

公的資金補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画

I 基本的事項

1 団体の概要

| | | | |
|-------|-----|---------------------|--------|
| 団体名 | 笠置町 | 国調人口 (H17. 10. 1現在) | 1, 876 |
| 構成団体名 | | 職員数 (H19. 4. 1現在) | 40 |

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. 267 (H18) | 標準財政規模 (百万円) | 826 (H18) |
| 実質公債費比率 (%) | 23. 3 (H19) | 地方債現在高 (百万円) | 2, 475 (H18) |
| 経常収支比率 (%) | 123. 2 (H18) | うち普通会計債現在高 (百万円) | 1, 890 |
| 実質収支比率 (%) | 3. 02 (H18) | うち公営企業債現在高 (百万円) | 585 |
| | | 積立金現在高 (百万円) | 829 (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採用するものとする（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

| |
|--|
| <input type="checkbox"/> 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 <input type="checkbox"/> 旧法による合併市町村の市町村建設計画の要旨 <input checked="" type="checkbox"/> 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 □にシ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 | 笠置町財政健全化計画 |
| 計 画 期 間 | 平成19年度から平成23年度 |
| 既存計画との関係 | 笠置町集中改革プラン（平成17年度から平成22年度） |
| 公表の方法等 | 12月定例議会にて報告予定、笠置町ホームページにて掲載予定 |
| 基本方針 | 平成18年度経常収支比率123. 2、実質公債費比率が23. 3と極めて財政事情が悪化している当町では、更なる歳入確保及び歳出削減に努めるため、財政健全化計画を定める。 |

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。

I 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 | 8 | 6 | 14 | 28 |
| | 補償金免除額 | 1 | 1 | 1 | 3 |
| 旧簡易生命保険資金 | 繰上償還希望額 | | | | |
| 公営企業金融公庫資金 | 繰上償還希望額 | | | | |

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 (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19年度末残高) | 合 計 |
|----------------|-------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------|--------|
| 普通 会計 債 | 義務教育施設整備事業債 | | | 14,392 | 14,392 |
| | 公営住宅建設事業債 | 7,981 | 5,765 | | 13,746 |
| | | | | | |
| 小 計 (A) | | 7,981 | 5,765 | 14,392 | 28,138 |
| 出— 資債 等計 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | 7,981 | 5,765 | 14,392 | 28,138 |

【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 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (A) | | | | | |
| 出— 資債 等計 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | | | | |

【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19年度末残高) | 合 計 |
|----------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----|
| 普通 会計 債 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (A) | | | | | |
| 出— 資債 等計 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | | | | |

