

# 第2次 海津市集中改革プラン



平成22年3月

海 津 市

# 目次

|                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| <b>I．第2次海津市集中改革プランとは</b> .....     | <b>1</b>   |
| 1. 策定の趣旨 .....                     | 1          |
| 2. 基本的な考え方 .....                   | 1          |
| 3. 基本方針 .....                      | 1          |
| 4. 計画の期間 .....                     | 1          |
| <b>II．第2次集中改革プランの取組内容</b> .....    | <b>2</b>   |
| 1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 .....        | 2          |
| (1) 目標 .....                       | 2          |
| (2) 現状と課題 .....                    | 2          |
| (3) 取組内容 .....                     | 4          |
| 2. 定員管理及び給与の適正化と人材育成 .....         | 1 9        |
| (1) 目標 .....                       | 1 9        |
| (2) 現状と課題 .....                    | 1 9        |
| (3) 取組内容 .....                     | 2 0        |
| 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 .....         | 2 2        |
| (1) 目標 .....                       | 2 2        |
| (2) 現状と課題 .....                    | 2 2        |
| (3) 取組内容 .....                     | 2 4        |
| 4. 開かれた市政の推進と行政評価システムの確立 .....     | 3 0        |
| (1) 目標 .....                       | 3 0        |
| (2) 現状と課題 .....                    | 3 0        |
| (3) 取組内容 .....                     | 3 1        |
| <b>III．第2次海津市集中改革プランの効果額</b> ..... | <b>3 3</b> |
| (1) 現状と課題 .....                    | 3 3        |
| (2) 各取組事項の効果額一覧（5年間） .....         | 3 4        |
| <b>資料編</b> .....                   | <b>3 5</b> |

## I. 第2次海津市集中改革プランとは

### 1. 策定の趣旨

第2次集中改革プランは、海津市総合開発計画基本構想の着実な進捗を果たしていく上で、簡素で効率的な行政運営の確立を目指し、事務事業の見直しを進めるとともに人材の育成、財政の健全化に努め、時代の変化や市民ニーズの多様化、複雑化する行政課題に的確に対応するため、市が取り組むべき行政改革について、具体的に目標を設定し、その内容を明確にしたものであります。

また、本プランは、第2次海津市行政改革大綱で示した基本方針・取組内容に基づく実施計画として位置づけ、策定するものであります。

### 2. 基本的な考え方

本プランは、海津市総合開発計画に位置づけられている施策が、その成果指標の目標達成に向けた事務事業の実施過程において、歳出の削減又は歳入の増加を基本として、実効性の高い経営戦略となるよう立案するとともに、積極的な事務事業の改善・改革を図ることによって、行政サービスの向上をめざした改善につなげていきます。

### 3. 基本方針

第2次行政改革大綱で掲げた第2次海津市集中改革プランの基本方針は以下のとおりです。

#### 1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上

- |                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| (1)事務事業の簡素化、合理化、効率化    | (3)市民参画の行政の推進      |
| (2)公の施設見直しと効率的な管理運営の推進 | (4)市民ニーズに対応した体制の構築 |

#### 2. 定員管理及び給与の適正化と人材育成

- |               |             |
|---------------|-------------|
| (1)適正な定員管理の推進 | (3)給与水準の適正化 |
| (2)組織・機構の見直し  | (4)人材育成の推進  |

#### 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保

- |               |                        |
|---------------|------------------------|
| (1)経常経費の抑制    | (4)自主財源の確保             |
| (2)投資的経費の調整   | (5)地方公営企業及びその他特別会計の見直し |
| (3)補助金等の整理合理化 |                        |

#### 4. 開かれた市政の推進と行政評価システムの確立

- |                  |
|------------------|
| (1)透明性の高い行政運営の推進 |
| (2)電子自治体の実現      |
| (3)行政評価システムの確立   |

### 4. 計画の期間

平成22年度から平成26年度までの5か年間

## Ⅱ．第２次集中改革プランの取組内容

### 1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上

#### (1) 目標

地方分権による新しい行政課題に対応するため、事務事業の見直しを行い、事務事業の簡素化、合理化、効率化を図るとともに、情報通信技術を活用した電子自治体の構築を一層推進し、行政サービスの向上に努めます。また、市の事業で民間委託や指定管理者制度の活用等によって効果が期待できるものは、積極的かつ計画的に民間活用を推進します。

#### (2) 現状と課題

施設の管理については、平成18年度から順次、指定管理者制度を導入し、民間活力による住民サービスの向上と経費の削減等を図り、かつ、学校給食センターをはじめとする多くの業務を民間に委託してきたところであります。また、指定管理者の指定期間及び委託契約期間の2期目が、本プラン期間中に到来することから、1期目の問題・課題を検証し、更なる住民サービスの向上と経費削減に努める必要があります。

#### ●民間委託及び指定管理者制度導入の現状（H21.4.1現在） 表1

|                  |                                                                                                                                                                                                                         |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 指定管理者制度<br>導入施設  | ①海津市知的障害者通所授産施設はばたき（海津市社協）<br>②海津市ディサービスセンター南濃（海津市社協）<br>③海津市ディサービスセンター平田（海津市社協）<br>④平田公園（技研サービス㈱）<br>⑤平田リバーサイドプラザ（技研サービス㈱）<br>⑥海津市民プール（ドルフィン㈱）<br>⑦老人福祉施設海津苑（ドルフィン㈱）<br>⑧南濃温泉水晶の湯（㈱三和サービス）<br>⑨集会施設・農事研修施設（60施設 60自治会） |
| 民間委託業務<br>（全部委託） | ①コミュニティバス運行業務<br>②学校給食センター業務<br>③一般ごみ収集業務<br>④し尿処理業務<br>⑤情報処理・システム維持業務<br>⑥水道メーター検針業務                                                                                                                                   |

## ●社会指標調査による課題

課題を抽出するため、海津市と同規模団体の各種社会指標（264項目）の調査分析を行いました。この結果、他市（5市）と比較して違いが顕著なものを以下に分類し抜粋しました。（表2）

この分析によって抽出された課題は以下のとおりです。

①都市公園の面積が広く、都市計画区域面積に対する割合も高く余暇活動の環境が整備されているといえます。一方で、行政評価結果では、管理コストが多くなっており、管理委託の見直し等コストの削減にも努める必要があります。

②図書館・体育館等教育関連施設が多く、文化・スポーツ施設が充実している反面、サービス過剰であるとの考え方もできることから、公共施設見直し指針（資料2）に基づき、施設の整理統合を検討する必要があります。

社会指標調査分析結果（抜粋）

表2

| 分類                             | No. | 基礎データ         | 単位             | 海津市<br>(数値) | 他市比較   |         |         |         |         | 偏差    |
|--------------------------------|-----|---------------|----------------|-------------|--------|---------|---------|---------|---------|-------|
|                                |     |               |                |             | 本巢市    | 弥富市     | 亀山市     | 大野市     | 臼杵市     |       |
| ◎（数値が平均より大きく、充実していると思われる項目・分野） |     |               |                |             |        |         |         |         |         |       |
| 教育・文化                          | 33  | 図書館数          | 館              | 3           | 1      | 1       | 1       | 1       | 2       | 40.25 |
| 教育・文化                          | 34  | 蔵書冊数          | 冊              | 183,865     | 75,655 | 161,504 | 130,352 | 149,608 | 102,883 | 17.13 |
| 教育・文化                          | 43  | 体育館           | 箇所             | 7           | 3      | 3       | 3       | 3       | 1       | 49.19 |
| まちづくり                          | 225 | 都市公園面積        | m <sup>2</sup> | 1,225,800   | 6,144  | 116,700 | 492,100 | 412,677 | 216,373 | 48.33 |
| まちづくり                          | 226 | 人口1人あたり都市公園面積 | m <sup>2</sup> | 30.65       | 0.84   | 2.71    | 10.31   | 10.80   | 5.18    | 55.28 |
| まちづくり                          | 227 | 行政面積あたり都市公園面積 | %              | 1.10        | 0.0016 | 0.24    | 0.25    | 0.0005  | 0.00    | 74.82 |

※通常偏差値は、50を平均値としていますが、比較のため0を平均値としてしています。

## ●行政評価等による課題

平成21年度に実施した行政評価の結果等から、抽出された主な課題は、以下のとおりです。

①老朽化のため、改修が必要とされる市営住宅が多くなっています。利用状況も勘案しながら、廃止も含め引き続き検討が必要です。

②旧庁舎ごとに市役所機能を分散した分庁舎方式をとっているため、市民の利便性あるいは行政運営で、様々な不具合が生じています。こうしたことから、安全性、利便性、経済性に優れた、簡素で効率的な統合庁舎を建設し、市民サービスの向上に取り組む必要があります。

以上のような問題点・課題の解決を中心に、以下の事項について取り組みます。

### (3) 取組内容

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 基本方針 | 1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 |
| 取組事項 | (1) 事務事業の簡素化、合理化、効率化  |

(単位：千円)

|                        |      |                                                         |        |            |       |       |                                                                                     |      |
|------------------------|------|---------------------------------------------------------|--------|------------|-------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 事務事業名                  |      | コミュニティバス運行事業                                            |        | 効果額(合計)    | 4,950 | 担当課   | 総務課                                                                                 |      |
| No.                    | 期待効果 | ■ 歳出削減                                                  | ■ 歳入増加 | ■ 行政サービス改善 |       | □ その他 |                                                                                     |      |
| 1                      |      | コミュニティバスの運行本数やルートを見直すことにより市民満足度が高まり、利用者増加による収入の増加が見込める。 |        |            |       |       |                                                                                     |      |
| 取組内容                   |      |                                                         |        | 22年度       | 23年度  | 24年度  | 25年度                                                                                | 26年度 |
| コミュニティバスの運行本数及びルートの見直し |      |                                                         |        | 検討         | 検討    | 実施    |  |      |

(単位：千円)

|            |      |                                                                                                                                      |                               |                                              |       |                              |                                                                                       |      |
|------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|-------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 事務事業名      |      | 市報発行事業                                                                                                                               |                               | 効果額(合計)                                      | 6,048 | 担当課                          | 秘書広報課                                                                                 |      |
| No.        | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                             | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他 |                                                                                       |      |
| 2          |      | 市報の配布は、合併時の各町の事情等を加味して、海津町地区は配布人による配布、平田町・南濃町地区は、自治会による配布という2通りの方法で実施してきた。海津町地区における配布方法へ統一を図ることにより、配布協力費が節減されるとともに、市報が速やかに各家庭に配布できる。 |                               |                                              |       |                              |                                                                                       |      |
| 取組内容       |      |                                                                                                                                      |                               | 22年度                                         | 23年度  | 24年度                         | 25年度                                                                                  | 26年度 |
| 市報配布方法の見直し |      |                                                                                                                                      |                               | 検討                                           | 検討    | 実施                           |  |      |

(単位：千円)

|               |      |                                                        |                               |                                   |      |                                         |      |       |
|---------------|------|--------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------|-----------------------------------------|------|-------|
| 事務事業名         |      | 総合開発計画実施計画策定事業                                         |                               | 効果額(合計)                           | —    |                                         | 担当課  | 企画政策課 |
| No.           | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                          | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |      |       |
| 3             |      | 事業の妥当性・有効性等を明確化することで、計画的に施策が展開でき、財政事情等を勘案した進捗管理が可能となる。 |                               |                                   |      |                                         |      |       |
| 取組内容          |      |                                                        |                               | 22年度                              | 23年度 | 24年度                                    | 25年度 | 26年度  |
| 実施計画事業要件指針の策定 |      |                                                        |                               | 実施                                | 実施   |                                         |      |       |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (1) 事務事業の簡素化、合理化、効率化

(単位：千円)

|                  |      |                                                                                                |                               |                                   |                                         |      |      |       |
|------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|------|------|-------|
| 事務事業名            |      | 総合開発計画後期基本計画策定事業                                                                               |                               | 効果額(合計)                           | －                                       |      | 担当課  | 企画政策課 |
| No.              | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                  | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |      |      |       |
| 4                |      | 「海津市総合開発計画」の基本構想（１０年間）を基準とし、前期基本計画（５年間）を検証して、後期（平成２４年度から５年間）の市の基本計画を策定することで、基本構想に基づいた事業が実施できる。 |                               |                                   |                                         |      |      |       |
| 取組内容             |      |                                                                                                |                               | 22年度                              | 23年度                                    | 24年度 | 25年度 | 26年度  |
| 総合開発計画の後期基本計画の策定 |      |                                                                                                |                               | 検討                                | 実施                                      |      |      |       |

