

レ 旧資金運用部資金
旧簡易生命保険・公営企業金融公庫資金 } 補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画

注 にレを付けること。

基本的事項

1 団体の概要

| | | | |
|-------|----|------------------|--------|
| 団体名 | 燕市 | 国調人口(H17.10.1現在) | 83,269 |
| 構成団体名 | - | 職員数(H20.4.1現在) | 626 |

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入し、「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入すること。

2 財政指標等

| | | | |
|-------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 財政力指数 | 0.764 (平成19年度) | 標準財政規模(百万円) | 16,637 (平成18年度) |
| 実質公債費比率 (%) | 18.2 (平成18年度) | 地方債現在高(百万円) | 52,592 (平成18年度) |
| 経常収支比率 (%) | 92.7 (平成18年度) | うち普通会計債現在高(百万円) | 27,265 (平成18年度) |
| 実質収支比率 (%) | 5.8 (平成18年度) | うち公営企業債現在高(百万円) | 25,327 (平成18年度) |
| | | 積立金現在高(百万円) | 6,047 (平成18年度) |

注1 財政力指数及び実質公債費比率については、平成18年度又は平成19年度の数値を、経常収支比率については、平成17年度又は平成18年度の数値をそれぞれ記入すること。これら以外の数値については、直近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入すること。)

2 財政指標については、条件該当年度を()内に記入すること。また、財政力指数以外の財政指標については、数値相互間で年度(地方財政状況調査における年度)を混在して使用することがないように留意すること。

3 合併市町村等における合併市町村基本計画等の要旨

| |
|--|
| <p>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</p> <p>レ 旧法による合併市町村の市町村建設計画の要旨</p> <p>該当なし</p> |
| <p>[合併期日：平成18年3月20日]</p> <p>新市建設計画は、燕市、吉田町及び分水町の1市2町が合併後の新市を建設していくための基本方針とこれに基づく施策などを定め、その実現を図ることにより新市の速やかな一体性を確保し、地域の均衡ある発展と魅力ある地域づくりや住民福祉の向上、行政サービスの高度化等を目指すものであります。</p> |

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 にレを付けた上で要旨を記入すること。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 | 燕市財政健全化計画 |
| 計 画 期 間 | 平成20年度から平成24年度まで |
| 既 存 計 画 と の 関 係 | 燕市行政改革大綱 平成20年度～平成27年度 |
| 公 表 の 方 法 等 | 議会へ説明後、広報誌及びホームページにおいて掲載 |
| 基 本 方 針 | <p>事務・事業の見直しや民間活力の活用などにより、徹底した節減に努める。</p> <p>資産と債務の管理を徹底し、遊休不動産の売却を積極的に進めるとともに、債務の圧縮に努める。</p> <p>市税などの収納率の向上を図るとともに、広告料収入など新たな財源の創出に努める。</p> <p>財政状況を明らかにするため財務書類4表を整備し公表する。</p> |

注 計画期間については、原則として平成20年度から24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 | 129.6 | 158.1 | 12.2 | 299.8 |
| | 補償金免除額 | 15.0 | 12.5 | 0.5 | 27.9 |
| 旧簡易生命保険資金 | 繰上償還希望額 | | (50.1) | (25.7) | (75.7) |
| 公営企業金融公庫資金 | 繰上償還希望額 | (25.3) | (49.7) | | (74.9) |

注1 旧簡易生命保険資金・公営企業金融公庫資金に係る財政健全化計画を作成する場合には「旧資金運用部資金」欄を空欄とし、旧資金運用部資金に係る財政健全化計画を作成する場合には「旧簡易生命保険資金」欄及び「公営企業金融公庫資金」欄は、それぞれ平成20年度に承認された財政健全化計画に計上された額を参考値として()書きで記入すること(以下、6において同じ。)

