

## 公的資金補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画

### 基本的事項

#### 1 団体の概要

|       |     |                  |        |
|-------|-----|------------------|--------|
| 団体名   | 七飯町 | 国調人口(H17.10.1現在) | 28,424 |
| 構成団体名 |     | 職員数(H19.4.1現在)   | 144    |

- 注1 団体が一部事務組合等（一部事務組合、広域連合及び企業団をいう。以下同じ。）の場合は、「団体名」欄に一部事務組合等の名称を記載し、「構成団体名」欄にその構成団体名を列記すること。  
 2 「職員数」欄は、普通会計の全職員数を記載すること。

#### 2 財政指標等

|             |             |                 |              |
|-------------|-------------|-----------------|--------------|
| 財政力指数       | 0.445 (H18) | 標準財政規模(百万円)     | 5,955 (H18)  |
| 実質公債費比率 (%) | 15.2 (H19)  | 地方債現在高(百万円)     | 10,942 (H18) |
| 経常収支比率 (%)  | 88.3 (H18)  | うち普通会計債現在高(百万円) | 10,910 (H18) |
| 実質収支比率 (%)  | 1.9 (H18)   | うち公営企業債現在高(百万円) | 32 (H18)     |
|             |             | 積立金現在高(百万円)     | 2,240 (H18)  |

- 注 平成17年度（又は平成18年度）の地方財政状況調査及び公営企業決算状況調査の報告数値を記入すること。  
 なお、一部事務組合等に係る財政力指数、実質公債費比率、経常収支比率については、当該一部事務組合等の構成団体の各数値を加重平均したものをを用いるものとする（ただし、旧資金運用部資金及び旧簡易生命保険資金について対象としない財政力指数1.0以上の団体の区分については構成団体の中で最も低い財政力指数を記載すること。）。

#### 3 合併市町村等における合併市町村基本計画等の要旨

|  |
|--|
| 新法による合併市町村、合併予定市町村の合併市町村基本計画の要旨<br>旧法による合併市町村の市町村建設計画の要旨<br>レ 該当なし |
|--|

- 注1 「新法による合併市町村、合併予定市町村」とは、市町村の合併の特例等に関する法律（平成16年法律第59号）第2条第2項に規定する合併市町村及び同条第1項に規定する市町村の合併をしようとする市町村で地方自治法（昭和22年法律第67号）第7条第7項の規定による告示のあったものをいう。  
 2 「旧法による合併市町村」とは、市町村の合併の特例に関する法律（昭和40年法律第6号）第2条第2項に規定する合併市町村（平成7年4月1日以後に同条第1項に規定する市町村の合併により設置されたものに限る。）をいう。  
 3 レを付けた上で要旨を記載すること。また、要旨については、別様としても差し支えないこと。

#### 4 財政健全化計画の基本方針等

| 区 分      | 内 容  |
|----------|--|
| 計 画 名    | 七飯町財政健全化計画   |
| 計 画 期 間  | 平成19年度～平成23年度  |
| 既存計画との関係 | 七飯町集中改革プラン（平成17年度～平成21年度）  |
| 公表の方法等   | 議会への報告、本町ホームページ及び町広報誌等   |
| 基本方針     | 今後の財政収支の見通しを踏まえ、町税等の自主財源の確保を図りながら、その財政規模に応じた財政運営ができるよう、収支の均衡を図ることを目指す。 |

- 注 計画期間については、原則として平成19年度から23年度までの5か年とすること。

基本的事項（つづき）

5 繰上償還希望額等

(単位：百万円)

| 区 分        |         | 年利5%以上6%未満 | 年利6%以上7%未満 | 年利7%以上 | 合 計 |
|------------|---------|------------|------------|--------|-----|
| 旧資金運用部資金   | 繰上償還希望額 | 0          | 66         | 2      | 68  |
|            | 補償金免除額  | 0          | 8          | 0      | 8   |
| 旧簡易生命保険資金  | 繰上償還希望額 | 0          | 104        | 39     | 143 |
| 公営企業金融公庫資金 | 繰上償還希望額 | 0          | 24         | 0      | 24  |

注 「旧資金運用部資金」の「補償金免除額」欄は、各地方公共団体の「繰上償還希望額」欄の額に対応する額として、計画提出前の一定基準日の金利動向に応じて算出された予定額であり、各地方公共団体の所在地を管轄とする財務省財務局・財務事務所に予め相談・調整の上、確認した補償金免除(見込)額を記入すること。

6 平成19年度末における年利5%以上の地方債現在高の状況

【旧資金運用部資金】

(単位：千円)

| 事業債名          |           | 年利5%以上6%未満<br>(平成21年度末残高) | 年利6%以上7%未満<br>(平成20年度末残高) | 年利7%以上<br>(平成19年度末残高) | 合 計    |
|---------------|-----------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|--------|
| 普通<br>会計<br>債 | 公営住宅建設事業  | 7,981                     | 52,715                    | 1,849                 | 62,545 |
|               | 一般公共事業    | 2,714                     | 3,477                     |                       | 6,191  |
|               | 臨時河川等整備事業 | 1,639                     | 2,458                     |                       | 4,097  |
|               | 臨時財政特例債   | 4,165                     | 7,117                     |                       | 11,282 |
| 小 計 (A)       |           | 16,499                    | 65,767                    | 1,849                 | 84,115 |
| 出一般<br>債等計    |           |                           |                           |                       |        |
|               |           |                           |                           |                       |        |
| 小 計 (B)       |           |                           |                           |                       |        |
| 合 計 (A)+(B)   |           | 16,499                    | 65,767                    | 1,849                 | 84,115 |