(単位：千円)

|                |      |                                                                                              |                               |                                              |      |                              |      |          |
|----------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|----------|
| 事務事業名          |      | 農業委員会運営事業                                                                                    |                               | 効果額(合計)                                      | —    |                              | 担当課  | 農業委員会事務局 |
| No.            | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |          |
| 5              |      | 農業委員会・事務局（職員）による定期的な農地パトロールを実施し、農地等の汚染につながる産業廃棄物の不法投棄や農地の無断転用などを監視することで、農地の荒廃、乱開発を抑制する効果がある。 |                               |                                              |      |                              |      |          |
| 取組内容           |      |                                                                                              |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度     |
| 農地パトロール実施要領の策定 |      |                                                                                              |                               | 検討                                           | 実施   |                              |      |          |

(単位：千円)

|                |      |                                          |                               |                                   |       |                                                                                       |      |       |
|----------------|------|------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|
| 事務事業名          |      | 街路樹管理事業                                  |                               | 効果額(合計)                           | 2,217 |                                                                                       | 担当課  | 都市計画課 |
| No.            | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減 | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他                                                          |      |       |
| 6              |      | 管理委託料のコスト削減                              |                               |                                   |       |                                                                                       |      |       |
| 取組内容           |      |                                          |                               | 22年度                              | 23年度  | 24年度                                                                                  | 25年度 | 26年度  |
| 街路樹管理方法・内容の見直し |      |                                          |                               | 検討                                | 実施    |  |      |       |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (1) 事務事業の簡素化、合理化、効率化

(単位：千円)

|               |      |                                          |                               |                                   |       |                                                                                     |      |       |
|---------------|------|------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|
| 事務事業名         |      | 市の公園施設管理事業                               |                               | 効果額(合計)                           | 5,574 |                                                                                     | 担当課  | 都市計画課 |
| No.           | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減 | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他                                                        |      |       |
| 7             |      | 管理委託料のコスト削減                              |                               |                                   |       |                                                                                     |      |       |
| 取組内容          |      |                                          |                               | 22年度                              | 23年度  | 24年度                                                                                | 25年度 | 26年度  |
| 公園管理方法・内容の見直し |      |                                          |                               | 検討                                | 実施    |  |      |       |

(単位：千円)

|                     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                               |                                              |      |                              |      |      |
|---------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名               |      | 住民基本台帳カード普及推進事業                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                               | 効果額(合計)                                      | 135  | 担当課                          | 市民課  |      |
| No.                 | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 8                   |      | ・行政手続きがスムーズに出来るカードとして、住基カードの普及が図れる。<br>・住基カードの提示により、窓口対応時間の短縮化が図れ、窓口の混雑解消に繋がる。<br>・本人確認の必要な窓口（金融機関等）で、公的な身分証明書として利用でき便利。<br>・運転免許証を保有しない高齢者にとって、写真付き住基カードは身分証明書として最適。<br>・「公的個人認証サービスの電子証明書」の交付を受けると行政手続きのインターネット申請が自宅のパソコンから行うことができ窓口に出向かなくてもよい。（e-Taxを利用すれば、特別控除が受けられる。）<br>・転入転出手続きの簡素化<br>転出届は、住基カード所持者の場合、転出入の手続きが、転入時1回で済み簡素化が図れる。（通常は、転出元と転入先へ出向かなければならない。） |                               |                                              |      |                              |      |      |
|                     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                               |                                              |      |                              |      |      |
| 取組内容                |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 住民基本台帳カードの普及推進活動の強化 |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                               | 実施                                           | 実施   | 実施                           | 実施   | 実施   |

(単位：千円)

|                 |      |                                                |                               |                                              |      |                              |      |       |
|-----------------|------|------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|-------|
| 事務事業名           |      | 敬老会開催事業                                        |                               | 効果額(合計)                                      | —    |                              | 担当課  | 高齢福祉課 |
| No.             | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                  | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |       |
| 9               |      | 開催場所、対象者、内容、事業コスト等敬老会のあり方を検討することで、参加率の向上につなげる。 |                               |                                              |      |                              |      |       |
| 取組内容            |      |                                                |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度  |
| 事業内容等の見直し検討会の開催 |      |                                                |                               | 実施                                           | 実施   | 実施                           | 実施   | 実施    |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (1) 事務事業の簡素化、合理化、効率化

(単位：千円)

（単位：千円）

|                   |      |                                                                                                                                           |                               |                                              |                                                                                    |                              |       |      |
|-------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名             |      | 地域包括支援センター事業                                                                                                                              |                               | 効果額(合計)                                      | 2,500                                                                              | 担当課                          | 高齢福祉課 |      |
| No.               |      | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                  | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |                                                                                    | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 10                | 期待効果 | 委託から直営とし、海津市役所南濃庁舎内に事務所を移設することによって、連携が強化され事業運営がスムーズにできるとともに、庁舎内備品等を共有することにより経費の削減が期待できる。また、相談に訪れた市民が相談内容により場所を移動する手間が省かれるなど、サービスの向上が図られる。 |                               |                                              |                                                                                    |                              |       |      |
| 取組内容              |      |                                                                                                                                           |                               | 22年度                                         | 23年度                                                                               | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 海津市地域包括支援センターの直営化 |      |                                                                                                                                           |                               | 実施                                           |  |                              |       |      |

(単位：千円)

（単位：千円）

|             |      |                                                                                                                                       |                               |                                              |       |                              |       |      |
|-------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|-------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名       |      | 在宅介護支援センター事業                                                                                                                          |                               | 効果額(合計)                                      | 1,800 | 担当課                          | 高齢福祉課 |      |
| No.         |      | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                              | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 11          | 期待効果 | ・在宅介護支援センターの役割を見直すことにより、地域で暮らす高齢者が参加しやすい方法で介護予防事業が展開でき、生活に張りができることで元気な高齢者が増加し、医療費の削減効果が期待できる。<br>・介護予防サポーターや地域の人材、ボランティア講師等の活用が期待できる。 |                               |                                              |       |                              |       |      |
| 取組内容        |      |                                                                                                                                       |                               | 22年度                                         | 23年度  | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 介護予防事業の一元管理 |      |                                                                                                                                       |                               | 検討                                           | 実施    |                              |       |      |

(単位：千円)

(単位：千円)

|            |      |                                                                                                                    |                               |                                              |      |                              |       |      |
|------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名      |      | 体育施設管理事務事業                                                                                                         |                               | 効果額(合計)                                      | －    | 担当課                          | スポーツ課 |      |
|            | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                      | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 12         |      | 22施設の利用方法等をマニュアル化することで、市民からの問合せに等に迅速な対応が図れ、行政サービスの向上につながる。また、問題が発生した場合等の危機管理体制をマニュアルに明記することにより、問題の複雑化を未然に防ぐことができる。 |                               |                                              |      |                              |       |      |
| 取組内容       |      |                                                                                                                    |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 基本マニュアルの策定 |      |                                                                                                                    |                               | 実施                                           |      |                              |       |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (1) 事務事業の簡素化、合理化、効率化

(単位：千円)

|                  |      |                                              |                               |                                   |      |                                         |         |      |
|------------------|------|----------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------|-----------------------------------------|---------|------|
| 事務事業名            |      | 住宅用火災警報器設置促進事業                               |                               | 効果額(合計)                           | —    | 担当課                                     | 消防本部予防課 |      |
| No.              | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |         |      |
| 13               |      | 全ての住宅に住宅用火災警報器を設置することで、火災による犠牲者を低減させることができる。 |                               |                                   |      |                                         |         |      |
| 取組内容             |      |                                              |                               | 22年度                              | 23年度 | 24年度                                    | 25年度    | 26年度 |
| 普及率調査及び普及PR活動の強化 |      |                                              |                               | 実施                                | 実施   | 実施                                      | 実施      | 実施   |

(単位：千円)

| 事務事業名             | 非常備消防資機材等管理事業 |                                                 | 効果額(合計)                       | 4,285                                        | 担当課                                                                                   | 消防本部消防課 |      |
|-------------------|---------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|
| No.               | 期待効果          | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減        | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他                                                          |         |      |
| 14                |               | 消防再編に伴う消防ポンプ等の配置見直し（移管・撤収）により、管理経費の削減を図ることができる。 |                               |                                              |                                                                                       |         |      |
| 取組内容              |               |                                                 | 22年度                          | 23年度                                         | 24年度                                                                                  | 25年度    | 26年度 |
| 消防ポンプ等の再配置（移管・撤収） |               |                                                 | 検討                            | 実施                                           |  |         |      |

| 基本方針 | 1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上    |
|------|--------------------------|
| 取組事項 | (2) 公の施設の見直しと効率的な管理運営の推進 |

(単位：千円)

|                                   |      |                                                                                         |                               |                                              |      |                                         |      |      |
|-----------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|-----------------------------------------|------|------|
| 事務事業名                             |      | 統合庁舎建設事業                                                                                |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                                     | 財政課  |      |
| No.                               | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                           | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 1                                 |      | 市民の一体感が醸成されるとともに、市民の安全を守る防災拠点としての機能が整う。また、効率性と経済性が増進し、行政サービスが向上でき、さらに長期的視点から経費の削減につながる。 |                               |                                              |      |                                         |      |      |
| 取組内容                              |      |                                                                                         |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                                    | 25年度 | 26年度 |
| 統合庁舎実施設計<br>(増築実施設計・海津庁舎耐震補強実施設計) |      |                                                                                         |                               | 実施                                           |      |                                         |      |      |
| 統合庁舎整備工事<br>(増築工事・海津庁舎耐震補強工事)     |      |                                                                                         |                               |                                              | 実施   | 実施                                      |      |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (2) 公の施設の見直しと効率的な管理運営の推進

(単位：千円)

（単位：千円）

|                    |      |                                                                                                  |                               |                                   |      |                                         |       |      |
|--------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------|-----------------------------------------|-------|------|
| 事務事業名              |      | 市営住宅維持管理事業                                                                                       |                               | 効果額(合計)                           | －    | 担当課                                     | 都市計画課 |      |
| No.                | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                    | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 2                  |      | 老朽化している城跡住宅（１０戸）、東大城住宅（１４戸）、山の手（６戸）及び南濃第三住宅（３０戸）の廃止に向け、従来の空家政策に加えて、収入超過者に対する市営住宅の退去を促し早期廃止につなげる。 |                               |                                   |      |                                         |       |      |
| 取組内容               |      |                                                                                                  |                               | 22年度                              | 23年度 | 24年度                                    | 25年度  | 26年度 |
| 居住者に対し意向調査結果・方針の周知 |      |                                                                                                  |                               | 実施                                |      |                                         |       |      |
| 収入超過者の退去の促進        |      |                                                                                                  |                               |                                   | 実施   | 実施                                      | 実施    | 実施   |

(単位：千円)

（単位：千円）

|             |      |                                                                                   |                               |                                   |       |                              |       |      |
|-------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名       |      | 斎苑施設管理事業                                                                          |                               | 効果額(合計)                           | 6,501 | 担当課                          | 環境衛生課 |      |
| No.         | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                          | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 3           |      | 南濃斎苑は、合併時申しあわせにより、耐用年数を経過した時点で、再度統廃合について検討することになっており、検討した結果、統合することになれば、経費の削減が図れる。 |                               |                                   |       |                              |       |      |
| 取組内容        |      |                                                                                   |                               | 22年度                              | 23年度  | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 南濃斎苑の統廃合の検討 |      |                                                                                   |                               |                                   |       |                              |       | 実施   |

(単位：千円)

（単位：千円）

|                    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               |                                   |      |                              |      |      |
|--------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名              |      | 国民健康保険運営管理事務事業                                                                                                                                                                                                                                                                         |                               | 効果額(合計)                           | 956  | 担当課                          | 市民課  |      |
| No.                | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                                                                                                                               | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 4                  |      | 医療費適正化にかかるレセプト点検、第三者行為求償事務、資格・給付・特定健診に関する帳票の印刷・封緘・発送及び届出・申請書受付を民間に委託することで以下の効果が期待できる。<br>・レセプト点検及び第三者行為求償事務は、短期間で作業を終える必要があり、専門知識のある臨時職員を一度に多人数確保するより、枚数の少ない当市では民間委託のほうが経費の削減につながる。<br>・各種帳票の印刷・封緘・発送事務は、一般競争入札に付することにより経費節減につながる。<br>・届出・申請書受付は、民間の創意工夫が反映され、公共サービスを維持しながら経費削減が期待できる。 |                               |                                   |      |                              |      |      |
|                    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               |                                   |      |                              |      |      |
| 取組内容               |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               | 22年度                              | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| レセプト点検の民間委託        |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               | 実施                                |      |                              |      |      |
| 帳票の印刷・封緘・発送事務の民間委託 |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               |                                   | 実施   |                              |      |      |
| 届出・申請書受付の民間委託への検討  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                               |                                   | 実施   | 実施                           |      |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (2) 公の施設の見直しと効率的な管理運営の推進

(単位：千円)

|                      |      |                                                                                                                  |                               |                                   |         |                              |                                                                                     |      |
|----------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 事務事業名                |      | はばたき運営事業（委託）                                                                                                     |                               | 効果額(合計)                           | 10, 296 | 担当課                          | 障害福祉課                                                                               |      |
| No.                  | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                         | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |         | <input type="checkbox"/> その他 |                                                                                     |      |
| 5                    |      | 平成24年度から自立支援法に基づく指定福祉サービス事業所（新体系）へ移行し、指定管理者がサービス報酬の範囲で運営する条件とすることで、サービス事業者が創意工夫により弾力的運営が展開できるほか、市が負担する経費の削減が図れる。 |                               |                                   |         |                              |                                                                                     |      |
| 取組内容                 |      |                                                                                                                  |                               | 22年度                              | 23年度    | 24年度                         | 25年度                                                                                | 26年度 |
| 知的障害者授産施設事業の運営形態の見直し |      |                                                                                                                  |                               | 検討                                | 検討      | 実施                           |  |      |

(単位：千円)

事務事業名

発達支援センター（仮称）設置事業

効果額(合計)

—

担当課

障害福祉課

No.