2 「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。

3 各欄の数値は小数点第2位を切り上げて、小数点第1位まで記入すること。従って各欄の単純合計と「合計」欄の数値は一致しない場合があること。

6 平成20年度以降各期における年利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 (平成21年度末残高) | 年利6%以上7%未満 (平成20年度末残高) | 年利7%以上 (平成20年度末残高) | 合 計 |
|-------------|------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|---------|
| 普通会計債 | 一般公共事業・都市計画事業 | 1,622 | 25,145 | | 26,767 |
| | 一般公共事業・災害関連事業 | | 1,706 | | 1,706 |
| | 公営住宅建設事業 | | 55,960 | | 55,960 |
| | 義務教育施設整備事業 | 116,151 | 4,476 | 12,112 | 132,739 |
| | 厚生福祉施設整備事業 | | 27,422 | | 27,422 |
| | 一般単独事業・文教施設 | 5,343 | | | 5,343 |
| | 一般単独事業・社会労働施設 | | 21,172 | | 21,172 |
| | 一般単独事業・臨時河川等整備事業 | 3,038 | 8,034 | | 11,072 |
| | 臨時財政特例債 | 3,431 | 14,123 | | 17,554 |
| | 小 計 (A) | 129,585 | 158,038 | 12,112 | 299,735 |
| 出一般債等計 | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | 129,585 | 158,038 | 12,112 | 299,735 | |

【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 (平成21年度末残高) | 年利6%以上7%未満 (平成21年度末残高) | 年利7%以上 (平成20年度9月期残高) | 合 計 |
|-------------|---------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|----------|
| 普通会計債 | 義務教育施設整備事業 | | (43,192) | (25,633) | (68,825) |
| | 一般単独事業・社会労働施設 | | (6,843) | | (6,843) |
| 小 計 (A) | | | (50,035) | (25,633) | (75,668) |
| 出一般債等計 | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | | (50,035) | (25,633) | (75,668) |

【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 (平成20年度9月期残高) | 年利6%以上7%未満 (平成20年度9月期残高) | 年利7%以上 (平成20年度9月期残高) | 合 計 |
|-------------|------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------|
| 普通会計債 | 一般単独事業・臨時地方道整備事業 | (22,237) | (44,863) | | (67,100) |
| | 一般単独事業・臨時河川等整備事業 | (2,987) | (4,800) | | (7,787) |
| 小 計 (A) | | (25,224) | (49,663) | | (74,887) |
| 出一般債等計 | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | (25,224) | (49,663) | | (74,887) |

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>本市は、新潟県のほぼ中央に位置し、特色ある産業・美しい田園・風光明媚な自然や歴史文化を豊富に有し、四季を体感できる人口約8万人の都市であります。</p> <p>財政状況は、近年の高齢者対策及び少子化対策により扶助費が右肩上がりとなっており、また新市建設計画のハード事業の実施に伴い普通建設事業費が合併翌年度以降、数年間上昇する見込であります。景気低迷が続く中、歳出削減を繰り返したため、多額の事業費を必要とする投資的経費の抑制を続けた結果、経常的経費が総額の大半を占め、経常収支比率が年々上昇し財政の硬直化が数値に現れてきている状況であります。</p> <p>【経常収支比率の経過】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・平成15年度 83.7 ・平成19年度 95.1 ・平成16年度 87.5 ・平成17年度 89.0 ・平成18年度 92.7 |
| 財政運営課題 | <p>課 題 徹底した歳出の節減</p> <p>一般財源の確保が困難な財政状況の中で、行政の効率化・簡素化を進め、財源を最大限有効に活用する観点から、事務事業の実施内容や手法等の見直しはもとより、事務事業の縮減・廃止等抜本的な検討を加えることにより経費の削減に努める必要がある。</p> |
| | <p>課 題 公債費負担の健全化</p> <p>平成17年度末普通会計債現在高は、26,051百万円であり、類似団体（都市 - 2）の1団体当たりの残高は22,381百万円と3,670百万円多く負債を有し、また平成18年度末においては、27,265百万円と1,214百万円増加しているため、新発債の抑制並びに既発債償還金の借換等の手段を用い公債費の将来負担を軽減する必要がある。</p> |
| | <p>課 題 建設事業の見直し</p> <p>新市建設計画に基づくハード事業は、合併における最優先事項であり重点的に実施しなければならないが、その財源並びに財源に伴う将来負担が大きく財政を圧迫するため、建設事業費の抑制を図る必要がある。</p> |
| | <p>課 題 公営企業の経営健全化</p> <p>下水道事業は第6期計画に着手し、普及促進を図っているが、その財源の確保並びに財源に伴う将来負担が大きく財政を圧迫するため、下水道事業における建設事業費を抑制するとともに一般会計繰出金の軽減を図る必要がある。</p> |
| | <p>課 題 税収入の収納率の向上</p> <p>平成18年度における市税の徴収率は、95.1%で、平成17年度と比較すると0.2ポイント上昇しているものの、約5億円の未納額を抱えており、市民負担の公平性の観点から、今後も市税などの収納率の向上に努める必要がある。</p> |
| | 留意事項 |