【旧簡易生命保険資金】

(単位：千円)

| 事業債名          |             | 年利5%以上6%未満<br>(平成21年度末残高) | 年利6%以上7%未満<br>(平成21年度末残高) | 年利7%以上<br>(平成20年度9月期残高) | 合 計     |
|---------------|-------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------|
| 普通<br>会計<br>債 | 一般単独事業・一般事業 |                           | 2,646                     | 38,794                  | 41,440  |
|               | 義務教育施設整備事業  |                           | 60,581                    |                         | 60,581  |
|               | 公営住宅建設事業    |                           | 40,571                    |                         | 40,571  |
| 小 計 (A)       |             | 0                         | 103,798                   | 38,794                  | 142,592 |
| 出一般<br>債等計    |             |                           |                           |                         |         |
|               |             |                           |                           |                         |         |
| 小 計 (B)       |             |                           |                           |                         |         |
| 合 計 (A)+(B)   |             | 0                         | 103,798                   | 38,794                  | 142,592 |

【公営企業金融公庫資金】

(単位：千円)

| 事業債名          |           | 年利5%以上6%未満<br>(平成20年度9月期残高) | 年利6%以上7%未満<br>(平成20年度9月期残高) | 年利7%以上<br>(平成19年度末残高) | 合 計    |
|---------------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|--------|
| 普通<br>会計<br>債 | 臨時地方道整備事業 | 16,450                      | 23,007                      |                       | 39,457 |
|               |           |                             |                             |                       |        |
| 小 計 (A)       |           | 16,450                      | 23,007                      | 0                     | 39,457 |
| 出一般<br>債等計    |           |                             |                             |                       |        |
|               |           |                             |                             |                       |        |
| 小 計 (B)       |           |                             |                             |                       |        |
| 合 計 (A)+(B)   |           | 16,450                      | 23,007                      | 0                     | 39,457 |

注1 地方債計画の区分ごとに記入すること。  
2 必要に応じて行を追加して記入すること。

## 財政状況の分析

| 区 分   | 内 容  |                   |                   |
|---|--|-------------------|-------------------|
| 財務上の特徴  | <p>本町においては、昭和32年の町制施行以来、函館市のベットタウンとして年々人口が増加し、それに伴い都市基盤整備や生活環境基盤整備に重点を置いた事業を実施してきました。（昭和35年国勢調査人口 16,657人 平成17年国勢調査人口 28,419人）</p> <p>現在の人口は 29,025人で就業人口の割合は、第一次産業就業者 11.9%、第二次産業就業者 20.2%、第三次産業就業者 67.9%となっており、人口に占める65歳以上人口の割合（高齢化率）は、24.4%となっています。</p> <p>財政状況は、歳入の根幹をなす町税が歳入全体の27.5%、地方交付税は35.6%で財政力指数は0.45と北海道市町村平均の0.27を上回っているものの、類似団体平均の0.70を大幅に下回っている現状です。</p> <p>また、将来負担の健全度を表す人口1人当たりの地方債現在高は、376,980円で北海道市町村平均の680,720円を下回っていますが、類似団体平均の310,602円より高い状況となっています。経常収支比率も5年前の76.4%（平成14年度）から88.3%と財政の硬直化が急激に進展している状況であります。</p> |                   |                   |
| 財政運営課題  | <table border="1"> <tr> <td>課 題</td> <td>町税の徴収率向上と滞納整理の強化</td> </tr> </table> <p>本町の町税徴収率は89.1%で、類似団体平均の91.4%と比較して2.3ポイント低い状況である。税収入の確保を図るため、町税滞納額の徴収強化を図り、町税の徴収率向上につなげる。</p>  | 課 題               | 町税の徴収率向上と滞納整理の強化  |
|   | 課 題  | 町税の徴収率向上と滞納整理の強化  |                   |
|   | <table border="1"> <tr> <td>課 題</td> <td>行政管理経費の縮減</td> </tr> </table> <p>収支の均衡を保つためには、行政管理経費の縮減が必要である。中でも物件費等の経常経費の削減、単独補助金の見直し（廃止・縮減）、公営企業繰出金の適正運用等、行政評価を導入し事務事業全般にわたる歳出経費の見直しを図る。</p>   | 課 題               | 行政管理経費の縮減         |
|   | 課 題  | 行政管理経費の縮減         |                   |
|   | <table border="1"> <tr> <td>課 題</td> <td>自主財源の確保と受益者負担の適正化</td> </tr> </table> <p>本町の町税を含めた歳入総額に占める自主財源の割合は35.3%で、類似団体平均の54.5%と比較して19.2ポイントも大幅に低い状況である。安定した財政基盤を構築するため受益者負担の原則に則した自主財源の確保を図る。</p>  | 課 題               | 自主財源の確保と受益者負担の適正化 |
|   | 課 題  | 自主財源の確保と受益者負担の適正化 |                   |
| <table border="1"> <tr> <td>課 題</td> <td>給与水準・定員管理の適正化</td> </tr> </table> <p>本町の歳出総額に占める人件費の割合は17.2%で、類似団体平均の21.8%と比較して4.6ポイント低い状況である。さらに人件費を抑制させるため、集中改革プラン等の推進により行政改革推進法を上回る職員数の純減を図る。</p> | 課 題  | 給与水準・定員管理の適正化     |                   |
| 課 題   | 給与水準・定員管理の適正化  |                   |                   |
| <table border="1"> <tr> <td>課 題</td> <td>公債負担の健全化</td> </tr> </table> <p>本町の歳出総額に占める公債費の割合（公債費負担比率）は18.9%で、類似団体平均の13.5%と比較して5.4ポイント高い状況である。後年度の地方債発行額を抑制するとともに繰上償還により公債負担の健全化を図る。</p>         | 課 題  | 公債負担の健全化          |                   |
| 課 題   | 公債負担の健全化   |                   |                   |
| 留意事項  | <ul style="list-style-type: none"> <li>・類似団体 市町村類型（町村V-2）</li> <li>・使用数値 本表に使用した七飯町の数値は、平成18年度決算数値を使用。類似団体使用数値は平成17年度普通会計決算数値を使用した。</li> </ul>   |                   |                   |