☐ 歳出削減
☐ 歳入増加
☒ 行政サービス改善
☐ その他

6

期待効果

保健・医療・福祉・教育・労働など各関係機関が連携し、児童の発達障がい等を早期に発見し、専門的な発達支援・特別支援教育など、発達に応じた適切な支援ができる体制を構築することで、発達障がい児などの基礎知識と発達段階に応じた支援のあり方に関する情報等を関係機関より提供を受ける事ができ、対象児とその保護者に対して、学校や学年で分断されることなく一貫して支援することができ、又、相談窓口も一本化できる。さらに、児童デイサービス事業の3園（オーロラ園・まつぼっくり園・ささゆり園）の運営形態の一元化を検討することで、支援内容が充実する。

取組内容

22年度

23年度

24年度

25年度

26年度

発達支援センター（仮称）の設置

検討

検討

実施



(単位：千円)

|       |      |                                                  |                               |                                              |                                                                                      |                              |       |      |
|-------|------|--------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名 |      | 中学校適正配置推進事業                                      |                               | 効果額(合計)                                      | —                                                                                    | 担当課                          | 教育総務課 |      |
| No.   | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                    | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |                                                                                      | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 7     |      | 最も望ましい学校規模に統合することで、生徒が切磋琢磨されることになり、より良い教育が推進できる。 |                               |                                              |                                                                                      |                              |       |      |
| 取組内容  |      |                                                  |                               | 22年度                                         | 23年度                                                                                 | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 施設整備  |      |                                                  |                               | 実施                                           |  |                              |       |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (2) 公の施設の見直しと効率的な管理運営の推進

(単位：千円)

|                 |      |                                          |                               |                                   |       |                              |       |      |
|-----------------|------|------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名           |      | 体育施設管理事務事業                               |                               | 効果額(合計)                           | 4,420 | 担当課                          | スポーツ課 |      |
| No.             | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減 | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 8               |      | 老朽施設を廃止することによるコスト削減が図れる。                 |                               |                                   |       |                              |       |      |
| 取組内容            |      |                                          |                               | 22年度                              | 23年度  | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 海津体育館の廃止        |      |                                          |                               | 実施                                |       |                              |       |      |
| 働く女性の家テニスコートの廃止 |      |                                          |                               | 実施                                |       |                              |       |      |

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 基本方針 | 1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 |
| 取組事項 | (3) 市民参画の行政の推進        |

(単位：千円)

|                     |      |                                                                                                                                                                   |                               |                                              |      |                              |       |      |
|---------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名               |      | まちづくり委員会事業                                                                                                                                                        |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                          | 企画政策課 |      |
| No.                 | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                     | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 1                   |      | 市民と行政が、信頼と理解のもと対等な立場で相互の特性を活かし、役割を分担し、責任を果たすことで地域の課題が解決出来る。企画・立案段階では、市民の経験や専門的知識を活かし、有効な企画を立案することが可能になる。また、事業実施段階では、市民活動団体等の特性を活かし、協働によるきめ細かい公共サービスを提供することが可能となる。 |                               |                                              |      |                              |       |      |
| 取組内容                |      |                                                                                                                                                                   |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 海津市まちづくり委員会・公募委員の募集 |      |                                                                                                                                                                   |                               | 実施                                           |      |                              |       |      |

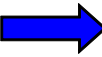
1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (3) 市民参画の行政の推進

(単位：千円)

|                  |      |                                                                                                                                                                   |                               |                                              |      |                              |       |      |
|------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名            |      | 自治基本条例策定事業                                                                                                                                                        |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                          | 企画政策課 |      |
| No.              | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                     | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 1                |      | 市民と行政が、信頼と理解のもと対等な立場で相互の特性を活かし、役割を分担し、責任を果たすことで地域の課題が解決出来る。企画・立案段階では、市民の経験や専門的知識を活かし、有効な企画を立案することが可能になる。また、事業実施段階では、市民活動団体等の特性を活かし、協働によるきめ細かい公共サービスを提供することが可能となる。 |                               |                                              |      |                              |       |      |
| 取組内容             |      |                                                                                                                                                                   |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 自治基本条例に関する懇談会の開催 |      |                                                                                                                                                                   |                               | 検討                                           | 実施   | 実施                           |       |      |

(単位：千円)

（単位：千円）

|                     |      |                                                                                                                                        |                               |                                   |                                                                                      |                                         |                                                                                       |      |
|---------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 事務事業名               |      | 農地・水・環境保全向上対策事業                                                                                                                        |                               | 効果額(合計)                           | －                                                                                    | 担当課                                     | 農林振興課                                                                                 |      |
| No.                 | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                          | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |                                                                                      | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |                                                                                       |      |
| 2                   |      | 農地・水・環境の良好な保全と質的向上を図る地域共同の取り組みを支援する体制整備構想を作成することで、良好な農村環境の形成や環境を重視した農業生産への取り組みが図れる。また、農業者と非農業者および子供達との交流の場を多くすることで、地域における一体感を育むことができる。 |                               |                                   |                                                                                      |                                         |                                                                                       |      |
| 取組内容                |      |                                                                                                                                        |                               | 22年度                              | 23年度                                                                                 | 24年度                                    | 25年度                                                                                  | 26年度 |
| 体制整備構想に基づく取組の実施     |      |                                                                                                                                        |                               | 実施                                |  |                                         |                                                                                       |      |
| 農地・水・環境保全事業終了後の活動支援 |      |                                                                                                                                        |                               |                                   |                                                                                      | 実施                                      |  |      |

(単位：千円)

（単位：千円）

|                         |      |                                                                                                                              |                               |                                   |                                         |                                                                                       |       |      |
|-------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
| 事務事業名                   |      | 海津市グリーン・ツーリズム協議会事業                                                                                                           |                               | 効果額(合計)                           | —                                       | 担当課                                                                                   | 農林振興課 |      |
| No.                     | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |                                                                                       |       |      |
| 3                       |      | 協議会において、地域ブランドを確立するために特産品開発の検討等を行い、また、小中学生に対して食農教育を行うとともに、観光客に対する体験農園等の実施を行い、市の産業振興を図ることで、海津市のイメージアップ、産業活性化及び観光資源としての集客が図れる。 |                               |                                   |                                         |                                                                                       |       |      |
| 取組内容                    |      |                                                                                                                              |                               | 22年度                              | 23年度                                    | 24年度                                                                                  | 25年度  | 26年度 |
| 海津市グリーン・ツーリズム協議会（仮称）の設立 |      |                                                                                                                              |                               | 検討                                | 実施                                      |  |       |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (3) 市民参画の行政の推進

(単位：千円)

|            |      |                                                                                                                                                         |                               |                                   |                                                                                    |      |       |      |
|------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|------|
| 事務事業名      |      | エコドーム管理事業                                                                                                                                               |                               | 効果額(合計)                           | 23,058                                                                             | 担当課  | 環境衛生課 |      |
| No.        |      | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他                                                       |      |       |      |
| 4          | 期待効果 | 資源リサイクル事業、生ごみ処理機器設置事業及び海津市ごみ減量推進員の活動並びにエコドーム利用を促進し、一般廃棄物処理基本計画による一人一日当りの排出量566gの目標数値を平成28年度までに達成させることにより、ごみ減量化が図れ、南濃衛生施設利用事務組合及び西南濃粗大廃棄物処理組合への支出が減額できる。 |                               |                                   |                                                                                    |      |       |      |
| 取組内容       |      |                                                                                                                                                         |                               | 22年度                              | 23年度                                                                               | 24年度 | 25年度  | 26年度 |
| エコドーム利用の促進 |      |                                                                                                                                                         |                               | 実施                                |  |      |       |      |

(単位：千円)

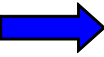
|             |      |                                                                              |                               |                                   |      |                                                                                       |      |       |
|-------------|------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|
| 事務事業名       |      | 生涯学習講座運営事業                                                                   |                               | 効果額(合計)                           | 60   |                                                                                       | 担当課  | 生涯学習課 |
| No.         | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                     | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input checked="" type="checkbox"/> その他                                               |      |       |
| 5           |      | 生涯学習講座（教養講座等）習熟者をボランティア講師として登用することにより、行政・学校等が行う行事の活性化や市民協働につながり、かつ、経費節減が図れる。 |                               |                                   |      |                                                                                       |      |       |
| 取組内容        |      |                                                                              |                               | 22年度                              | 23年度 | 24年度                                                                                  | 25年度 | 26年度  |
| ボランティア講師の登用 |      |                                                                              |                               | 検討                                | 実施   |  |      |       |

(単位：千円)

|            |      |                                                                                                        |                               |                                              |      |                              |       |      |
|------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名      |      | スポーツ振興計画事業                                                                                             |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                          | スポーツ課 |      |
| No.        | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                          | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 6          |      | 「生涯スポーツ社会」を築くために、成人の週1回以上のスポーツ実施率が50%（2人に1人）になることを目指した、振興計画を策定し計画的に実施することで、生涯スポーツを通して市民の健康増進が図ることができる。 |                               |                                              |      |                              |       |      |
| 取組内容       |      |                                                                                                        |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| スポーツ振興計画策定 |      |                                                                                                        |                               |                                              | 実施   | 実施                           |       |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (3) 市民参画の行政の推進

(単位：千円)

| 事務事業名               |      | 総合型地域スポーツクラブ設立事業                                                                                                                                                       |                               | 効果額(合計)                                      | —                                                                                  | 担当課  | スポーツ課 |      |
|---------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|------|
| No.                 | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                          | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他                                                       |      |       |      |
| 7                   | 期待効果 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・地域住民（南濃地区）が主体的に運営するスポーツクラブを設立することにより協働のまちづくりが実現できる。</li> <li>・南濃地区の子どもから高齢者まで、初心者からトップレベルの人までが共に生涯スポーツを通して健康増進が図れる。</li> </ul> |                               |                                              |                                                                                    |      |       |      |
| 取組内容                |      |                                                                                                                                                                        |                               | 22年度                                         | 23年度                                                                               | 24年度 | 25年度  | 26年度 |
| 総合型スポーツクラブ（南濃地区）の設立 |      |                                                                                                                                                                        |                               | 実施                                           |  |      |       |      |

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 基本方針 | 1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 |
| 取組事項 | (4) 市民ニーズに対応した体制の構築   |

(単位：千円)

（単位：千円）

|                       |      |                                                           |                               |                                              |      |                              |      |      |
|-----------------------|------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名                 |      | 防災行政無線設備更新事業                                              |                               | 効果額(合計)                                      | －    | 担当課                          | 総務課  |      |
| No.                   | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                             | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 1                     |      | 現行同報系防災行政無線設備の老朽化による通信不能の恐れが解消でき、災害時の一斉情報伝達の確実性が図ることができる。 |                               |                                              |      |                              |      |      |
| 取組内容                  |      |                                                           |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 防災行政無線（デジタル同報系）設備設置工事 |      |                                                           |                               | 実施                                           | 実施   | 実施                           |      |      |

