
	不能欠損額	18,595,137	5,393,661	11,000,000	11,000,000	
収入未済額	67,714,535	61,933,105	47,733,811	39,261,406		
軽自動車税	調定	現年	154,612,100	163,856,200	166,997,200	166,997,200
		滞繰	5,994,249	6,635,885	6,942,051	5,253,666
		計	160,606,349	170,492,085	173,939,251	172,250,866
	収入	現年	152,016,944	161,193,534	164,492,242	164,492,242
		滞繰	1,282,530	1,971,700	3,193,343	2,653,500
		計	153,299,474	163,165,234	167,685,585	167,145,742
	不能欠損額	670,990	384,800	1,000,000	1,000,000	
収入未済額	6,635,885	6,942,051	5,253,666	4,105,124		
国民健康保険税	調定	現年	1,078,258,300	1,053,954,700	1,057,712,300	1,057,712,300
		滞繰	193,612,600	176,839,661	166,176,230	136,949,841
		計	1,271,870,900	1,230,794,361	1,223,888,530	1,194,662,141
	収入	現年	1,027,618,832	1,001,659,175	1,010,115,247	1,010,115,247
		滞繰	51,008,391	46,549,119	59,823,443	49,538,757
		計	1,078,627,223	1,048,208,294	1,069,938,689	1,059,654,004
	不能欠損額	16,404,016	16,409,837	17,000,000	17,000,000	
収入未済額	176,839,661	166,176,230	136,949,841	118,008,137		
税小計	調定	現年	8,243,808,300	8,397,448,100	8,089,574,100	8,089,574,100
		滞繰	389,262,754	343,919,938	328,856,392	262,842,241
		計	8,633,071,054	8,741,368,038	8,418,430,492	8,352,416,341
	収入	現年	8,129,112,504	8,275,538,025	7,983,431,096	7,983,431,096
		滞繰	111,212,581	107,356,435	130,757,155	105,136,896
		計	8,240,325,085	8,382,894,460	8,114,188,251	8,088,567,992
	不能欠損額	48,826,031	29,617,186	41,400,000	41,400,000	
収入未済額	343,919,938	328,856,392	262,842,241	222,448,350		