注1 「財務上の特徴」欄は、人口や産業構造、財政構造や地域特性等を踏まえて記載すること。また、財政指標等について、経年推移や類似団体との水準比較などをし、各自工夫の上説明すること。

2 「財政運営課題」欄は、税収入の確保、給与水準・定員管理の適正合理化、公債負担の健全化、公営企業繰出金の適正運用、地方公社・第三セクターの適正な運営等、団体が認識する財政運営上の課題及びその具体的施策について、優先度の高いものから順に記載する。また、財政運営課題と認識する理由を類似団体等との比較を交えながら具体的に説明すること。

3 「留意事項」欄は、「財政運営課題」で取り上げた項目の他に、財政運営に当たって補足すべき事項を記載すること。

4 必要に応じて行を追加して記入すること。

今後の財政状況の見通し

(単位：百万円)

| 区 分               | 平成14年度<br>(計画前5年度)<br>(決算) | 平成15年度<br>(計画前4年度)<br>(決算) | 平成16年度<br>(計画前3年度)<br>(決算) | 平成17年度<br>(計画前々年度)<br>(決算) | 平成18年度<br>(計画前年度)<br>(決算) | 平成19年度<br>(計画初年度) | 平成20年度<br>(計画第2年度) | 平成21年度<br>(計画第3年度) | 平成22年度<br>(計画第4年度) | 平成23年度<br>(計画第5年度) |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 地方税               | 2,439                      | 2,348                      | 2,305                      | 2,384                      | 2,343                     | 2,561             | 2,654              | 2,611              | 2,668              | 2,704              |
| 地方譲与税             | 450                        | 483                        | 557                        | 571                        | 678                       | 492               | 492                | 492                | 491                | 490                |
| 地方特例交付金           | 75                         | 78                         | 75                         | 67                         | 53                        | 17                | 16                 | 16                 | 13                 | 12                 |
| 地方交付税             | 3,529                      | 3,208                      | 3,091                      | 3,149                      | 3,033                     | 2,853             | 2,733              | 2,651              | 2,572              | 2,494              |
| 小計(一般財源計)         | 6,493                      | 6,117                      | 6,028                      | 6,171                      | 6,107                     | 5,923             | 5,895              | 5,770              | 5,744              | 5,700              |
| 分担金・負担金           | 331                        | 384                        | 410                        | 402                        | 152                       | 146               | 133                | 136                | 137                | 135                |
| 使用料・手数料           | 328                        | 275                        | 257                        | 261                        | 256                       | 257               | 262                | 229                | 232                | 235                |
| 国庫支出金             | 627                        | 819                        | 655                        | 759                        | 548                       | 554               | 585                | 766                | 622                | 526                |
| うち普通建設事業に係るもの     | 177                        | 344                        | 130                        | 281                        | 162                       | 113               | 203                | 391                | 250                | 128                |
| 都道府県支出金           | 816                        | 946                        | 582                        | 553                        | 491                       | 628               | 655                | 743                | 790                | 526                |
| うち普通建設事業に係るもの     | 483                        | 543                        | 182                        | 99                         | 81                        | 140               | 190                | 262                | 295                | 57                 |
| 財産収入              | 15                         | 54                         | 20                         | 15                         | 19                        | 43                | 14                 | 17                 | 18                 | 19                 |
| 寄附金               | 2                          | 2                          | 18                         | 3                          | 7                         | 2                 | 2                  | 2                  | 12                 | 2                  |
| 繰入金               | 0                          | 23                         | 211                        | 18                         | 1                         | 94                | 109                | 130                | 58                 | 48                 |
| 繰越金               | 246                        | 177                        | 189                        | 97                         | 45                        | 132               | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 |
| 諸収入               | 215                        | 208                        | 224                        | 334                        | 178                       | 188               | 165                | 162                | 160                | 155                |
| うち特別会計からの貸付金返済額   |                            |                            |                            |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| うち公社・三社からの貸付金返済額  |                            |                            |                            |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| 地方債               | 954                        | 1,415                      | 1,052                      | 1,069                      | 704                       | 868               | 788                | 1,013              | 775                | 520                |
| 特別区財政調整交付金        |                            |                            |                            |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| 歳入合計              | 10,027                     | 10,420                     | 9,646                      | 9,682                      | 8,508                     | 8,835             | 8,618              | 8,978              | 8,558              | 7,876              |