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。

II 財政状況の分析

| 区 分 | 内 容 |
|-------------|--|
| 財 務 上 の 特 徴 | <p>自主財源の乏しい原因としては、年々減少している人口にも要因があり、国調人口ではH12年度では2,056人であったのが、H17年度では1,876人となり△8.8%の減少となった。今後更に減少するものと考えられ、住民税による歳入確保は難しくなり、また、行政コスト（住民一人当たりの行政経費）は高くなる。</p> <p>また固定資産税については、土地の下落が引き続き生じており、また、新築家屋の棟数も数件である。</p> <p>以上のこと等により自主財源は非常に乏しい実績・見込であり、従前より交付税に頼りきった収入でしかない。</p> <p>一方、歳出面では高齢者の増加に伴う国民健康保険特別会計、老人保健特別会計、介護保険特別会計への繰り出しが多く、一般会計を圧迫しているのも事実である。</p> <p>また、小規模自治体であるがゆえの一部事務組合への負担金も、財政規模としては負担が多く、特に東部じんかい処理組合への負担金は一部事務組合負担金全体の45.1%を占める79,755千円としている。</p> |
| 財 政 運 営 課 題 | <p>課 題 ① 歳入（自主財源）の確保</p> <p>上記でも述べたように、人口の減少・土地の下落等により、自主財源の確保は非常に困難な状況にある。景気の回復が新聞紙上でも掲載されているが、法人数がわずかな当町では感じるができない。しかしながら普通交付税でも算入根拠とされている徴収率については今後更なる改善を図り、今年度から開始されている京都府との共同徴収をはじめとした滞納徴収の強化を図る。</p> <p>《参考》 平成18年度 調定額（現年度分）177,404千円、町税徴収率（現年度分）97.5%</p> |
| | <p>課 題 ② 特別会計への繰出金（簡易水道特別会計）</p> <p>簡易水道特別会計への繰出については、水道管の老朽化による基幹改良等事業により起債した元利償還が圧迫しているが、一方繰出基準外の繰出が生じている。</p> <p>今後は独立採算事業として水道料金の引上げを実施し、繰出基準外繰出を解消したい。</p> <p>《参考》 現行水道料金 基本料金1,000円/10㎡、超過分120円/㎡</p> |
| | <p>課 題 ③ 公債費負担適正化</p> <p>実質公債費比率が18%を超え許可団体となっている笠置町では、同比率を適正化するために、公債費負担適正化計画に基づき、今年度において118,400千円の繰上償還を行った。</p> <p>繰上償還の財源として減債基金を活用したが、同基金が既に繰上償還によってほぼなくなってしまった現在、政府資金の高利率貸付分について、繰上資金を財源とした繰上償還を予定している。</p> |
| | <p>課 題 ④ 全期前納報奨金の廃止</p> <p>住民税・固定資産税において設定していた全期前納報奨金について、1月1%として設定していたが、平成19年度には0.5%及び上限20千円とした結果、1,600千円の減額を行うことができた。</p> <p>今後この報奨金については削減する見込である。</p> <p>《参考》 平成19年度全期前納報奨金実績884千円</p> |
| | <p>課 題 ⑤ 一部事務組合負担金</p> <p>一部事務組合への負担金については、木津町・山城町・加茂町が木津川市に合併する際に、負担金のあり方について一定の見直しを図ったが、俄然小規模自治体であるが故、行政コストが高いのが実情である。</p> <p>なかでも、東部じんかい処理組合への負担金がネックとなっており、その負担金の内訳の大半が施設建設に係る公債費によるもので、全体の49.2%である39,316千円となっている。</p> <p>この施設に係る公債費については平成25年度に償還終了となるが、施設の老朽が始まっており、施設存続とするならば今後更なる起債も考えられる。</p> |
| | <p>課 題 ⑥ 国策による財政負担</p> <p>当町は以前より非常に厳しい財政状況であるため、あらゆる機会に歳入確保・歳出削減を指導され、それに向け施策を講じているが、一方、国策により新たに財政負担を生じさせているのも事実である。</p> <p>例えば近年では、後期高齢者システムの導入にあたっては、該当者が少数なことから電算システムの導入については控えたかったが、京都府からの指導により導入せざるを得なくなった。総事業費16,952千円に対し、2,854千円の国庫補助しかなく、一般財源を充てることとなっている。</p> <p>また、LGWANについては利用頻度が少ないにもかかわらず、毎年1,500千円もの経常経費を費やし、住民基本台帳ネットワークについては機器の更新のため7,000千円もの経費がかかる。</p> <p>今後の事業として控えている地上波デジタル放送では当町はほぼ7割が難視聴地域であるため、一定の行政責任が問われている。</p> |
| 留 意 事 項 | <p>人件費削減として退職職員の不補充により、集中改革プランで目標とした平成17年度から平成22年度までの削減人数5名を既に平成18年度末で6名減としている。</p> <p>なお、平成22年度までの定年退職者は5人となっており、平成22年度普通会計における職員数は35名となる。</p> <p>しかしながら、今後の行政運営（10年20年先）の視点から、全く不補充で業務をこなせるとは考えにくいので、一定の職員補充は実施される見込である。</p> |

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。

Ⅲ 今後の財政状況の見通し

(単位：百万円)