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入する。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入すること。

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15年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------|----------|----------|----------|----------|
| | (計画前5年度) (決算) | (計画前4年度) (決算) | (計画前3年度) (決算) | (計画前々年度) (決算) | (計画前年度) (決算見込) | (計画初年度) | (計画第2年度) | (計画第3年度) | (計画第4年度) | (計画第5年度) |
| 地方税 | 10,067 | 10,111 | 10,304 | 10,516 | 11,486 | 11,264 | 11,102 | 11,084 | 11,066 | 10,953 |
| 地方譲与税 | 1,585 | 1,888 | 1,952 | 2,273 | 1,634 | 1,664 | 1,664 | 1,664 | 1,664 | 1,664 |
| 地方特例交付金 | 355 | 328 | 340 | 286 | 93 | 123 | 92 | 50 | 50 | 50 |
| 地方交付税 | 4,821 | 4,882 | 4,930 | 5,094 | 4,781 | 4,701 | 4,639 | 4,801 | 4,705 | 4,949 |
| 小計(一般財源計) | 16,828 | 17,209 | 17,526 | 18,169 | 17,994 | 17,752 | 17,497 | 17,599 | 17,485 | 17,616 |
| 分担金・負担金 | 138 | 136 | 201 | 146 | 156 | 157 | 198 | 170 | 180 | 187 |
| 使用料・手数料 | 722 | 746 | 838 | 823 | 807 | 829 | 819 | 819 | 821 | 823 |
| 国庫支出金 | 1,756 | 1,603 | 1,676 | 2,749 | 3,679 | 1,933 | 2,721 | 2,228 | 2,354 | 1,707 |
| うち普通建設事業に係るもの | 388 | 208 | 469 | 1,095 | 1,957 | 820 | 1,571 | 405 | 458 | 552 |
| 都道府県支出金 | 1,092 | 988 | 891 | 856 | 1,067 | 1,455 | 1,292 | 1,472 | 1,569 | 1,490 |
| うち普通建設事業に係るもの | 110 | 75 | 37 | 67 | 54 | 97 | 71 | 331 | 426 | 346 |
| 財産収入 | 173 | 217 | 7,661 | 67 | 243 | 39 | 39 | 39 | 39 | 39 |
| 寄附金 | 63 | 70 | 133 | 13 | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 繰入金 | 835 | 1,070 | 2,539 | 1,255 | 1,961 | 663 | 661 | 569 | 631 | 475 |
| 繰越金 | 989 | 1,005 | 938 | 1,051 | 1,094 | 403 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 諸収入 | 2,761 | 2,363 | 3,942 | 2,193 | 2,617 | 3,781 | 3,509 | 3,509 | 3,509 | 3,493 |
| うち特別会計からの貸付金返済額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| うち公社・三社からの貸付金返済額 | 5 | 4 | 3 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地方債 | 3,327 | 3,202 | 3,611 | 3,596 | 3,244 | 6,045 | 6,847 | 3,885 | 4,052 | 3,405 |