| 人件費 a             | 1,647                      | 1,575                      | 1,590                      | 1,554                      | 1,444                     | 1,420             | 1,360              | 1,347              | 1,348              | 1,292              |
| うち職員給             | 1,048                      | 998                        | 976                        | 982                        | 919                       | 895               | 870                | 867                | 849                | 827                |
| 物件費 b             | 1,370                      | 1,316                      | 1,388                      | 1,389                      | 1,136                     | 1,206             | 1,154              | 1,130              | 1,132              | 1,127              |
| 維持補修費 c           | 100                        | 113                        | 100                        | 106                        | 126                       | 145               | 143                | 144                | 145                | 147                |
| a + b + c = d     | 3,117                      | 3,004                      | 3,078                      | 3,049                      | 2,706                     | 2,771             | 2,657              | 2,621              | 2,625              | 2,566              |
| 扶助費               | 803                        | 1,013                      | 1,097                      | 1,151                      | 1,068                     | 1,108             | 1,101              | 1,090              | 1,096              | 1,103              |
| 補助費等              | 1,022                      | 1,077                      | 1,070                      | 1,095                      | 1,059                     | 1,012             | 1,266              | 1,220              | 1,229              | 1,245              |
| うち公営企業(法通)に対するもの  |                            |                            | 3                          |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| 普通建設事業費           | 2,414                      | 2,516                      | 1,703                      | 1,773                      | 1,077                     | 1,342             | 1,340              | 1,888              | 1,449              | 916                |
| うち補助事業費           | 797                        | 1,051                      | 283                        | 729                        | 268                       | 312               | 572                | 1,167              | 662                | 341                |
| うち単独事業費           | 1,617                      | 1,465                      | 1,420                      | 1,044                      | 809                       | 1,030             | 768                | 721                | 787                | 575                |
| 災害復旧事業費           | 5                          | 3                          | 43                         | 6                          | 0                         | 82                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 失業対策事業費           |                            |                            |                            |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| 公債費               | 1,443                      | 1,405                      | 1,412                      | 1,413                      | 1,356                     | 1,399             | 1,382              | 1,280              | 1,210              | 1,139              |
| うち元金償還分           | 1,077                      | 1,071                      | 1,098                      | 1,128                      | 1,088                     | 1,151             | 1,146              | 1,063              | 994                | 910                |
| 積立金               | 56                         | 120                        | 20                         | 49                         | 57                        | 63                | 12                 | 13                 | 45                 | 15                 |
| 貸付金               | 61                         | 61                         | 61                         | 61                         | 61                        | 61                | 61                 | 61                 | 61                 | 61                 |
| うち特別会計への貸付金       |                            |                            |                            |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| うち公社、三社への貸付金      |                            |                            |                            |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| 繰出金               | 929                        | 1,032                      | 1,065                      | 1,040                      | 992                       | 987               | 789                | 795                | 833                | 821                |
| うち公営企業(法非通)に対するもの | 395                        | 395                        | 409                        | 322                        | 261                       | 261               | 261                | 261                | 261                | 265                |
| その他               |                            |                            |                            |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| 歳出合計              | 9,850                      | 10,231                     | 9,549                      | 9,637                      | 8,376                     | 8,825             | 8,608              | 8,968              | 8,548              | 7,866              |

【財政指標等】

(単位：百万円)