(単位：千円)

|               |      |                                                                                    |                                          |                                   |        |                              |       |      |
|---------------|------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|--------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名         |      | 観光PR事業                                                                             |                                          | 効果額(合計)                           | 22,000 | 担当課                          | 商工観光課 |      |
| No.           | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                      | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |        | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 2             |      | 海津市の名前を市外、県外に広く周知するとともに、市外からの積極的な誘客を推進することで、商業・小売業・サービス業が活性化するとともに、雇用の拡充や税収増につながる。 |                                          |                                   |        |                              |       |      |
| 取組内容          |      |                                                                                    |                                          | 22年度                              | 23年度   | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 観光推進計画（仮称）の策定 |      |                                                                                    |                                          | 検討                                | 実施     |                              |       |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (4) 市民ニーズに対応した体制の構築

(単位：千円)

（単位：千円）

|             |      |                                                                                      |                               |                                              |      |                              |      |      |
|-------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名       |      | 水防団再編事業                                                                              |                               | 効果額(合計)                                      | －    | 担当課                          | 建設課  |      |
| No.         | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                        | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 3           |      | 今後の水防団の在り方を検討し、2つに分かれている海津市水防団を再編成し、団員の適正配置により、団員の確保をより確かなものとするとともに、簡素で強固な組織づくりが図れる。 |                               |                                              |      |                              |      |      |
| 取組内容        |      |                                                                                      |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 水防団員の定数の見直し |      |                                                                                      |                               | 実施                                           |      |                              |      |      |
| 水防団組織の再編    |      |                                                                                      |                               | 検討                                           | 検討   | 検討                           | 実施   |      |

(単位：千円)

|          |      |                                                                                                     |                               |                                              |      |                              |      |      |
|----------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名    |      | 石綿管布設替事業                                                                                            |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                          | 水道課  |      |
| No.      | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                       | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 4        |      | 老朽化し災害にも弱い石綿管を耐震管へ布設替することにより、「安心・安定」な給水、更に災害時のライフライン確保が推進され、市民ニーズに対応できる。また、国庫補助事業の活用により財源の確保が期待できる。 |                               |                                              |      |                              |      |      |
| 取組内容     |      |                                                                                                     |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 石綿管布設替事業 |      |                                                                                                     |                               | 実施                                           | 実施   |                              |      |      |

(単位：千円)

|                 |      |                                                                                                                                                                                                             |                               |                                              |       |                              |       |      |
|-----------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|-------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名           |      | 特別保育事務事業                                                                                                                                                                                                    |                               | 効果額(合計)                                      | 3,051 | 担当課                          | 児童福祉課 |      |
| No.             | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                                                    | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 5               |      | ・一時保育を集約することで、一時保育実施時に加配しているパート保育士が必要なくなり、実施可能保育園での保育士の配置による保育サービスの向上が図れると伴に、経費削減が図れる。<br>・休日保育を、保育士のシフト変更等を検討し、1園に集約して実施する事で、わずかな経費で実施が可能となり、休日に就労する保護者の子育てと仕事の両立、子育て負担の軽減、安心して子育てできる環境が整い、保育サービスの向上が見込める。 |                               |                                              |       |                              |       |      |
| 取組内容            |      |                                                                                                                                                                                                             |                               | 22年度                                         | 23年度  | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| 公立保育園の一時保育の事業集約 |      |                                                                                                                                                                                                             |                               |                                              |       | 検討                           | 検討    | 実施   |
| 休日保育の実施         |      |                                                                                                                                                                                                             |                               |                                              |       | 検討                           | 検討    | 実施   |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (4) 市民ニーズに対応した体制の構築

(単位：千円)

|                        |      |                                                                                                                                                                                                                                              |                                          |                                              |        |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                      |
|------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 事務事業名                  |      | 留守家庭児童教室運営事業                                                                                                                                                                                                                                 |                                          | 効果額(合計)                                      | 21,528 | 担当課                                                                                 | 児童福祉課                                                                               |                                                                                      |
| No.                    | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                                                                                                | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |        | <input type="checkbox"/> その他                                                        |                                                                                     |                                                                                      |
| 6                      |      | 保育園、幼稚園の幼保一体化施設の開設に伴い、幼稚園児の留守家庭児童教室の利用を廃止し、小学校高学年の利用を拡大することで、労働等により昼間留守になる家庭の児童の適切な遊び及び生活の場を与えて、児童の健全な育成を図ることにより、子育てとの両立ができ安心して子育てができる環境が整う。また、留守家庭児童教室の利用料の経費負担のあり方を検討し、利用料を見直すことで、受益者負担の適正化と公平性が図られるとともに、自主財源を確保し、留守家庭児童教室の健全な運営を図ることができる。 |                                          |                                              |        |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                      |
| 取組内容                   |      |                                                                                                                                                                                                                                              |                                          | 22年度                                         | 23年度   | 24年度                                                                                | 25年度                                                                                | 26年度                                                                                 |
| 利用料の見直し                |      |                                                                                                                                                                                                                                              |                                          | 検討                                           | 実施     |  |                                                                                     |                                                                                      |
| 幼稚園児の利用廃止              |      |                                                                                                                                                                                                                                              |                                          |                                              | 実施     |                                                                                     |                                                                                     |                                                                                      |
| 利用対象児童の学年の引き上げ（小学校4年生） |      |                                                                                                                                                                                                                                              |                                          |                                              | 実施     |  |                                                                                     |                                                                                      |
| 利用対象児童の学年の引き上げ（小学校5年生） |      |                                                                                                                                                                                                                                              |                                          |                                              |        | 実施                                                                                  |  |                                                                                      |
| 利用対象児童の学年の引き上げ（小学校6年生） |      |                                                                                                                                                                                                                                              |                                          |                                              |        |                                                                                     | 実施                                                                                  |  |

(単位：千円)

|                    |      |                                                                      |                               |                                              |      |                                                                                       |      |      |
|--------------------|------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 事務事業名              |      | 乳がん検診事業                                                              |                               | 効果額(合計)                                      | 437  | 担当課                                                                                   | 健康課  |      |
| No.                | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                             | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他                                                          |      |      |
| 7                  |      | 休日あるいは夜間に実施することで受診率が向上し、より多くの人のがんの早期発見・早期治療につながり、患者のＱＯＬ向上、予後の改善が図れる。 |                               |                                              |      |                                                                                       |      |      |
| 取組内容               |      |                                                                      |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                                                                                  | 25年度 | 26年度 |
| 乳がん検診の休日（あるいは夜間）実施 |      |                                                                      |                               | 検討                                           | 実施   |  |      |      |

(単位：千円)

|                     |      |                                                                      |                               |                                              |      |                                                                                       |      |      |
|---------------------|------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 事務事業名               |      | 子宮がん検診事業                                                             |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                                                                                   | 健康課  |      |
| No.                 | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                        | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他                                                          |      |      |
| 8                   |      | 休日あるいは夜間に実施することで受診率が向上し、より多くの人のがんの早期発見・早期治療につながり、患者のＱＯＬ向上、予後の改善が図れる。 |                               |                                              |      |                                                                                       |      |      |
| 取組内容                |      |                                                                      |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                                                                                  | 25年度 | 26年度 |
| 子宮がん検診の休日（あるいは夜間）実施 |      |                                                                      |                               | 検討                                           | 実施   |  |      |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (4) 市民ニーズに対応した体制の構築

(単位：千円)

|           |      |                                                                                                                                                                                                                                                     |                               |                                              |      |                              |                                                                                     |      |
|-----------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 事務事業名     |      | パパママ学級事業                                                                                                                                                                                                                                            |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                          | 健康課                                                                                 |      |
| No.       | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                                                                                                       | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |                                                                                     |      |
| 9         |      | 現在実施している母親学級に加え、妊娠中の夫婦に対し、妊娠・分娩の経過や健やかな児を産み育てるための生活等の知識習得、妊婦同士・家族ぐるみの仲間づくりを行い講義だけでなく夫婦一緒に体験学習（妊婦擬似体験、沐浴体験学習）も行うことで、以下の効果が期待できる。<br>・妊娠経過を理解し、出産・育児の不安解消ができるとともに、父親・母親の役割と心構えを持ち、夫婦で協力し合い、安心して出産を迎え子育てができる。<br>・父親の参加により、妊婦に対する思いやりやいたわりなど行動変容につながる。 |                               |                                              |      |                              |                                                                                     |      |
| 取組内容      |      |                                                                                                                                                                                                                                                     |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度                                                                                | 26年度 |
| パパママ学級の実施 |      |                                                                                                                                                                                                                                                     |                               |                                              | 検討   | 実施                           |  |      |

(単位：千円)

（単位：千円）

| 事務事業名    |      | 幼保一体化推進事業                                                                                                         |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                                                                                   | 教育総務課 |      |
|----------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
| No.      | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                     | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他                                                          |       |      |
| 10       |      | <ul style="list-style-type: none"> <li>・就学前の子どもに関する幼児教育・保育の充実が図られる。</li> <li>・各地域で、同一水準の幼児教育・保育が受けられる。</li> </ul> |                               |                                              |      |                                                                                       |       |      |
| 取組内容     |      |                                                                                                                   |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                                                                                  | 25年度  | 26年度 |
| 一体化施設の開園 |      |                                                                                                                   |                               | 検討                                           | 実施   |  |       |      |

(単位：千円)

|                     |      |                                                                                                                                                                       |                               |                                              |                                                                                      |                              |       |      |
|---------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------|------|
| 事務事業名               |      | メール配信システム運用事業                                                                                                                                                         |                               | 効果額(合計)                                      | －                                                                                    | 担当課                          | 学校教育課 |      |
| No.                 |      | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                                                         | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |                                                                                      | <input type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 11                  | 期待効果 | 不審者情報の提供や緊急時の幼・保・小・中学校の保護者への連絡手段として、統一のメール配信システムを構築し、運用することで、児童・生徒の安全な生活が確保され、さらに、地域ボランティアにも広く登録を呼びかけることによって、地域の子どもたちを地域で守る体制づくりができ、海津市が掲げる教育の方針「地域が誇る学校づくり」の推進に結びつく。 |                               |                                              |                                                                                      |                              |       |      |
| 取組内容                |      |                                                                                                                                                                       |                               | 22年度                                         | 23年度                                                                                 | 24年度                         | 25年度  | 26年度 |
| システム構築と運用規定の策定      |      |                                                                                                                                                                       |                               | 実施                                           |                                                                                      |                              |       |      |
| 登録準備と登録（年度末年度始めの処理） |      |                                                                                                                                                                       |                               | 実施                                           |  |                              |       |      |

1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上 (4) 市民ニーズに対応した体制の構築

(単位：千円)

|                 |      |                                           |                               |                                              |      |                              |      |         |
|-----------------|------|-------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|---------|
| 事務事業名           |      | 防災管理事務事業                                  |                               | 効果額(合計)                                      | —    |                              | 担当課  | 消防本部消防課 |
| No.             | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減             | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |         |
| 12              |      | 災害時における避難の迅速化・避難場所が特定でき、また市民の防災意識の向上が図れる。 |                               |                                              |      |                              |      |         |
| 取組内容            |      |                                           |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度    |
| ハザードマップ（改訂版）の作製 |      |                                           |                               |                                              |      | 検討                           | 実施   |         |

## 2. 定員管理及び給与の適正化と人材育成

### (1) 目標

定員管理が行財政改革を推進していく上で重要な柱の一つであることを認識し、現行の組織・機構の再編を行うとともに、社会情勢の変化や行政需要に的確に対応できる体制の整備を進めます。また、市民の納得と支持が得られるような給与水準の適正化に努めます。

さらに、「自己決定・自己責任の原則」が要求される地方分権時代において、効率的な行政運営を推進するために、重要な経営資源としての職員の資質の向上はもちろんのこと、個々の職員が自己研鑽に努め、企画立案能力や政策形成能力などを高めていくことが求められています。これに応えるため、職員の意欲を喚起させる公正な人事評価制度を確立するとともに、人材育成計画を策定し、時代の変化に即応できる見識を有する人材の育成と活用に努めます。

### (2) 現状と課題

#### ●職員の給与等の状況

一般会計における平成20年度までの給与等の推移は、下表のとおりであります。

表 3

|                        | 平成 17 年度 | 平成 18 年度 | 平成 19 年度 | 平成 20 年度 | 平成 20 年度<br>類似団体平均 |
|------------------------|----------|----------|----------|----------|--------------------|
| 一般行政職<br>平均給料月額<br>(円) | 299,573  | 305,732  | 304,410  | 305,088  | 330,935            |
| 平均年齢                   | 40.6     | 41.8     | 42.0     | 42.3     | 43.3               |
| 技能労務職<br>平均給料月額<br>(円) | 231,144  | 232,562  | 239,945  | 243,040  | 294,900            |
| 平均年齢                   | 50.3     | 50.1     | 50.0     | 51.1     | 47.7               |
| 歳出総額に占める人件費の割合 (%)     | 22.3     | 20.2     | 19.5     | 20.2     | -                  |