| 特別区財政調整交付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 歳 入 合 計 | 28,684 | 28,609 | 39,956 | 30,918 | 32,874 | 33,057 | 33,983 | 30,690 | 31,040 | 29,635 |
| 人件費 a | 6,226 | 6,041 | 5,859 | 5,368 | 5,283 | 5,331 | 5,266 | 5,192 | 5,109 | 5,016 |
| うち職員給 | 4,327 | 4,240 | 4,244 | 3,678 | 3,618 | 3,692 | 3,637 | 3,583 | 3,541 | 3,472 |
| 物件費 b | 3,580 | 3,630 | 4,668 | 3,661 | 4,112 | 3,767 | 3,806 | 3,698 | 3,662 | 3,656 |
| 維持補修費 c | 303 | 375 | 516 | 256 | 276 | 290 | 290 | 290 | 290 | 290 |
| a + b + c = d | 10,109 | 10,046 | 11,043 | 9,285 | 9,671 | 9,388 | 9,362 | 9,180 | 9,061 | 8,962 |
| 扶助費 | 1,994 | 2,208 | 2,263 | 2,857 | 3,118 | 2,699 | 2,710 | 2,720 | 2,731 | 2,742 |
| 補助費等 | 3,963 | 3,877 | 3,669 | 4,355 | 4,198 | 4,602 | 4,488 | 4,217 | 4,020 | 3,979 |
| うち公営企業(法適)に対するもの | 4 | 5 | 4 | 103 | 101 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 普通建設事業費 | 3,031 | 3,312 | 6,865 | 5,043 | 6,035 | 6,935 | 8,415 | 5,290 | 6,004 | 4,269 |
| うち補助事業費 | 874 | 606 | 1,419 | 2,306 | 3,064 | 5,889 | 5,890 | 1,250 | 1,280 | 1,856 |
| うち単独事業費 | 2,157 | 2,706 | 5,446 | 2,737 | 2,971 | 1,046 | 2,525 | 4,040 | 4,724 | 2,413 |
| 災害復旧事業費 | 0 | 70 | 6 | 22 | 39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 失業対策事業費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 公債費 | 2,805 | 2,723 | 4,084 | 2,916 | 3,215 | 3,367 | 2,939 | 3,161 | 3,134 | 3,484 |
| うち元金償還分 | 2,189 | 2,146 | 3,515 | 2,382 | 2,718 | 2,605 | 2,412 | 2,557 | 2,496 | 2,814 |
| 積立金 | 710 | 640 | 5,983 | 692 | 731 | 80 | 80 | 80 | 80 | 80 |
| 貸付金 | 2,473 | 2,042 | 1,756 | 1,922 | 2,358 | 3,367 | 3,367 | 3,367 | 3,367 | 3,367 |
| うち特別会計への貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| うち公社、三社への貸付金 | 5 | 4 | 3 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 繰出金 | 2,591 | 2,770 | 3,233 | 2,730 | 2,819 | 2,581 | 2,591 | 2,644 | 2,612 | 2,721 |
| うち公営企業(法非適)に対するもの | 1,130 | 1,154 | 1,260 | 1,137 | 1,154 | 1,182 | 1,086 | 1,091 | 1,023 | 1,022 |
| その他 | 3 | 3 | 3 | 2 | 1 | 38 | 31 | 31 | 31 | 31 |
| 歳 出 合 計 | 27,679 | 27,691 | 38,905 | 29,824 | 32,185 | 33,057 | 33,983 | 30,690 | 31,040 | 29,635 |

【財政指標等】

(単位：百万円)