| 区 分 | 平成14年度 | 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 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------|----------|----------|----------|----------|
| | (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 | 188 | 205 | 176 | 182 | 176 | 197 | 183 | 178 | 174 | 170 |
| 地方譲与税 | 8 | 9 | 13 | 17 | 23 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| 利子割交付金 | 3 | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 配当割交付金 | | | | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | | | | 1 | 1 | | | | | |
| 地方消費税交付金 | 15 | 18 | 20 | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 60 | 46 | 51 | 51 | 54 | 51 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 自動車取得税交付金 | 6 | 6 | 7 | 7 | 7 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 地方特例交付金 | 4 | 5 | 5 | 5 | 3 | 1 | 1 | | | |
| 地方交付税 | 847 | 784 | 762 | 738 | 687 | 666 | 685 | 688 | 668 | 664 |
| 小計(一般財源計) | 1,131 | 1,075 | 1,036 | 1,021 | 971 | 950 | 954 | 951 | 927 | 919 |
| 分担金・負担金 | 1 | 1 | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 使用料・手数料 | 10 | 13 | 13 | 11 | 11 | 13 | 13 | 12 | 12 | 12 |
| 国庫支出金 | 22 | 32 | 40 | 46 | 49 | 42 | 60 | 161 | 58 | 17 |
| うち普通建設事業に係るもの | 6 | 2 | 19 | 27 | 32 | 25 | 44 | 144 | 42 | |
| 都道府県支出金 | 85 | 102 | 92 | 84 | 71 | 83 | 77 | 75 | 75 | 75 |
| うち普通建設事業に係るもの | 6 | 27 | 8 | 8 | 4 | 10 | 3 | | | |
| 財産収入 | 60 | 15 | 20 | | | 2 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 寄附金 | | | | | | | | | | |
| 繰入金 | 254 | 175 | 274 | 205 | 259 | 296 | 96 | 90 | 77 | 63 |
| 繰越金 | 35 | 84 | 69 | 46 | 54 | 27 | 13 | 7 | 5 | 7 |
| 諸収入 | 8 | 14 | 30 | 28 | 24 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| 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 | 100 | 136 | 117 | 140 | 76 | 71 | 104 | 286 | 84 | 50 |
| 特別区財政調整交付金 | | | | | | | | | | |
| 歳 入 合 計 | 1,706 | 1,647 | 1,692 | 1,583 | 1,517 | 1,495 | 1,329 | 1,594 | 1,250 | 1,155 |
| 人件費 a | 449 | 451 | 439 | 412 | 387 | 376 | 375 | 360 | 378 | 375 |
| うち職員給 | 247 | 253 | 259 | 244 | 219 | 207 | 206 | 191 | 209 | 206 |
| 物件費 b | 199 | 178 | 170 | 166 | 164 | 164 | 163 | 163 | 163 | 162 |
| 維持補修費 c | | 12 | 7 | 1 | | | 1 | 1 | 1 | 1 |
| a + b + c = d | 648 | 641 | 616 | 579 | 551 | 540 | 539 | 524 | 542 | 538 |
| 扶助費 | 25 | 45 | 49 | 46 | 47 | 48 | 48 | 48 | 48 | 48 |
| 補助費等 | 296 | 256 | 333 | 245 | 238 | 231 | 234 | 228 | 227 | 225 |
| うち公営企業(法適)に対するもの | 11 | 12 | 9 | 11 | 9 | 10 | 10 | 10 | 11 | 11 |
| 普通建設事業費 | 80 | 56 | 96 | 169 | 186 | 95 | 113 | 409 | 89 | 10 |
| うち補助事業費 | 13 | 6 | 4 | 5 | 2 | 19 | 1 | 316 | 1 | 1 |
| うち単独事業費 | 67 | 50 | 92 | 164 | 184 | 76 | 112 | 93 | 88 | 9 |
| 災害復旧事業費 | | 1 | | | | | | | | |
| 失業対策事業費 | | | | | | | | | | |
| 公債費 | 349 | 369 | 381 | 342 | 314 | 409 | 241 | 231 | 191 | 180 |
| うち元金償還分 | 277 | 304 | 323 | 293 | 274 | 377 | 213 | 205 | 165 | 154 |
| 積立金 | 35 | 30 | | | 5 | 7 | 5 | 1 | 1 | 1 |
| 貸付金 | | | | | | | | | | |
| 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 | 105 | 111 | 125 | 121 | 135 | 139 | 134 | 142 | 138 | 137 |
| うち公営企業(法非適)に対するもの | 31 | 30 | 52 | 38 | 38 | 45 | 39 | 47 | 43 | 42 |
| その他 | | | | | | | | | | |
| 歳 出 合 計 | 1,538 | 1,509 | 1,600 | 1,502 | 1,476 | 1,469 | 1,314 | 1,583 | 1,236 | 1,139 |

【財政指標等】

(単位：百万円)