#### ●人件費と人材育成に関する課題

人件費の削減は、行財政改革を進める上で最も重要な課題であります。現在の本市職員の給与水準は、上記表3に示すように、全国の類似団体と比べて低く、県下の市でも最も低い水準にあります。

こうしたことから、本市が人件費削減の手段として取り組むべき優先課題を「職員定数の削減」として捉え、「第2次定員適正化計画」(資料3)を着実に遂行する必要があります。

なお、職員定数の削減による行政サービスの低下を防ぐために、計画的・段階的な職員研修の実施等、人材育成に力点を置き、職員の資質向上や意欲を喚起する取り組みが必要です。

以上のような問題・課題の解決を中心に、以下の事項について取り組みます。

### (3) 取組内容

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基本方針 | 2. 定員管理及び給与の適正化と人材育成 |
| 取組事項 | (1) 適正な定員管理の推進       |

(単位：千円)

|                   |      |                                                         |                               |                                   |         |                              |      |      |
|-------------------|------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名             |      | 人事・給与等管理事務事業                                            |                               | 効果額(合計)                           | 279,500 |                              | 担当課  | 総務課  |
| No.               | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |         | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 1                 |      | 将来の人材確保を計画的に実施し、適正な職員配置を行うことにより、職員の定員減による人件費のコスト削減ができる。 |                               |                                   |         |                              |      |      |
| 取組内容              |      |                                                         |                               | 22年度                              | 23年度    | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 職員の削減（第2次定員適正化計画） |      |                                                         |                               | 実施                                | 実施      |                              |      |      |
| 第3次定員適正化計画の策定     |      |                                                         |                               |                                   | 検討      | 実施                           |      |      |

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基本方針 | 2. 定員管理及び給与の適正化と人材育成 |
| 取組事項 | (2) 組織・機構の見直し        |

(単位：千円)

|                   |      |                                               |                               |                                              |      |                              |      |       |
|-------------------|------|-----------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|-------|
| 事務事業名             |      | 行政組織改編事業                                      |                               | 効果額(合計)                                      | —    |                              | 担当課  | 企画政策課 |
| No.               | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                 | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |       |
| 1                 |      | 複雑・多様化する市民ニーズに迅速かつ的確に対応することにより、行政サービスの向上が図れる。 |                               |                                              |      |                              |      |       |
| 取組内容              |      |                                               |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度  |
| 行政組織改編整備指針（仮称）の策定 |      |                                               |                               | 実施                                           |      |                              |      |       |
| 行政組織一部改編          |      |                                               |                               |                                              |      | 実施                           | 実施   |       |

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基本方針 | 2. 定員管理及び給与の適正化と人材育成 |
| 取組事項 | (3) 給与水準の適正化         |

(単位：千円)

| 事務事業名           |      | 人事・給与等管理事務事業                                                     |                               | 効果額(合計)                           | —                                                                                  | 担当課  | 総務課  |      |
|-----------------|------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|
| No.             | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                    | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input checked="" type="checkbox"/> その他                                            |      |      |      |
| 1               |      | 介護報酬改正による国の介護職に対する処遇改善指導により処遇改善を実施することで、労働意欲が向上し、介護サービスの向上につながる。 |                               |                                   |                                                                                    |      |      |      |
| 取組内容            |      |                                                                  |                               | 22年度                              | 23年度                                                                               | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
| 介護職員に対する処遇改善の実施 |      |                                                                  |                               | 実施                                |  |      |      |      |

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基本方針 | 2. 定員管理及び給与の適正化と人材育成 |
| 取組事項 | (4) 人材育成の推進          |

(単位：千円)

|             |      |                                                |                               |                                              |      |                              |      |      |
|-------------|------|------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名       |      | 職員研修事業                                         |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                          | 総務課  |      |
| No.         | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                  | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 1           |      | 第1次行政改革に引き続き、物件費を抑制することにより、歳出を削減し、効率的財政運営が図れる。 |                               |                                              |      |                              |      |      |
| 取組内容        |      |                                                |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 人材育成基本方針の策定 |      |                                                |                               | 検討                                           | 実施   |                              |      |      |

### 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保

#### (1) 目標

最小の経費で最大の効果を挙げるため、事務改善を行い、歳出全般の削減に努め、経常経費の抑制を図ります。また、補助金等については、必要性、費用対効果、経費負担のあり方等について検証し、整理合理化を進めます。一方、市税等自主財源の確保に努め、経常収支の改善と、財政基盤の強化を図ります。さらに、公営企業及び特別会計への繰出金は必要最低限とし、財政規律の維持に努めます。

#### (2) 現状と課題

##### ●主要財政指標

一般会計における平成 20 年度までの財政指標等の推移は、下表のとおりであります。

表 4

| 年度<br>指標名※ | 平成<br>17 年度 | 平成<br>18 年度 | 平成<br>19 年度 | 平成<br>20 年度 | 類似団体<br>平均<br>(H19 年度) |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| 財政力指数      | 0.50        | 0.55        | 0.59        | 0.61        | 0.49                   |
| 経常収支比率     | 79.1%       | 85.1%       | 89.0%       | 87.9%       | 92.5%                  |
| 実質公債費比率    | 9.9%        | 10.8%       | 11.7%       | 12.8%       | 16.9%                  |
| 将来負担比率     | —           | —           | 118.4%      | 117.4%      | 139.6%                 |

##### ※指標名の解説

- ・財政力指数：地方公共団体の財政力を示す指数で、普通交付税の算定に用いる標準的な税収等の額（基準財政収入額）を標準的な支出の額（基準財政需要額）で除して得た数値の過去 3 年間の平均値。  
財政力指数が高いほど、税収等の自己財源が多くを占めることとなるため、財政力の高い団体と見ることができる。
- ・経常収支比率：地方公共団体の財政状況の弾力性を示す指標で、人件費、扶助費、公債費のように毎年度経常的に支出される経費（経常的経費）に充当された一般財源の額が、地方税、普通交付税を中心とする毎年度経常的に収入される一般財源（経常一般財源）に占める割合。この指標が高いほど財政構造の硬直化が進んでいることを表す。
- ・実質公債費比率：地方税、普通交付税のように使途が特定されておらず、毎年度経常的に収入される財源のうち、公債費や公営企業債に対する繰出金などの公債費に準ずるものを含めた実質的な公債費相当額（普通交付税が措置されるものを除く。）に充当されたものの占める割合の過去 3 年間の平均値。  
地方債協議制の下では、18%以上の団体は、地方債の発行に際し国や都道府県の許可が必要となる。さらに、25%以上の団体は一定の地方債の発行が制限される。
- ・将来負担比率：出資する一部事務組合や外郭団体なども加えた連結ベースで、自治体が将来的に負担する可能性のある借金の総額が、自治体本体の 1 年間の収入に比べどれくらい多いかを示す指標。  
危険度を示す基準は、市町村で一律 350%。

### ●主要財政指標から分かる課題

財政力指数はここ数年改善傾向にあり、また類似団体平均と比較しても悪いとは言えませんが、税収等自主財源が不足しており、自主財源の確保等による一層の改善努力が必要です。

経常収支比率は平成 20 年度にやや改善し、また類似団体平均を下回っているものの、ここ数年は財政硬直化傾向で推移しており、経常的な支出の削減に努めるなどの対策をとることが必要と考えられます。

実質公債費比率は類似団体平均を下回っているものの、平成 19 年度から平成 20 年度にかけて悪化傾向にあり、今後過度に地方債に依存しないよう、慎重な財政運営が必要であると考えます。

将来負担比率は、平成 19 年度から平成 20 年度にかけて若干改善しておりますが、今後もより一層の低下が望まれるところです。

### ●海津市財務書類 4 表（資料 4）から分かる課題

国が平成 18 年 8 月に策定した、「地方公共団体における行政改革の更なる推進のための指針」に基づき、平成 21 年度に作成した財務書類 4 表（①貸借対照表②行政コスト計算書③純資産変動計算書 ④資金収支計算書）では、資産・債務の状況が整理され、有形固定資産では、教育施設・生活インフラ（道路・橋梁等）が大半を占め、負債では下水道事業等公営企業等が普通会計を大きく上回っていることが分かります。その他主な課題は以下のとおりです。

①遊休資産を含め売却予定の土地が 4 億 78 百万円あり、早期の処分もしくは利活用する必要があります。

②有形固定資産のうち、普通会計では、学校等の教育関連及び道路等土木関連の資産、連結ベースでは、下水道及び上水道の資産の占める割合が高くなっていることから、当該資産にかかる維持補修費等が相対的に高くなります。

③地方税等の未収金が 3 億 24 百万円あり、うち過去の不納欠損の実績等から計算した回収不能の見込み額が、普通会計で 2 億 58 百万円、連結ベースで 3 億 74 百万円となっています。債権管理とその早期回収に努める必要があります。

④普通会計では、行政コスト対税収等比率が 100%を超えており、税収等で純経常行政コストが賄えない状態です。コストの削減もしくは税収等の増加に努める必要があります。

⑤連結ベースでは、下水道事業や南濃衛生施設利用事務組合の地方債残高が多額のため、将来世代負担比率が高くなっています。将来世代への負担が過大にならないよう投資計画に配慮が必要です。

以上のような問題・課題の解決を中心に、以下の事項について取り組みます。

### (3) 取組内容

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基本方針 | 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 |
| 取組事項 | (1) 経常経費の抑制          |

(単位：千円)

|                          |      |                                          |                               |                                   |         |                              |      |      |
|--------------------------|------|------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|---------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名                    |      | 財政事務事業                                   |                               | 効果額(合計)                           | 279,000 | 担当課                          | 財政課  |      |
| No.                      | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減 | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |         | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 1                        |      | 物件費を抑制するなど、歳出を削減し、効率的財政運営が図れる。           |                               |                                   |         |                              |      |      |
| 取組内容                     |      |                                          |                               | 22年度                              | 23年度    | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 経常経費の物件費の削減（H21決算3%削減目標） |      |                                          |                               | 実施                                | 実施      | 実施                           | 実施   | 実施   |

(単位：千円)

|                  |      |                                                                                                                |                               |                                   |                                                                                      |                              |      |      |
|------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名            |      | 市道維持補修事業                                                                                                       |                               | 効果額(合計)                           | 183                                                                                  | 担当課                          | 建設課  |      |
| No.              | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                       | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |                                                                                      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 2                |      | ・ 瑕疵件数の軽減が図れる。<br>・ 道路舗装面や付帯施設の早期修繕により安全性及び耐久性の向上と道路維持修繕費のコスト低減が図れる。<br>・ 道路パトロールの結果により道路補修計画をスムーズに作成することが出来る。 |                               |                                   |                                                                                      |                              |      |      |
| 取組内容             |      |                                                                                                                |                               | 22年度                              | 23年度                                                                                 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 週 1 回、道路パトロールの実施 |      |                                                                                                                |                               | 実施                                |  |                              |      |      |

(単位：千円)

|                       |      |                                                                      |                                          |                                   |       |                                                                                       |       |      |
|-----------------------|------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
| 事務事業名                 |      | 人権・同和問題啓発事業                                                          |                                          | 効果額(合計)                           | 1,711 | 担当課                                                                                   | 福祉総務課 |      |
| No.                   | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                        | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他                                                          |       |      |
| 3                     |      | 人権・同和問題啓発標語の電柱看板にスポンサー（事業者等）を募集することで、市民や事業者等の人権意識が高まるとともに、財源の確保が図れる。 |                                          |                                   |       |                                                                                       |       |      |
| 取組内容                  |      |                                                                      |                                          | 22年度                              | 23年度  | 24年度                                                                                  | 25年度  | 26年度 |
| 人権・同和問題啓発標語電柱看板広告掲載事業 |      |                                                                      |                                          | 検討                                | 実施    |  |       |      |