| 区 分 | 平成15年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------|----------|----------|----------|----------|
| | (計画前3年度) (決算) | (計画前4年度) (決算) | (計画前3年度) (決算) | (計画前々年度) (決算) | (計画前年度) (決算見込) | (計画初年度) | (計画第2年度) | (計画第3年度) | (計画第4年度) | (計画第5年度) |
| 形式収支 | 1,005 | 918 | 1,051 | 1,094 | 689 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 実質収支 | 953 | 892 | 970 | 968 | 672 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 標準財政規模 | 15,726 | 15,863 | 16,099 | 16,637 | 16,811 | 16,765 | 16,717 | 16,819 | 16,719 | 16,863 |
| 財政力指数 | 0.688 | 0.705 | 0.716 | 0.735 | 0.764 | 0.785 | 0.790 | 0.783 | 0.779 | 0.773 |
| 実質赤字比率 (%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収支比率 (%) | 83.7 | 87.5 | 89.0 | 92.7 | 95.1 | 95.3 | 94.1 | 94.2 | 94.3 | 95.2 |
| 実質公債費比率 (%) | - | - | - | 18.2 | 18.8 | 19.4 | 18.7 | 17.6 | 16.0 | 15.2 |
| 地方債現在高 | 22,491 | 23,547 | 26,051 | 27,265 | 27,791 | 31,231 | 35,666 | 36,994 | 38,550 | 39,141 |
| 積立金現在高 | 2,951 | 2,852 | 6,532 | 6,047 | 5,162 | 4,580 | 4,000 | 3,512 | 2,962 | 2,567 |
| 財政調整基金 | 1,660 | 1,644 | 1,394 | 1,468 | 1,167 | 943 | 944 | 659 | 360 | 354 |
| 減債基金 | 38 | 38 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| その他特定目的基金 | 1,253 | 1,170 | 5,137 | 4,578 | 3,994 | 3,636 | 3,055 | 2,852 | 2,601 | 2,212 |

注 実質公債費比率は、平成18年度(平成15年度から平成17年度までの3か年平均)の数値を基準年度とした場合は平成17年度欄から、平成19年度(平成16年度から平成18年度までの3か年平均)の数値を基準年度とした場合は平成18年度欄から、それぞれ記入すること。

行政改革に関する施策

| 項 目 | の課題番号 | 具 体 的 内 容 |
|-------------------------------------|-------|--|
| 1 合併予定市町村等によってはその予定とこれに伴う行革内容 | | 平成18年3月20日の合併と同時に発足した、まちづくり住民会議（100人委員会）により、新市建設計画等の内容について改めて精査し提言され、事業の見直し・縮小等を行った。また、新しいまちづくりの方向性を示した「燕市総合計画」が策定されるとともに「燕市行政改革大綱」が打ち出され、平成20年度から平成23年度までを「燕市行政改革大綱 前期実施計画」とし平成24年度から平成27年度までを「燕市行政改革 大綱後期実施計画」として行政改革に努める。 |
| 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 | | 「燕市定員適正化計画」において、平成18年4月1日現在の職員数730人（普通会計部門661人）を基準として、5年後の平成23年4月1日現在で661人（普通会計部門598人）以内に削減することを目標としている。平成20年4月1日における職員数は698人（普通会計部門627人）で32人（普通会計部門34人）の削減をした。 |
| 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 | | 平成18年4月に国と同様に給与構造改革を行った。なお、地域手当は支給していない。 |
| 技能労務職員の給与のあり方 | | 国の行政職（二）給料表により運用しているが、民間の同種の職種に従事する者と比べて水準が高いことから、「技能労務職員等の給与等の見直しに向けた取組方針」を平成20年7月に策定し取り組んでいる。 |
| 退職時特昇等退職手当のあり方 | | 退職時特昇はすでに廃止済みである。 |
| 福利厚生事業のあり方 | | 職員互助会への公費負担は行っていない。 |
| 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 | | 平成20年度当初予算編成から実施した「歳出一般財源枠配分方式」により、当初予算における物件費（一般会計ベース）を3億8千万程度削減が図られ、翌年度以降も引き続き実施する予定である。また、長期継続契約等の有効的な手法を活用し、更なる削減に努める。 |
| 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用 | | 「燕市行政改革大綱 前期実施計画」に基づき、指定管理者制度の活用等民間委託を推進している。指定管理者制度では、平成20年4月1日付けで8施設について新たに指定管理者を指定した。今後も指定管理者制度導入のメリットを検証しながら、逐次指定管理者制度の導入を行っていく予定である。また、民間委託については、現在燕地区で実施している学校給食の民間委託を市内全域に拡大するなど、今後とも民間委託を推進するとともに、スケールメリットを活かすための一括委託についても検討を進める方針である。 |