| 区 分 | 平成14年度 | 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 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------|----------|----------|----------|----------|
| | (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) |
| 形式収支 | 168 | 138 | 92 | 81 | 41 | 26 | 15 | 11 | 14 | 16 |
| 実質収支 | 168 | 138 | 91 | 22 | 25 | 26 | 15 | 11 | 14 | 14 |
| 標準財政規模 | 940 | 882 | 868 | 863 | 826 | 826 | 823 | 823 | 802 | 798 |
| 財政力指数 | 0.236 | 0.254 | 0.254 | 0.259 | 0.267 | 0.281 | 0.283 | 0.277 | 0.267 | 0.265 |
| 実質赤字比率 (%) | | | | | | | | | | |
| 経常収支比率 (%) | 109.1 | 114.2 | 122.3 | 122.4 | 123.2 | 123.4 | 116.9 | 114.3 | 114.0 | 112.8 |
| 実質公債費比率 (%) | — | — | — | — | 23.3 | 23.2 | 22.4 | 22.1 | 20.5 | 20.2 |
| 地方債現在高 | 2,617 | 2,449 | 2,243 | 2,089 | 1,890 | 1,584 | 1,475 | 1,556 | 1,475 | 1,369 |
| 積立金現在高 | 1,377 | 1,328 | 1,141 | 1,048 | 829 | 559 | 476 | 398 | 334 | 284 |
| 財政調整基金 | 583 | 507 | 407 | 371 | 268 | 112 | 29 | 6 | 7 | 7 |
| 減債基金 | 271 | 296 | 220 | 170 | 120 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| その他特定目的基金 | 523 | 525 | 514 | 507 | 441 | 445 | 445 | 390 | 325 | 275 |

IV 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 | 平成18年3月に策定した「笠置町集中改革プラン」では、平成16年度末で4名退職かつ職員不補充のうえ、平成17年度から平成22年度までで10%の削減、すなわち5名の削減を目標としていた。しかしながら、数名の勤奨退職等のうえ職員不補充のため、平成18年度末で既に6名の削減を実現している。今後の定年退職者としては平成19年度1名、平成20年度1名、平成22年度2名が決定している。 |
| ○ 給与のあり方 | 平成18年度のラスパイレース指数（平成18年4月1日）は府内平均92.8であるのに対し、笠置町は82.6としている。この指数は2・3年間だけ低い値を示しているのではなく、ここ数年財政難がうたわれる以前より継続して抑制されてきた状況である。 |
| ◇ 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 | 職員の昇給に当たっては平成18年度より勤務評定を導入し、適正な給与管理を実施している。地域手当については段階的な廃止を予定しており、平成18年度・19年度3%、20年度2%、21年度1%、22年度から廃止としている。 |
| ◇ 技能労務職員の給与のあり方 | 一般行政職と同じ給与表を使用（現在1名の技能職員について、平成21年度退職後不補充（予定）） |
| ◇ 退職時特昇等退職手当のあり方 | 退職時の特昇については廃止済みである。 |
| ◇ 福利厚生事業のあり方 | 職員互助会の交付金負担は平成16年度までで廃止 |
| 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 | 報償費削減策として全期前納報奨金の段階的な廃止を予定している（財政運営課題④）。今後、法令外負担について再度各課への検討を模索し、更なる削減を実施したい。 |
| ○ 物件費の削減 | 事務用備品の購入に当たっては入札を実施し、物件費の削減に対応している。また、本年度では職員が使用しているパソコンについて、既存のLGWAN回線を利用することにより、今日の業務の基礎となるインターネット回線の利用率について抑制を図りつつ、業務の効率向上を目指す。 |
| ○ 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用 | 町の直接管理及び業務委託を実施しており、また当町の事業規模から指定管理者制度を活用することは困難（メリットがない）であると考えられる。 |

IV 行政改革に関する施策（つづき）

| 項 目 | 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 | 以前より税の滞納対策の強化（訪問徴収、夜間徴収等）を実施しており、加えて平成19年度から実施されている京都府との共同徴収により、更なる滞納対策の強化を図り歳入を確保する（財政運営課題①）。 （改善額算出に当たっては、長期滞納者に係る納税相談・臨戸訪問による徴収額として算出） |
| 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 | 定員適正化計画については町広報誌及びホームページにて公表済みである。 |
| ◇ 財政情報の開示 | 相楽東部3町村広域連携にて実施している広報誌にて、3町村の同一様式にて予算・決算の公表を実施している。 |
| ○ 公会計の整備 | 現在京都府の呼びかけにより行われている公会計の作成・整備に向けた研究会に出席し、平成23年度からの公表に向け準備をしている。 |
| ○ 行政評価の導入 | |
| 7 その他 | 簡易水道事業への繰出金については現在基準外繰出しを行っているが、一定の施設整備を終了しており（未普及地の解消等）、今後水道料金の改定を行い、基準外繰出しを解消する（平成17年度基準外繰出額12,797千円、18年度12,948千円 財政運営課題②） また、国策による経費増については、小規模団体の財政の実情を踏まえ、引き続き国・府に対し訴えかける（財政運営課題⑥） |