| 区 分         | 平成14年度<br>(計画前5年度)<br>(決算) | 平成15年度<br>(計画前4年度)<br>(決算) | 平成16年度<br>(計画前3年度)<br>(決算) | 平成17年度<br>(計画前々年度)<br>(決算) | 平成18年度<br>(計画前年度)<br>(決算) | 平成19年度<br>(計画初年度) | 平成20年度<br>(計画第2年度) | 平成21年度<br>(計画第3年度) | 平成22年度<br>(計画第4年度) | 平成23年度<br>(計画第5年度) |
|-------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 形式収支        | 177                        | 189                        | 97                         | 45                         | 132                       | 10                | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 |
| 実質収支        | 117                        | 186                        | 72                         | 45                         | 115                       | 10                | 10                 | 10                 | 10                 | 10                 |
| 標準財政規模      | 6,277                      | 5,939                      | 5,929                      | 5,945                      | 5,955                     | 5,972             | 5,790              | 5,668              | 5,647              | 5,610              |
| 財力指数        | 0.398                      | 0.411                      | 0.426                      | 0.435                      | 0.445                     | 0.457             | 0.474              | 0.486              | 0.493              | 0.502              |
| 実質赤字比率 (%)  |                            |                            |                            |                            |                           |                   |                    |                    |                    |                    |
| 経常収支比率 (%)  | 76.4                       | 78.2                       | 86.1                       | 87.0                       | 88.3                      | 89.3              | 89.1               | 88.0               | 87.4               | 86.9               |
| 実質公債費比率 (%) |                            |                            |                            | 14.6                       | 15.2                      | 15.3              | 15.4               | 14.7               | 13.5               | 11.9               |
| 地方債現在高      | 11,087                     | 11,431                     | 11,385                     | 11,326                     | 10,942                    | 10,659            | 10,301             | 10,251             | 10,032             | 9,642              |
| 積立金現在高      | 2,187                      | 2,307                      | 2,152                      | 2,183                      | 2,240                     | 2,216             | 2,152              | 2,036              | 2,023              | 1,990              |
| 財政調整基金      | 510                        | 550                        | 500                        | 540                        | 570                       | 626               | 633                | 585                | 592                | 599                |
| 減債基金        | 790                        | 840                        | 755                        | 760                        | 780                       | 772               | 751                | 754                | 788                | 792                |
| その他特定目的基金   | 887                        | 917                        | 897                        | 883                        | 890                       | 818               | 768                | 697                | 643                | 599                |

行政改革に関する施策

| 項 目                                 | 具 体 的 内 容   |
|-------------------------------------|---|
| 1 合併予定市町村等にあつてはその予定とこれに伴う行革内容       |   |
| 2 行革推進法を上回る職員数の純減や人件費の総額の削減         |   |
| 地方公務員の職員数の純減の状況                     | <p><u>課題</u> 集中改革プラン策定時の職員数は173人(平成17年4月1日現在)で、平成21年度までの間(平成22年3月31日)、退職予定者数は33人となっている。それに伴う新規採用については、状況を考慮しながら計画的に対処し、平成22年4月1日の職員数を163人とする。(10名の減員。純減率5.8%)なお、前回の第2次定員適正化計画(計画期間:平成13年度~平成17年度)では、計画を上回る実質10.8%(平成12年4月1日~平成17年4月1日現在において21名の減)の職員数の削減を行った。</p> |
| 給与のあり方                              |   |
| 国家公務員の給与構造改革を踏まえた給与構造の見直し、地域手当のあり方  | <p><u>課題</u> 国家公務員の給与構造改革を踏まえ、平成18年4月に給与構造の見直しを行ったが、それまでの給与の経緯から技能労務職の行政職俸給表(1)の適用や、級別職務の運用において国と異なる部分が一部生じている。級別職務の運用については、平成18年度以降から国公準で行っており、国と異なる部分の是正については、対象者の定年退職等により今後は是正される。<br/>地域手当については、地域手当の指定地域又は支給地域に該当していないため、支給していない。</p>                        |
| 技能労務職員の給与のあり方                       | <p><u>課題</u> 技能労務職員の給与は、一般職員と同じ行政職俸給表(1)を使用している。急激な是正(行政職俸給表(2)に切り替え)は、調整を要するため、技能労務職の業務を民間委託に切り替えるなどして純減を図り、最終的には技能労務職員を配置しない方針である。<br/>上記事項を踏まえた技能労務職員等の給与等の見直しに向けた取組方針を策定し、平成20年3月までに町ホームページ等で公表する。</p>  |
| 退職時特昇等退職手当のあり方                      | <p><u>課題</u> 退職時における特別昇給については、定年退職時における特別昇給を廃止(平成16年度)したが、勤奨退職時の特別昇給は現在、最高8号俸の昇給を行っている。平成20年度廃止に向けて調整している。</p>  |
| 福利厚生事業のあり方                          |   |
| 3 物件費の削減、指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用等 |   |
| 物件費の削減                              | <p><u>課題</u> 各種行政サービスへの需要が増加している中、物件費の大幅な削減は困難な状況ではあるが、集中改革プラン等の推進により平成23年度の物件費について、平成18年度決算額から3%程度の削減を図る。(ただし、選挙執行経費及び特殊要因等の物件費を除く。)<br/>なお、平成17年度において町立渡島養護老人ホーム「好日園」を完全民営化したことなどにより、平成18年度物件費で、252百万円(18.2%)の削減が図られた。</p>                                      |
| 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用           | <p><u>課題</u> 平成19年度までに4施設を指定管理者に移行した。平成20年度は3事業6施設(学童保育、ゲートボール場、パークゴルフ場)、平成21年度以降は2施設(町営温泉、観光案内所)を指定管理者制度に移行し、順次、条件を整備しながら移行への拡大を図る。<br/>また民間委託については、2施設ある清掃施設の一元管理、スクールバスの運行業務(平成19年度実施)、学校給食の調理及び配送業務(平成20年度実施予定)を民間委託に切り替える。</p>                               |