行政改革に関する施策（つづき）

| 項 目 | の課題番号 | 具 体 的 内 容 |
|---------------------------------|-------|--|
| 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 | | 納税者の利便性の向上及び収納率の向上を図るため、コンビニ収納やクレジットカード納付、嘱託徴収職員の活用や滞納整理班の設置を検討する。 遊休土地（未利用地）の積極的な売却及び貸付、また有料広告の募集を行い新たな財源を確保する。 |
| 5 地方公社の改革や地方独立行政法人への移行の促進 | | |
| 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 | | |
| 行政改革や財政状況に関する情報公開 | | |
| 給与及び定員管理の状況の公表 | | 地方公共団体給与情報等公表システムにおいて、総務省で示した統一様式により給与及び定員管理の公表を毎年行っている。 |
| 財政情報の開示 | | 予算の執行状況等を5月1日及び11月1日に公表（燕市財政事情の作成及び公表に関する条例により）、「団体間で比較可能な財政情報の開示について」の通知に基づき決算状況の公表を行っている。また、予算及び決算についても、ホームページ及び広報誌において掲載している。 |
| 公会計の整備 | | 財務書類4表（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）を平成21年秋までに公表することとされており、自治体間での比較を容易に行うため、多くの自治体で採用している総務省方式改訂モデルにより、普通会計単体財務書類を平成20年度中に作成する。 |
| 行政評価の導入 | | 行政評価については、評価結果をより実効的に庁内資源（予算・人員）の最適配分に結びつけるため、平成19年度に行政評価システム全体の見直しを行うとともに、事務事業評価の試行を実施した。平成20年度は、事務事業評価の本格実施と施策評価の試行を行い、評価結果を予算の枠配分に反映させたいと考えている。 |
| 7 公営企業の経営健全化 | | 下水道事業において、最小の経費で最大の効果が発揮できる効率的な事業運営を行うとともに、下水道使用料等の徴収強化及び戸別訪問等により使用料収入に直結する水洗化率の向上を目指し、繰出金の抑制する。 |

注1 上記区分に応じ、「財政状況の分析」の「財政運営課題」に掲げた各課題に対応する施策を具体的に記入すること。その際、どの課題に対応する施策が明らかとなるよう、に付した課題番号を引用しつつ、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。

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 | 「燕市定員適正化計画」に基づき、組織・機構や職員配置の見直し、民営化・指定管理者の推進により職員数を削減する。 |
| 2 公債費負担の健全化（地方債発行の抑制等） | 平成19年3月策定の「燕市公債費負担適正化計画」に基づき、新市建設計画登載事業（ハード事業）の再検討を行い事業費の抑制を図り、また今後の新発債については、財政上有利な地方債を発行し、公債費の適正な管理に努める。 |
| 3 公営企業会計に対する基準外繰出しの解消 | 下水道事業においては、未整備地区が多く資本の先行投資が優先している状況では、基準外繰出しに頼らなければならないが、単に事業費を抑制するのではなく、利益ある継続的整備が見込める事業を優先した資本の投下をしていく中で、人件費の削減、料金の適正化、普及率向上を目的としたPR活動等の取り組みを推進することにより収入の確保及び経費の削減を図り、基準外繰出しの削減を目指す。 |
| 4 徹底した歳出の節減 | 当初予算の編成方法を従来の積上方式から枠配分方式に変更し、限られた財源を有効的・効果的に活用しつつ経常的経費の節減に努める。また、事務事業評価並びに施策評価等の行政評価を実施しより効果的な事業の見直しを図る。 |