注1 上記区分に応じ、「II 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、II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。

V 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 | 勤務評定により職員の給与の適正化を図りつつ、職員退職に係る不補充を可能な限り実施し、更なる人件費削減を行う。しかしながら、今後の行政体制・事務処理の関係からまったく不補充とする施策はとれない。 |
| 2 公債費負担の健全化（地方債発行の抑制等） | 投資事業について費用対効果を重視した選定実施を行い、起債充当事業については、交付税算入率の高い起債を活用する等、公債費の適正化に向け取り組む。 |
| 3 公営企業会計に対する基準外繰出しの解消 | 一定の施設整備が終了した簡易水道特別会計への基準外繰出を解消すべく、水道料金の見直しを図る。 |
| 4 その他 | 収入確保策として、町税滞納処理について本年度から実施されている京都府との合同徴収を主軸に、更なる滞納者の減を目指す。また、歳出削減策の1つとして、本年度から全期前納報奨金について報償率を半減かつ上限2万円として実施した。今後廃止の方向としている。 |

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14年度 (計画前5年度) (決算) | 平成15年度 (計画前4年度) (決算) | 平成16年度 (計画前3年度) (決算) | 平成17年度 (計画前々年度) (決算) | 平成18年度 (計画前年度) (決算見込) | | 平成19年度 (計画初年度) | 平成20年度 (計画第2年度) | 平成21年度 (計画第3年度) | 平成22年度 (計画第4年度) | 平成23年度 (計画第5年度) | | |
| 1 | 職員数 | 46 | 48 | 46 | 43 | 40 | △ 6 | 39 | 38 | 37 | 35 | 35 | | |
| | 増減数 | | 2 | △ 2 | △ 3 | △ 3 | △ 6 | △ 1 | △ 1 | △ 1 | △ 2 | | △ 5 | |
| | 職員数のうち一般行政職員数 | 42 | 44 | 43 | 42 | 38 | △ 4 | 37 | 36 | 35 | 33 | | 33 | |
| | 増減数 | | 2 | △ 1 | △ 1 | △ 4 | △ 4 | △ 1 | △ 1 | △ 1 | △ 2 | | △ 5 | |
| | 職員数のうち教育職員数 | 1 | 1 | 1 | | 1 | | | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 |
| | 増減数 | | | | △ 1 | 1 | | | | | | | | |
| | 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 | 3 | 3 | 2 | 1 | 1 | △ 2 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 |
| | 増減数 | | | △ 1 | △ 1 | | △ 2 | | | | | | | |
| | 実質公債費比率 | - | - | - | - | 23.3 | - | 23.2 | 22.4 | 22.1 | 20.5 | 20.2 | | |
| | 増減 | | | | | | | △ 0.1 | △ 0.8 | △ 0.3 | △ 1.6 | △ 0.3 | | △ 3.1 |
| 地方債現在高 | 2,617 | 2,449 | 2,243 | 2,089 | 1,890 | 905 | 1,584 | 1,475 | 1,556 | 1,475 | 1,369 | | | |
| 増減 | △ 178 | △ 168 | △ 206 | △ 154 | △ 199 | △ 905 | △ 306 | △ 109 | 81 | △ 81 | △ 106 | | △ 521 | |
| 1 | 人件費(退職手当を除く。) | 452 | 452 | 444 | 420 | 396 | 130 | 380 | 380 | 380 | 382 | 375 | | |
| | 改善額 | 8 | 8 | 16 | 40 | 64 | 136 | 16 | 16 | 16 | 14 | 21 | 83 | |
| 2 | 公債費適正化 (繰上償還による地方債の繰上償還) | | | | | | | 118 | | | | | | |
| | 改善額(償還利子削減額) | | | | | | | 2 | 2 | 1 | | | 5 | |
| 3 | 簡易水道事業会計基準外繰出 | | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | 徴収体制の見直し・強化による税収入額 | | | | | | 10 | | | | | | | |
| | 改善額 | | 2 | 2 | 3 | 3 | 10 | 3 | 4 | 4 | 4 | 4 | 19 | |
| 4 | 報償費削減(全期前納報奨金) | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | | 1 | 1 | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | 1 | 1 | 2 | 2 | 2 | 8 | |
| | 行政管理経費 | | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 計画前5年間改善額 合計 | 146 | | | | | 改善額 合計 | 115 |

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)を通じての改善額を「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は、IV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。

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、I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。

(参考) 補償金免除額 3