3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 (1) 経常経費の抑制

(単位：千円)

|                   |      |                                                                     |                               |                                   |        |                              |          |      |
|-------------------|------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------|------------------------------|----------|------|
| 事務事業名             |      | 学校給食センター運営管理事業                                                      |                               | 効果額(合計)                           | 10,410 | 担当課                          | 学校給食センター |      |
| No.               | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                            | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |        | <input type="checkbox"/> その他 |          |      |
| 4                 |      | 過去一年間のデマンド値の最大値が契約電力になるため、デマンド監視装置を設置しデマンド値を抑制することで基本料金を削減することができる。 |                               |                                   |        |                              |          |      |
| 取組内容              |      |                                                                     |                               | 22年度                              | 23年度   | 24年度                         | 25年度     | 26年度 |
| デマンド監視システムによる電力管理 |      |                                                                     |                               | 実施                                |        |                              |          |      |

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基本方針 | 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 |
| 取組事項 | (2) 投資的経費の調整         |

(単位：千円)

| 事務事業名                          |      | 土木総務事業                                                                                                                |                               | 効果額(合計)                                      | —                            | 担当課  | 建設課  |      |
|--------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|------|------|------|
| No.                            | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                                                                              | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |      |
| 1                              | 期待効果 | 事業の集中化・重点化を図り早期発注（上期目標値80％）により、事業便益の発現、事務経費などの工事コスト低減及び事業の集中投資による関連機関との連携・調整、新技術の活用など工期短縮等により工事の時間的コストの低減、経費の節減が図られる。 |                               |                                              |                              |      |      |      |
| 取組内容                           |      |                                                                                                                       |                               | 22年度                                         | 23年度                         | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
| 発注計画の見直し(上期発注率80％の実施・発注本数の合理化) |      |                                                                                                                       |                               | 実施                                           |                              |      |      |      |

(単位：千円)

（単位：千円）

|                                 |      |                                                       |                               |                                   |                                         |      |      |      |
|---------------------------------|------|-------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|------|------|------|
| 事務事業名                           |      | 橋梁長寿命化修繕計画策定事業                                        |                               | 効果額(合計)                           | －                                       | 担当課  | 建設課  |      |
| No.                             | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                         | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |      |      |      |
| 2                               |      | 橋梁点検を実施し橋梁の健全度を把握。効率的な維持管理及び修繕計画を策定することで、橋梁の長寿命化が図れる。 |                               |                                   |                                         |      |      |      |
| 取組内容                            |      |                                                       |                               | 22年度                              | 23年度                                    | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
| 橋梁点検実施                          |      |                                                       |                               | 実施                                | 実施                                      |      |      |      |
| 橋梁長寿命計画策定により 88 橋の健全度と修繕計画を確定する |      |                                                       |                               |                                   | 検討                                      | 実施   |      |      |

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基本方針 | 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 |
| 取組事項 | (3) 補助金等の整理合理化       |

(単位：千円)

|                    |      |                                          |                               |                                              |        |                              |       |
|--------------------|------|------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|--------|------------------------------|-------|
| 事務事業名              |      | 補助金等適正化推進事業                              |                               | 効果額(合計)                                      | 10,643 | 担当課                          | 企画政策課 |
| No.                | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減 | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |        | <input type="checkbox"/> その他 |       |
| 1                  |      | ・補助金・負担金の透明性が確保される。<br>・新たな市民協働の形が期待できる。 |                               |                                              |        |                              |       |
| 取組内容               |      |                                          |                               | 22年度                                         | 23年度   | 24年度                         | 25年度  |
| 補助金等交付基準の策定と補助金の削減 |      |                                          |                               | 実施                                           |        |                              |       |

|      |                      |
|------|----------------------|
| 基本方針 | 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 |
| 取組事項 | (4) 自主財源等の確保         |

(単位：千円)

|                                              |      |                               |                                          |                                   |       |                                         |      |      |
|----------------------------------------------|------|-------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|-------|-----------------------------------------|------|------|
| 事務事業名                                        |      | 有料広告推進事業                      |                                          | 効果額(合計)                           | 1,440 | 担当課                                     | 財政課  |      |
| No.                                          | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 1                                            |      | 広告料等税外収入の確保が期待できる。            |                                          |                                   |       |                                         |      |      |
| 取組内容                                         |      |                               |                                          | 22年度                              | 23年度  | 24年度                                    | 25年度 | 26年度 |
| 海津市有料広告事業に関する指針（仮称）・海津市有料広告掲載基準要綱等（仮称）の作成・実施 |      |                               |                                          | 検討                                | 実施    |                                         |      |      |

(単位：千円)

|                          |      |                                           |                                          |                                   |       |                              |      |      |
|--------------------------|------|-------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|-------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名                    |      | 財産管理事業                                    |                                          | 効果額(合計)                           | 3,662 | 担当課                          | 財政課  |      |
| No.                      | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減  | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |       | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 2                        |      | 未利用市有地を処分することで、歳入（自己財源）の増加と管理経費の削減が期待できる。 |                                          |                                   |       |                              |      |      |
| 取組内容                     |      |                                           |                                          | 22年度                              | 23年度  | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| インターネット公有財産売却システムを利用した売却 |      |                                           |                                          | 実施                                |       |                              |      |      |

3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 (4) 自主財源等の確保

(単位：千円)

| 事務事業名         |      | 徴収事務事業                                                                                                |                                          | 効果額(合計)                                      | 14,000                                                                             | 担当課  | 税務課  |      |
|---------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|
| No.           | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                         | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他                                                       |      |      |      |
| 3             | 期待効果 | 納期が年4回の普通徴収から、年12回の特別徴収切替え(給与天引き)効果による、納税義務者の1回当たり納税額の負担減及び納税忘れ防止を図ることができる。更にクレジット納付を検討し、市税収納率の向上を図る。 |                                          |                                              |                                                                                    |      |      |      |
| 取組内容          |      |                                                                                                       |                                          | 22年度                                         | 23年度                                                                               | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
| 個人住民税の特別徴収の強化 |      |                                                                                                       |                                          | 実施                                           |  |      |      |      |
| クレジット収納の実施    |      |                                                                                                       |                                          |                                              |                                                                                    |      | 検討   | 実施   |

(単位：千円)

（単位：千円）

| 事務事業名        |      | 企業誘致事業                                   |                                          | 効果額(合計)                           | －                                                                                    | 担当課  | 商工観光課 |      |
|--------------|------|------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|------|
| No.          | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減            | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他                                                         |      |       |      |
| 4            |      | 優良企業の誘致を行うことで、雇用の拡充や税収増につながり、まちの活性化が図れる。 |                                          |                                   |                                                                                      |      |       |      |
| 取組内容         |      |                                          |                                          | 22年度                              | 23年度                                                                                 | 24年度 | 25年度  | 26年度 |
| 駒野工業団地への誘致活動 |      |                                          |                                          | 実施                                | 実施                                                                                   |      |       |      |
| 市内各所への誘致活動   |      |                                          |                                          | 実施                                |  |      |       |      |

(単位：千円)

（単位：千円）

|               |      |                                                                                                                            |                                          |                                   |      |                              |      |      |
|---------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名         |      | 乳がん検診事業                                                                                                                    |                                          | 効果額(合計)                           | 300  | 担当課                          | 健康課  |      |
| No.           | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 5             |      | 国が無料で実施する 5 歳刻みの女性特有のがん検診事業が平成 2 5 年度に終了予定であり、平成 2 6 年度から、他のがん検診の負担割合と同程度の、検診料の 3 0 % に引き上げることで、受益者負担の公平性が図れ、自主財源の確保につながる。 |                                          |                                   |      |                              |      |      |
| 取組内容          |      |                                                                                                                            |                                          | 22年度                              | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 乳がん検診負担金の引き上げ |      |                                                                                                                            |                                          |                                   |      |                              |      | 実施   |

3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 (4) 自主財源等の確保

(単位：千円)

（単位：百万円）

|                |      |                                                                                                                            |                                          |                                   |      |                              |      |      |
|----------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名          |      | 子宮がん検診事業                                                                                                                   |                                          | 効果額(合計)                           | 500  | 担当課                          | 健康課  |      |
| No.            | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                              | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 6              |      | 国が無料で実施する 5 歳刻みの女性特有のがん検診事業が平成 2 5 年度に終了予定であり、平成 2 6 年度から、他のがん検診の負担割合と同程度の、検診料の 3 0 % に引き上げることで、受益者負担の公平性が図れ、自主財源の確保につながる。 |                                          |                                   |      |                              |      |      |
| 取組内容           |      |                                                                                                                            |                                          | 22年度                              | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 子宮がん検診負担金の引き上げ |      |                                                                                                                            |                                          |                                   |      |                              |      | 実施   |

|      |                         |
|------|-------------------------|
| 基本方針 | 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保    |
| 取組事項 | (5) 地方公営企業及びその他特別会計の見直し |

(単位：千円)

（単位：千円）

|                     |      |                               |                                          |                                   |                              |      |       |      |
|---------------------|------|-------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------|-------|------|
| 事務事業名               |      | 月見の里施設運営管理事業                  |                                          | 効果額(合計)                           | 3,832                        | 担当課  | 農林振興課 |      |
| No.                 | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他 |      |       |      |
| 1                   |      | 空き店舗を解消することで収入増が図れる。          |                                          |                                   |                              |      |       |      |
| 取組内容                |      |                               |                                          | 22年度                              | 23年度                         | 24年度 | 25年度  | 26年度 |
| 空き店舗の解消のための募集要件の見直し |      |                               |                                          | 実施                                |                              |      |       |      |
| 経営安定計画の作成           |      |                               |                                          | 実施                                |                              |      |       |      |

(単位：千円)

（単位：千円）

|           |      |                               |                               |                                   |      |                                                                                       |       |      |
|-----------|------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
| 事務事業名     |      | クレール平田施設運営管理事業                |                               | 効果額(合計)                           | －    | 担当課                                                                                   | 農林振興課 |      |
| No.       | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減 | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input checked="" type="checkbox"/> その他                                               |       |      |
| 2         |      | 経営安定計画を策定し、今後も安定した黒字運営の維持を図る。 |                               |                                   |      |                                                                                       |       |      |
| 取組内容      |      |                               |                               | 22年度                              | 23年度 | 24年度                                                                                  | 25年度  | 26年度 |
| 経営安定計画の作成 |      |                               |                               | 検討                                | 実施   |  |       |      |

3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 (5) 地方公営企業及びその他特別会計の見直し

(単位：千円)

| 事務事業名                             |      | 上水道管理運営事業                                   |                               | 効果額(合計)                           | 2,780                        | 担当課  | 水道課  |      |
|-----------------------------------|------|---------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|------|------|------|
| No.                               | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減    | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |      |
| 3                                 |      | 漏水等要修繕箇所を早期発見・早期修繕することで、有収率が向上し、コストの縮減が図れる。 |                               |                                   |                              |      |      |      |
| 取組内容                              |      |                                             |                               | 22年度                              | 23年度                         | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
| 上水道施設における漏水及び要修繕箇所の早期発見・早期修繕体制の強化 |      |                                             |                               | 実施                                | 実施                           | 実施   | 実施   | 実施   |

(単位：千円)

|               |      |                               |                                          |                                   |                                                                                      |      |      |      |
|---------------|------|-------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|
| 事務事業名         |      | 水洗化普及促進事業                     |                                          | 効果額(合計)                           | 25,200                                                                               | 担当課  | 下水道課 |      |
| No.           | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 | <input type="checkbox"/> その他                                                         |      |      |      |
| 4             |      | 水洗化率の向上による使用料の増収              |                                          |                                   |                                                                                      |      |      |      |
| 取組内容          |      |                               |                                          | 22年度                              | 23年度                                                                                 | 24年度 | 25年度 | 26年度 |
| 水洗化の普及促進活動の強化 |      |                               |                                          | 実施                                |  |      |      |      |

(単位：千円)

(単位：千円)

|                        |      |                                     |        |            |      |       |         |      |
|------------------------|------|-------------------------------------|--------|------------|------|-------|---------|------|
| 事務事業名                  |      | 経営健全化計画策定事業                         |        | 効果額(合計)    | —    | 担当課   | サリバー松風苑 |      |
| No.                    | 期待効果 | ■ 歳出削減                              | ■ 歳入増加 | □ 行政サービス改善 |      | □ その他 |         |      |
| 5                      |      | 経営健全化計画の策定により、利用率の向上と介護サービスの向上が図れる。 |        |            |      |       |         |      |
| 取組内容                   |      |                                     |        | 22年度       | 23年度 | 24年度  | 25年度    | 26年度 |
| 県内及び近隣施設状況の調査（公立施設の状況） |      |                                     |        | 実施         |      |       |         |      |
| 経営健全化計画の策定             |      |                                     |        |            | 実施   | 実施    |         |      |