行政改革に関する施策（つづき）

| 項 目                                    | 具 体 的 内 容  |
|--|--|
| <p>4 地方税の徴収率の向上、売却可能資産の処分等による歳入の確保</p> | <p><b>地方税の徴収率向上と滞納整理の強化</b></p> <p><u>課題</u> これまでも町税等のコンビニエンスストアでの収納開始（平成16年度実施）、悪質滞納者に対するサービス制限条例の制定（平成16年度）など、徴収強化に向けた対策に取り組んできた。引き続き、町税の徴収率向上に向けて、臨戸徴収の継続、口座振替の推進（納付割合：平19-16.5%、平20-17.0%、平21-17.5%、平22-18.0%、平23-18.5%）、財産等の差押（目標件数：平19-10件、平20-30件、平21-50件、平22-80件、平23-100件）、軽自動車等へのタイヤロック装着（平23-実施検討・課題の整理、平24-開始（装着台数50台程度・解決率80.0%））等を実施し、滞納額の圧縮と徴収率向上へつなげる。</p> <p><b>自主財源の確保と受益者負担の適正化</b></p> <p><u>課題</u> 自主財源の確保を図るため、受益者負担の原則に則り、使用料及び手数料等について見直しを行う。また、新たに歳入することが可能なものについては、収入科目の拡大を図る。（平成19年度実施 火葬場使用料、平成20年度実施 塵芥処理手数料、町営住宅使用料（駐車場分））町有財産については、現在 244,408㎡の売却可能な資産を保有し、近傍同種評価額で試算した場合、415,382千円～686,385千円となっている。平成19年度から順次、これら保有資産の売却計画を立てるとともに入札等の実施により自主財源の確保につなげたい。</p>   |
| <p>5 地方公社の改革や地方独立行政法人への移行の促進</p>       | <p>土地開発公社を早期に整理するため、町が取得する土地の償還年次を早め、取得完了と同時に土地開発公社を解散する。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・土地開発公社の平成19年度末未収金残高 170,044千円</li> <li>・最終償還年次（当初）平成24年度 取得財源を捻出し、平成21年度までの償還を目指す。（平成22年度土地開発公社解散予定）</li> </ul>  |
| <p>6 行政改革や財政状況に関する情報公開の推進と行政評価の導入</p>  | <p><b>行政改革や財政状況に関する情報公開</b></p> <p><b>給与及び定員管理の状況の公表</b></p> <p>地方公務員法（第58条の2）及び七飯町人事行政の運営等の状況の公表に関する条例により、毎年1回、町広報誌及び本町ホームページで公表する。（職員の任命及び職員数に関する状況、職員の給与の状況、職員の勤務時間その他の勤務条件の状況、職員の分限及び懲戒処分の状況、職員の服務の状況、職員の研修及び勤務成績の評定の状況、職員の福祉及び利益の保護の状況）</p> <p><b>財政情報の開示</b></p> <p>地方自治法（第243条の3）及び財政事情説明書の作成及び公表に関する条例により、毎年2回、町広報誌及び本町ホームページで公表する。（予算、決算、執行状況、財政状況、団体間で比較可能な財政情報等）また、「七飯町まちづくり基本条例」の制定（平成19年10月1日施行）により、町民との情報共有（第5条）、情報提供（第7条）、健全な財政運営の確保（第25条）を明文化したので、条例に則した公表を行う。</p> <p><b>公会計の整備</b></p> <p>「新地方公会計制度研究会報告書」を踏まえ、国の作成基準（基準モデル又は総務省方式改訂モデル）に準拠した貸借対照表、行政コスト計算書、資金収支計算書、純資産変動計算書の4表を平成23年度までに整備を図る。なお、貸借対照表及び行政コスト計算書については、「地方公共団体の総合的な財政分析に関する調査研究報告書（平成12年3月、平成13年3月）」を踏まえ、それぞれ平成12年度決算、平成14年度決算から作成し公表している。</p> <p><b>行政評価の導入</b></p> <p><u>課題</u> 七飯町まちづくり基本条例及びまちづくり推進条例の制定（平成19年10月1日施行）により、行政評価制度（第28条及び第2章）を導入した。行政評価は事務事業評価、施策評価、政策評価の3点で構成し、外部評価を取り入れ、3年後を目途に行政評価全体の制度設計と適正な運用を図ることを目指している。平成19年度は事務事業評価から着手し、事務事業の再編・整理等を図り、歳出全体の経常経費削減に向けて取り組む。</p> |
| <p>7 その他</p>                           | <p><u>課題（公債負担の健全化）</u> 普通建設事業費の総額を調整し、地方債の発行額（財政健全化計画期間内の発行平均ベース）を5億円ベースとするほか、交付税算入のない地方債は極力発行しないこととする。（ただし、臨時財政対策債の発行分は除く。）また、計画期間中、民間資金等の高利率の既発債の繰上償還を検討するなどして後年度の利子負担の軽減につなげる。</p>  |