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 実績 | 目標 | | | | | 計画合計 |
|---------------|---------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------|
| | | 平成15年度 (計画前5年度) (決算) | 平成16年度 (計画前4年度) (決算) | 平成17年度 (計画前3年度) (決算) | 平成18年度 (計画前々年度) (決算) | 平成19年度 (計画前年度) (決算見込) | | 平成20年度 (計画初年度) | 平成21年度 (計画第2年度) | 平成22年度 (計画第3年度) | 平成23年度 (計画第4年度) | 平成24年度 (計画第5年度) | |
| | 職員数 | 714 | 707 | 660 | 648 | 626 | | 616 | 603 | 589 | 575 | 561 | |
| | 増減数 | -28 | -7 | -47 | -12 | -22 | -116 | -10 | -13 | -14 | -14 | -14 | -65 |
| | 職員数のうち一般行政職員数 | 553 | 552 | 575 | 565 | 548 | | 538 | 530 | 520 | 508 | 496 | |
| | 増減数 | -27 | -1 | 23 | -10 | -17 | -32 | -10 | -8 | -10 | -12 | -12 | -52 |
| | 職員数のうち教育職員数 | 20 | 19 | 18 | 17 | 16 | | 16 | 14 | 14 | 14 | 14 | |
| | 増減数 | 2 | -1 | -1 | -1 | -1 | -2 | 0 | -2 | 0 | 0 | 0 | -2 |
| | 職員数のうち警察職員数 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| | 増減数 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 職員数のうち消防職員数 | 63 | 63 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| | 増減数 | 0 | 0 | -63 | 0 | 0 | -63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 職員数のうち技能労務職員数 | 78 | 73 | 67 | 66 | 62 | | 62 | 59 | 55 | 53 | 51 | | |
| 増減数 | -3 | -5 | -6 | -1 | -4 | -19 | 0 | -3 | -4 | -2 | -2 | -11 | |
| 実質公債費比率 | | | | 18.2 | 18.8 | | 19.4 | 18.7 | 17.6 | 16.0 | 15.2 | | |
| 増減 | | | | | 0.6 | 0.6 | 0.6 | -0.7 | -1.1 | -1.6 | -0.8 | -3.6 | |
| 地方債現在高 | 22,491 | 23,547 | 26,051 | 27,265 | 27,791 | | 31,231 | 35,666 | 36,994 | 38,550 | 39,141 | | |
| 増減 | 1,138 | 1,056 | 2,504 | 1,214 | 526 | 6,438 | 3,440 | 4,435 | 1,328 | 1,556 | 591 | 11,350 | |
| 1 | 人件費(退職手当を除く。) | 5,609 | 5,488 | 5,518 | 4,777 | 4,675 | | 4,721 | 4,662 | 4,596 | 4,521 | 4,439 | |
| | 改善額 | 171 | 292 | 262 | 1,003 | 1,105 | 2,833 | -46 | 13 | 79 | 154 | 236 | 436 |
| 4 | 行政管理経費 | 3,883 | 4,005 | 5,184 | 3,917 | 4,388 | | 4,057 | 4,096 | 3,988 | 3,952 | 3,946 | |
| | 改善額 | 123 | 1 | -1,178 | 89 | -382 | -1,347 | 331 | 292 | 400 | 436 | 442 | 1,901 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | 1,486 | | | | | | 2,337 |

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 各年度の「職員数」欄については、地方財政状況調査表の作成時点（翌年4月1日時点）の職員数を記入すること。

4 「改善額」については、原則として、計画前年度を基準年度として、当該計画期間中の各年度との比較により改善額を算出し計上すること。ただし、当該見直し施策が計画前年度以前（計画前5年度の間に実施したものに限る。）から実施しているものであって、当該見直し施策の改善効果が財政健全化計画の計画期間中においても継続するものについては、当該継続する改善額を計画期間の各年度の改善額に計上して差し支えないこと。

5 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。

6 「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。

7 4による「改善額」が基準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」欄に合わせて記入すること。

8 「(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「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（旧簡易生命保険資金・公営企業金融公庫資金の補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画を提出する場合には、当該欄の記入は不要であること。ただし、旧簡易生命保険資金・公営企業金融公庫資金の補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画を提出する地方公共団体のうち、旧資金運用部資金の補償金免除繰上償還を希望する予定の地方公共団体によっては、旧資金運用部資金の補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画を提出する際には当該資金の補償金免除額を上回る財政改善効果を示す必要があるため、計画策定にあたっては予め留意すること。）。
9 必要に応じて行を追加して記入すること。

（参考）補償金免除額 28