## 4. 開かれた市政の推進と行政評価システムの確立

### (1) 目標

電子自治体の構築に向けた取り組みを推進し、市民サービスの向上を図ります。また、市民への説明責任を果たすために、引き続き積極的な情報公開を進め、行政の公正の確保と透明性の一層の向上に努めます。さらに、事務事業評価による行政評価をより精度の高いものにするため、施策評価や政策評価といった相対評価を実施する仕組みの確立に向け取り組みを進めていきます。また、更なる事務事業のスリム化に向けて、事業仕分けなど新たな行政マネジメント手法を検討します。

### (2) 現状と課題

住民ニーズに基づくより良いサービスを効果的・効率的に提供することを目的として、行政評価を実施しました。平成21年度は、全523事業について、事務事業評価表による行政評価を実施しました。

その評価結果については以下の通りです。

#### ①有効性評価

提供した行政サービスを市民がどの程度利用したかを数値で表した「成果指標」の達成度の視点と、成果を達するために実施する活動を数値で表した「活動指標」の計画に対する達成度の視点で評価したところ、目標を達成した事業は約半数にとどまっている。今後は、目標を意識して取り組む姿勢が必要です。

#### ②効率性評価

活動量を示す活動指標1単位あたりコストで評価を実施したところ、約6割の事業が前年度並み以下のコストに抑えられていましたが、コスト削減の余地がある事業を精査し、業務内容の質の維持・向上を意識した上で、一層のコスト削減に努める必要があります。

#### ③妥当性評価

事業の重複や民間競合等がないかの視点で評価したところ、過剰サービスや民間とのサービスの競合は少ない状況にありましたが、さらに、事業内容を精査し、サービス水準の見直しや民間への移管、事業の廃止等を検討する必要があります。

#### ④方向性

事務事業の方向性を評価した結果、2次評価で、継続が9割を超え、うち8割超が現状維持という結果になりました。現状維持で継続する事業についても、手段の改善等見直しを行い、より有効で効率的な事業展開が求められます。

また、行政評価結果以外から抽出される主な課題は以下のとおりです。

- ・電子自治体の構築に伴い、当市の情報公開状況も飛躍的に進んでいますが、全国の自治体等で情報漏えい事件が発生しており、危機管理体制の整備が喫緊の課題となっています。

以上のような問題・課題の解決を中心に、以下の事項について取り組みます。

### (3) 取組内容

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 基本方針 | 4. 開かれた市政の推進と行政評価システムの確立 |
| 取組事項 | (1) 透明性の高い行政運営の推進        |

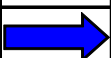
(単位：千円)

|                      |      |                                   |                               |                                              |      |                              |                                                                                     |      |
|----------------------|------|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 事務事業名                |      | 情報公開事務事業                          |                               | 効果額(合計)                                      | —    | 担当課                          | 総務課                                                                                 |      |
| No.                  | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減     | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |                                                                                     |      |
| 1                    |      | 更なる情報公開により、透明性が確保され、市民参画の推進につながる。 |                               |                                              |      |                              |                                                                                     |      |
| 取組内容                 |      |                                   |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度                                                                                | 26年度 |
| WEB版情報公開対象文書目録の作成・公開 |      |                                   |                               |                                              | 検討   | 実施                           |  |      |

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 基本方針 | 4. 開かれた市政の推進と行政評価システムの確立 |
| 取組事項 | (2) 電子自治体の実現             |

(単位：千円)

（単位：千円）

| 事務事業名                        |      | 情報推進委員会事業                                                                                                                                   |                               | 効果額(合計)                                      | －                                                                                    | 担当課                          | 総務課                                                                                   |      |
|------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|
| No.                          | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                                                                                                               | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |                                                                                      | <input type="checkbox"/> その他 |                                                                                       |      |
| 1                            |      | 市民の行政手続き（各種届出等）の簡素化が図れる。<br>窓口業務をマニュアル化することで、市民からの問合せ等に迅速な対応が図れることで、行政サービスの向上につながる。また、問題が発生した場合等の危機管理体制をマニュアルに明記することにより、問題の複雑化を未然に防ぐことができる。 |                               |                                              |                                                                                      |                              |                                                                                       |      |
| 取組内容                         |      |                                                                                                                                             |                               | 22年度                                         | 23年度                                                                                 | 24年度                         | 25年度                                                                                  | 26年度 |
| 住民基本台帳カード多目的利用検討部会の設置及び協議    |      |                                                                                                                                             |                               | 実施                                           |  |                              |                                                                                       |      |
| オンライン化及びオンライン利用促進検討部会の設置及び協議 |      |                                                                                                                                             |                               | 実施                                           |  |                              |                                                                                       |      |
| ワンストップサービスが提供できる総合窓口システムの検討  |      |                                                                                                                                             |                               | 実施                                           | 実施                                                                                   | 実施                           |                                                                                       |      |
| 第2次海津市電子自治体構築計画の策定           |      |                                                                                                                                             |                               |                                              |                                                                                      | 実施                           |  |      |

4. 開かれた市政の推進と行政評価システムの確立 (2) 電子自治体の実現

(単位：千円)

（単位：千円）

|         |      |                                                                 |                               |                                              |      |                              |      |      |
|---------|------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------|------|------------------------------|------|------|
| 事務事業名   |      | 情報セキュリティ対策事業                                                    |                               | 効果額(合計)                                      | －    | 担当課                          | 総務課  |      |
| No.     | 期待効果 | <input checked="" type="checkbox"/> 歳出削減                        | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input checked="" type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input type="checkbox"/> その他 |      |      |
| 2       |      | 情報セキュリティの強化し、進化するコンピュータウイルスや悪意から市民の個人情報や行政情報を守ること、住民サービスが向上できる。 |                               |                                              |      |                              |      |      |
| 取組内容    |      |                                                                 |                               | 22年度                                         | 23年度 | 24年度                         | 25年度 | 26年度 |
| 外部監査の実施 |      |                                                                 |                               | 検討                                           | 実施   |                              | 実施   |      |
| 内部監査の実施 |      |                                                                 |                               | 実施                                           | 実施   | 実施                           | 実施   | 実施   |

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 基本方針 | 4. 開かれた市政の推進と行政評価システムの確立 |
| 取組事項 | (3) 行政評価システムの確立          |

(単位：千円)

（単位：千円）

|              |      |                                               |                               |                                   |      |                                         |       |      |
|--------------|------|-----------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------|-----------------------------------------|-------|------|
| 事務事業名        |      | 行政評価推進事業                                      |                               | 効果額(合計)                           | －    | 担当課                                     | 企画政策課 |      |
| No.          | 期待効果 | <input type="checkbox"/> 歳出削減                 | <input type="checkbox"/> 歳入増加 | <input type="checkbox"/> 行政サービス改善 |      | <input checked="" type="checkbox"/> その他 |       |      |
| 1            |      | 更なる事務事業の改善、職員の意識改革、市民サービスの向上及び市民への説明責任が担保される。 |                               |                                   |      |                                         |       |      |
| 取組内容         |      |                                               |                               | 22年度                              | 23年度 | 24年度                                    | 25年度  | 26年度 |
| 総合開発計画との関係整理 |      |                                               |                               | 実施                                |      |                                         |       |      |
| 行政経営研修会の開催   |      |                                               |                               | 実施                                |      |                                         |       |      |
| 施策評価の実施      |      |                                               |                               | 実施                                | 実施   | 実施                                      | 実施    | 実施   |

### Ⅲ. 第2次海津市集中改革プランの効果額

#### (1) 現状と課題

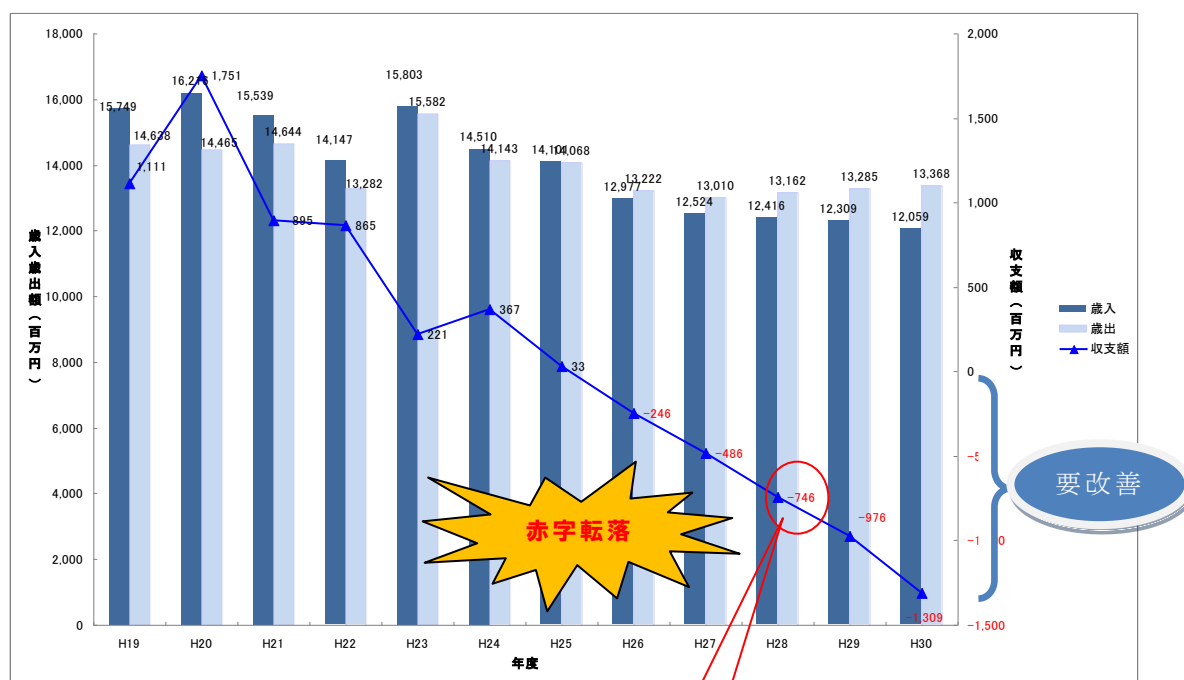
3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保 (2) 現状と課題でふれたように、財政指標においては、同種同規模団体より良好であります。経常収支比率と実質公債費比率については悪化傾向がみられ、また、財政力指数と将来負担比率については、さらなる改善が必要です。

さらに、昨今の経済情勢の悪化に伴う税収等の減少、多額の公債費の負担、合併特例の終了による地方交付税収入の段階的減少や、少子高齢化等により見込まれる社会保障費の増加等の要因を加味すると、決して余裕のある財政状態ではありません。このままの状態が続くと仮定し、収支額を試算したところ、平成26年度以降赤字に転落すると予想されます。(下記、表5 歳入歳出額の推移参照) さらに、平成30年度には約13億円の単年度収支赤字となることが予想されます。本プランの実施期間は平成26年度までであります。平成28年度に予測される単年度収支赤字額約7.5億円の解消を目指し、本プランの効果額目標の合計を約7.5億円と掲げて取り組んでいきます。

なお、不安定な経済状態、高齢化の進展等海津市を取り巻く環境はさらに厳しくなることが予想されますので、第2次集中改革プラン実施期間終了後も不断の改革を実施していく必要があります。

#### ● 歳入歳出額の推移

表5



※中期財政計画とH20決算に基づく推計

改善目標

(2) 各取組事項の効果額一覧(5年間)

| 基本方針                     | 取組項目 | 推定効果額<br>(単位:千円) |
|--------------------------|------|------------------|
|                          | 取組事項 |                  |
| 1. 事務事業の見直しと行政サービスの向上    | 41   | 119,816          |
| (1) 事務事業の簡素化、合理化、効率化     | 14   | 27,509           |
| (2) 公の施設の見直しと効率的な管理運営の推進 | 8    | 22,173           |
| (3) 市民参画の行政の推進           | 7    | 23,118           |
| (4) 市民ニーズに対応した体制の構築      | 12   | 47,016           |
| 2. 定員管理及び給与の適正化と人材育成     | 4    | 279,500          |
| (1) 適正な定員管理の推進           | 1    | 279,500          |
| (2) 組織・機構の見直し            | 1    | —                |
| (3) 給与水準の適正化             | 1    | —                |
| (4) 人材育成の推進              | 1    | —                |
| 3. 自主性、自律性の高い財政運営の確保     | 18   | 353,660          |
| (1) 経常経費の抑制              | 4    | 291,304          |
| (2) 投資的経費の調整             | 2    | —                |
| (3) 補助金等の整理合理化           | 1    | 10,642           |
| (4) 自主財源等の確保             | 6    | 19,902           |
| (5) 地方公営企業及びその他特別会計の見直し  | 5    | 31,812           |
| 4. 開かれた市政の推進と行政評価システムの確立 | 4    | —                |
| (1) 透明性の高い行政運営の推進        | 1    | —                |
| (2) 電子自治体の実現             | 2    | —                |
| (3) 行政評価システムの確立          | 1    | —                |
| 合 計                      | 67   | 752,976          |