繰上償還に伴う行政改革推進効果

1 主な課題と取組及び目標

| 課 題                    | 取 組 及 び 目 標   |
|------------------------|---|
| 1 職員数の純減や人件費の総額の削減     | 普通会計の職員数144人を平成23年4月1日までの間に139人とする。 議会議員の定数24人を6名削減して18人とする。(平成19年度実施) 各種委員会委員の定数について見直しをする。  |
| 2 公債負担の健全化(地方債発行の抑制等)  | 普通建設事業費の総額を調整し、地方債の発行額を5億円ベースとする。(ただし、臨時財政対策債の発行分を除く。) 交付税措置のない地方債は、極力発行を控える。 制度的な繰上償還を実施し、後年度の利子負担の軽減につなげる。  |
| 3 公営企業会計に対する基準外繰出しの解消  | これまでも高資本費対策借換債を発行して後年度の利子負担を軽減(平成10年度発行分からの利子負担軽減累計額 64,859千円)し、繰出金の縮減を図ってきたところであるが、平成17年度からは資本費平準化債を発行し、基準外繰出金の縮減を図っている。平成19年度以降も引き続き資本費平準化債を活用する。 |
| 4 町税等の徴収率の向上及び滞納額の徴収強化 | 臨戸徴収の継続、口座振替の推進(目標納付割合 18.5%)、財産調査・財産等の差押(目標件数 100件)などを実施する他、軽自動車等へのタイヤロック装着について導入検討を行う。  |
| 5 自主財源の確保及び受益者負担の適正化   | 使用料及び手数料等について見直しを行う。 町有財産の売却計画を立て、順次、町有地の売却を図る。(平成19年度売却目標 28,923千円) 収入科目の拡大を図る。(広告掲載収入の拡大(公用封筒類、WEBページ等)、行政視察受入経費負担等)                              |
| 6 行政管理経費の縮減            | 経常物件費の削減、 単独補助金の見直し(廃止・縮減)、 指定管理者制度移行、民間委託への切り替えなど、行政評価を導入した事務事業の再編・整理等を実施する。   |
| 7 その他                  |   |

注 必要に応じて行を追加して記入すること。

2 年度別目標

(単位:人、百万円)

| 課題     | 項 目           | 実 績                        |                            |                            |                            |                             | 計画前5年度<br>実 績 | 目 標               |                    |                    |                    |                    | 計画合計 |
|--------|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|---------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------|
|        |               | 平成14年度<br>(計画前5年度)<br>(決算) | 平成15年度<br>(計画前4年度)<br>(決算) | 平成16年度<br>(計画前3年度)<br>(決算) | 平成17年度<br>(計画前々年度)<br>(決算) | 平成18年度<br>(計画前年度)<br>(決算見込) |               | 平成19年度<br>(計画初年度) | 平成20年度<br>(計画第2年度) | 平成21年度<br>(計画第3年度) | 平成22年度<br>(計画第4年度) | 平成23年度<br>(計画第5年度) |      |
| 職員数    | 職員数           | 168                        | 159                        | 152                        | 153                        | 147                         |               | 144               | 143                | 141                | 140                | 139                |      |
|        | 増減数           | 3                          | 9                          | 7                          | 1                          | 6                           | 24            | 3                 | 1                  | 2                  | 1                  | 1                  | 8    |
|        | 職員数のうち一般行政職員数 | 141                        | 137                        | 134                        | 135                        | 130                         |               | 130               | 131                | 131                | 131                | 131                |      |
|        | 増減数           | 2                          | 4                          | 3                          | 1                          | 5                           | 13            | 0                 | 1                  | 0                  | 0                  | 0                  | 1    |
|        | 職員数のうち教育職員数   |                            |                            |                            |                            |                             |               |                   |                    |                    |                    |                    |      |
|        | 増減数           |                            |                            |                            |                            |                             |               |                   |                    |                    |                    |                    |      |
|        | 職員数のうち警察職員数   |                            |                            |                            |                            |                             |               |                   |                    |                    |                    |                    |      |
|        | 増減数           |                            |                            |                            |                            |                             |               |                   |                    |                    |                    |                    |      |
|        | 職員数のうち消防職員数   |                            |                            |                            |                            |                             |               |                   |                    |                    |                    |                    |      |
|        | 増減数           |                            |                            |                            |                            |                             |               |                   |                    |                    |                    |                    |      |
|        | 職員数のうち技能労務職員数 | 27                         | 22                         | 18                         | 18                         | 17                          |               | 14                | 12                 | 10                 | 9                  | 8                  |      |
|        | 増減数           | 1                          | 5                          | 4                          | 0                          | 1                           | 11            | 3                 | 2                  | 2                  | 1                  | 1                  | 9    |
|        | 実質公債費比率       | -                          | -                          | -                          | 14.6%                      | 15.2%                       |               | 15.3%             | 15.4%              | 14.7%              | 13.5%              | 11.9%              |      |
| 増減     |               |                            |                            |                            |                            |                             | 0.1           | 0.1               | 0.7                | 1.2                | 1.6                | 3.3                |      |
| 地方債現在高 | 11,087        | 11,431                     | 11,385                     | 11,326                     | 10,942                     |                             | 10,659        | 10,301            | 10,251             | 10,032             | 9,642              |                    |      |
| 増減     | 235           | 344                        | 46                         | 59                         | 384                        | 380                         | 283           | 358               | 50                 | 219                | 390                | 1,300              |      |

2 年度別目標

(単位：人、百万円)

| 課題 | 項目                 | 実績                         |                            |                            |                            |                             | 計画前5年度実績 | 目標                |                    |                    |                    |                    | 計画合計 |
|----|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------|
|    |                    | 平成14年度<br>(計画前5年度)<br>(決算) | 平成15年度<br>(計画前4年度)<br>(決算) | 平成16年度<br>(計画前3年度)<br>(決算) | 平成17年度<br>(計画前々年度)<br>(決算) | 平成18年度<br>(計画前年度)<br>(決算見込) |          | 平成19年度<br>(計画初年度) | 平成20年度<br>(計画第2年度) | 平成21年度<br>(計画第3年度) | 平成22年度<br>(計画第4年度) | 平成23年度<br>(計画第5年度) |      |
| 1  | 人件費(退職手当を除く。)      | 1,525                      | 1,464                      | 1,433                      | 1,441                      | 1,338                       |          | 1,288             | 1,249              | 1,238              | 1,217              | 1,187              |      |
|    | 改善額                | 0                          | 60                         | 91                         | 91                         | 172                         | 414      | 50                | 71                 | 97                 | 104                | 112                | 434  |
| 2  | 繰上償還による利子負担軽減額     |                            | 1                          | 0                          | 2                          | 0                           |          |                   |                    |                    |                    |                    |      |
|    | 改善額                |                            | 0                          | 1                          | 1                          | 3                           | 5        |                   |                    |                    |                    |                    | 0    |
| 3  | 下水道事業特別会計繰出金の縮減    |                            |                            | 409                        | 322                        | 261                         |          | 261               | 261                | 261                | 261                | 265                |      |
|    | 改善額                |                            |                            | 0                          | 94                         | 135                         | 229      | 154               | 133                | 124                | 106                | 89                 | 606  |
| 4  | 町税等の徴収強化(滞納繰越分)    |                            |                            |                            |                            |                             |          | 56                | 66                 | 73                 | 78                 | 80                 |      |
|    | 改善額                |                            |                            |                            |                            |                             | 0        | 0                 | 10                 | 17                 | 22                 | 24                 | 73   |
| 5  | 町有財産の売払い及び有効活用     |                            | 40                         | 5                          | 1                          | 7                           |          | 29                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |      |
|    | 改善額                |                            | 40                         | 5                          | 1                          | 7                           | 53       | 29                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 29   |
| 5  | 自主財源の確保及び受益者負担の適正化 |                            | 10                         | 11                         | 31                         | 31                          |          | 90                | 200                | 212                | 215                | 218                |      |
|    | 改善額                |                            | 10                         | 11                         | 24                         | 24                          | 69       | 4                 | 12                 | 20                 | 21                 | 22                 | 79   |
| 6  | 行政管理経費の削減・縮減       |                            | 1                          | 194                        | 440                        | 471                         |          | 244               | 246                | 307                | 305                | 287                |      |
|    | 改善額                |                            | 0                          | 2                          | 32                         | 92                          | 126      | 19                | 35                 | 39                 | 41                 | 41                 | 175  |

計画前5年間改善額 合計 896

改善額 合計 1,396

(参考) 補償金免除額 8

- 注1 歳出削減策のみならず、歳入確保策についても幅広く検討の上、記入すること。
- 2 「課題」欄については、「1 主な課題と取組及び目標」の「課題」欄の番号を記入すること。
- 3 改善額については、原則として、計画期間中(又は計画前5年間)の当該見直し施策実施年度の前年度との比較により算出し、その改善効果がその後の計画期間中(又は計画前5年間)も継続するものとして、各年度の改善額を計上すること。
- 4 計画期間中の改善額の合計については「計画合計」欄に計上し、計画前5年間の改善額の合計については「計画前5年間実績」欄に計上すること。
- 5 「計画前5年間改善額 合計」欄及び「改善額 合計」欄については、人件費(退職手当を除く。)その他改善額を記入することが可能なものの合計を記入すること。
- 6 3による「改善額」が対前年度との比較により算出できない項目、その改善効果が単年度に限られる項目については、当該改善額のみ当該見直し施策の実施年度の「改善額」欄に計上し、計画期間内(又は計画前5年間)を通じての改善額しか算出できない項目については、当該計画期間内(又は計画前5年間)を通じた改善額を「計画合計」欄(又は「計画前5年間実績」欄)に計上すること。またその場合の改善額の算出方法について、の当該施策に係る「具体的内容」欄に合わせ記入すること。
- 7 「(参考)補償金免除額」欄に記入する「補償金免除額」とは、計画提出前の一定基準日の金利動向に応じて算出された予定額(補償金免除(見込)額)であり、の「5 繰上償還希望額」に記入した「旧資金運用部資金」の「繰上償還希望額」に対応する「補償金免除額」の「合計」欄の額を転記すること。
- 8 必要に応じて行を追加して記入すること。