トータルでこれだけの削減効果

# 資 料 編

- 資料 1 社会指標調査分析結果（抜粋）
- 資料 2 海津市公共施設見直しの指針（抜粋）
- 資料 3 第 2 次定員適正化計画（抜粋）
- 資料 4 海津市財務書類 4 表

# ●資料1 【社会指標調査分析結果（抜粋）】

| 分類                              | No. | 基礎データ         | 単位             | 海津市<br>(数値) | 他市比較      |         |         |         |           |  | 偏差     |
|---------------------------------|-----|---------------|----------------|-------------|-----------|---------|---------|---------|-----------|--|--------|
| ◎ (数値が平均より大きく、充実していると思われる項目・分野) |     |               |                |             |           |         |         |         |           |  |        |
|                                 |     |               |                |             | 本巣市       | 弥富市     | 亀山市     | 大野市     | 臼杵市       |  |        |
| 教育・文化                           | 15  | 中学校教員数        | 人              | 97          | 84        | 95      | 88      | 91      | 92        |  | 16.73  |
| 教育・文化                           | 33  | 図書館数          | 館              | 3           | 1         | 1       | 1       | 1       | 2         |  | 40.25  |
| 教育・文化                           | 34  | 蔵書冊数          | 冊              | 183,865     | 75,655    | 161,504 | 130,352 | 149,608 | 102,883   |  | 17.13  |
| 教育・文化                           | 35  | 一般図書          | 冊              | 127,840     | 53,153    | 116,600 | 82,178  | 111,106 | 72,167    |  | 15.30  |
| 教育・文化                           | 36  | 児童図書          | 冊              | 56,025      | 22,502    | 44,904  | 39,423  | 34,254  | 29,296    |  | 25.23  |
| 教育・文化                           | 39  | 個人貸出数(公立図書館)  | 点              | 254,372     | 127,013   | 160,900 | 195,981 | 123,918 | 80,795    |  | 26.98  |
| 教育・文化                           | 40  | 一般図書貸出数       | 冊              | 133,949     | 74,209    | 91,357  | 97,205  | 71,792  | 41,772    |  | 27.10  |
| 教育・文化                           | 41  | 児童図書貸出数       | 冊              | 97,565      | 52,804    | 54,483  | 83,603  | 44,348  | 34,663    |  | 23.77  |
| 教育・文化                           | 43  | 体育館           | 箇所             | 7           | 3         | 3       | 3       | 3       | 1         |  | 49.19  |
| 教育・文化                           | 49  | 福祉会館数         | 箇所             | 3           | 1         | 0       | 1       | -       | 1         |  | 45.00  |
| 産業                              | 122 | 総農家数          | 戸              | 2,753       | 2,254     | 1,679   | 2,063   | 2,464   | 2,277     |  | 20.33  |
| 産業                              | 124 | 第一種兼業農家数      | 戸              | 202         | 108       | 136     | 69      | 102     | 170       |  | 22.36  |
| 産業                              | 130 | 農業粗生産額        | 百万円            | 8,495       | 5,013     | 3,850   | 4,250   | 5,490   | 5,940     |  | 41.64  |
| 産業                              | 131 | 生産農業所得        | 百万円            | 3,494       | 1,914     | 1,560   | 1,560   | 2,140   |           |  | 59.67  |
| 福祉                              | 201 | 老人クラブ数        | 団体             | 87          | 51        | 76      | 65      | 71      | 75        |  | 18.95  |
| 福祉                              | 202 | 老人クラブ会員数      | 人              | 7,610       | 4,378     | 5,001   | 4,401   | 4,347   | 4,601     |  | 112.10 |
| 福祉                              | 211 | 精神障害デイケア施設数   | 箇所             | 1           | 0         | 1       | 0       | 0       | 0         |  | 17.89  |
| まちづくり                           | 225 | 都市公園面積        | m <sup>2</sup> | 1,225,800   | 6,144     | 116,700 | 492,100 | 412,677 | 216,373   |  | 48.33  |
| まちづくり                           | 226 | 人口1人あたり都市公園面積 | m <sup>2</sup> | 30.65       | 0.84      | 2.71    | 10.31   | 10.80   | 5.18      |  | 55.28  |
| まちづくり                           | 227 | 行政面積あたり都市公園面積 | %              | 1.10        | 0.0016    | 0.24    | 0.25    | 0.0005  | 0.00      |  | 74.82  |
| まちづくり                           | 228 | 市民1人あたり公園面積   | m <sup>2</sup> | 30.65       | 3.32      | 27.98   | 10.31   | -       | 5.67      |  | 16.88  |
| まちづくり                           | 231 | 下水道普及率        | %              | 78.5        | 11.5      | 11.8    | 57.0    | 57.8    |           |  | 16.65  |
| まちづくり                           | 236 | 道路実延長         | m              | 1,133,284   | 675,251.0 | 562,733 | 539,876 | 488,559 | 586,153.2 |  | 81.81  |
| まちづくり                           | 237 | 市道総延長         | m              | 1,146,966   | 687,049.0 | 572,785 | 554,045 | 498,653 | 597,307.0 |  | 81.80  |
| まちづくり                           | 238 | 市道規格改良済延長     | m              | 757,755     | 421,700   | 250,517 | 210,861 | 397,876 | 177,346   |  | 41.91  |
| まちづくり                           | 244 | 都市計画区域面積      | ha             | 8,284       | 812.0     | 4,818.0 | 6,447.0 | 5,251.0 | 4,822.0   |  | 18.10  |

|                                     |     |                |    |       |       |       |     |       |       |       |
|-------------------------------------|-----|----------------|----|-------|-------|-------|-----|-------|-------|-------|
| ○ (数値が平均よりやや大きく、やや充実していると思われる項目・分野) |     |                |    |       |       |       |     |       |       |       |
| 子育て                                 | 75  | 学童クラブ数         | 箇所 | 10    | 4     | 8     | 7   | 5     | 11    | 10.95 |
| 産業                                  | 133 | 工業事業所数(4人以上)   | 箇所 | 191   | 115   | 198   | 150 | 114   | 97    | 13.96 |
| 市政推進                                | 141 | 市町村職員-総数       | 人  | 521   | 327   | 354   | 572 | 419   | 425   | 10.69 |
| 人口                                  | 179 | 65歳以上の親族のいる世帯数 | 世帯 | 5,332 | 4,560 | 5,075 | -   | 2,084 | 3,904 | 10.92 |

|                                     |     |                         |     |        |        |        |        |        |        |        |
|-------------------------------------|-----|-------------------------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| △ (数値が平均よりやや小さく、やや不足していると思われる項目・分野) |     |                         |     |        |        |        |        |        |        |        |
| 環境                                  | 1   | 公害苦情件数                  | 件   | 15     | 141    | 15     | 92     | 108    | 24     | -11.17 |
| 健康                                  | 51  | 平均寿命(女)                 | 歳   | 84.7   | 85.3   | 84.9   | -      | 86.0   | 86.4   | -14.02 |
| 健康                                  | 52  | 病院数                     | 箇所  | 2      | -      | 2      | 3      | 4      | 5      | -11.62 |
| 産業                                  | 90  | 商業従業者数                  | 人   | 2,600  | 2,686  | 3,425  | 2,793  | 2,746  | 3,397  | -11.10 |
| 産業                                  | 95  | (小売)従業者数                | 人   | 2,023  | 3,593  | 2,582  | 2,624  | 2,337  | 2,533  | -14.43 |
| 産業                                  | 99  | 飲食店数                    | 事業所 | 151    | 213    | 167    | 150    | 228    | 200    | -12.55 |
| 産業                                  | 114 | 全産業事業所数                 | 箇所  | 1,740  | 1,817  | 2,393  | 1,887  | 2,378  | 2,033  | -13.36 |
| 産業                                  | 115 | 全産業従業者数                 | 人   | 13,885 | 16,919 | 20,726 | 24,492 | 15,997 | 16,076 | -13.38 |
| 市政推進                                | 139 | ラスパイレス指数(H16)           | 0   | 87.2   | 88.5   | 87.4   | 98.3   | 95.2   | 101.8  | -11.34 |
| 市政推進                                | 145 | 法人市民税納税義務者数             | 人   | 775    | 1,030  | 1,233  | 1,123  | 1,006  | 719    | -12.90 |
| 人口                                  | 164 | 単独世帯数                   | 世帯  | 1,504  | 1,603  | 2,475  | 4,709  | 1,881  | 3,217  | -10.23 |
| 人口                                  | 165 | 高齢夫婦 世帯数(夫婦共に65歳以上の世帯数) | 世帯  | 787    | 941    | 1,166  | 1,679  | 1,178  | 2,379  | -11.83 |
| 福祉                                  | 204 | 知的障害者(児)「愛の手帳」所持者数      | 人   | 215    | 255    | 260    | 207    | 339    | 335    | -11.32 |
| まちづくり                               | 240 | 街灯の設置数                  | 基   | -      | 2,783  | 373    | 1,331  | 5,336  | -      | -11.37 |
| まちづくり                               | 252 | 準住居地域                   | ha  | 0      | -      | 17.0   | 27.7   | 0.0    | 28.0   | -13.82 |
| まちづくり                               | 255 | 準工業地域                   | ha  | 0      | 72.3   | 0.0    | 50.4   | 140.4  | 49.0   | -12.24 |
| まちづくり                               | 257 | 工業専用地域                  | ha  | 0      | -      | 389.0  | 195.0  | 0.0    | -      | -10.01 |

|                                 |     |                    |     |        |        |        |        |        |        |        |
|---------------------------------|-----|--------------------|-----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| ▲ (数値が平均より小さく、不足していると思われる項目・分野) |     |                    |     |        |        |        |        |        |        |        |
| 環境                              | 5   | ごみ年間総収集量           | t   | 5,495  | 9,391  | 9,113  | 12,083 | 9,321  | 7,939  | -26.75 |
| 教育・文化                           | 20  | 高等学校数              | 校   | 1      | 2      | 2      | 2      | 2      | 4      | -15.65 |
| 教育・文化                           | 24  | 高等学校校田 徒 数         | 人   | 645    | 1,482  | 1,292  | 758    | 1,153  | 1,079  | -18.89 |
| 教育・文化                           | 25  | 公立                 | 人   | 645    | -      | -      | -      | 1,153  | 1,079  | -90.01 |
| 教育・文化                           | 38  | 個人登録者数(公立図書館)      | 人   | 9,249  | 15,079 | 13,120 | 14,966 | 15,147 | 11,366 | -28.13 |
| 教育・文化                           | 45  | 野球場数               | 箇所  | 0      | 1      | 2      | 2      | 2      | 2      | -40.25 |
| 産業                              | 96  | (小売)年間商品販売額        | 百万円 | 29,878 | 54,210 | 47,722 | 40,971 | 36,553 | 39,143 | -19.29 |
| 産業                              | 100 | 大型(百貨店+総合スーパー)販売店数 | 事業所 | 2      | 10     | 11     | 7      | 5      | 4      | -17.71 |
| 産業                              | 118 | 第三次産業事業所数          | 箇所  | 1,244  | 1,359  | 1,719  | 1,448  | 1,711  | 1,676  | -20.24 |
| 産業                              | 120 | 第三次産業従業者数          | 人   | 7,815  | 11,120 | 13,934 | 12,241 | 9,778  | 11,072 | -24.51 |

※通常偏差値は、50を平均値としています。比較のため0を平均値としています。

## ●資料２ 【海津市公共施設見直しの指針（抜粋）】

### １．基本方針

今後の施設のあり方について、市政運営にあわせ、以下に基づき、市全体として適正な施設の配置とするとともに、新たな施設需要にも対応できるよう検討を行います。

#### （１）一体性の確保と適正配置

名実とも市としての一体性を確保するために、類似施設の重複や過剰な配置を避け、市全体として効果的かつ適正な配置に向けて計画的に取り組めます。

#### （２）既存施設の有効活用による効率的な行政経営

公共施設整備等のハード施策に偏重することなく、既存施設の有効活用に重点を置き、人口構成やニーズ変化に伴う需要減少により既に稼働率の低下や余裕スペースが発生している施設はもとより、今後新たに建設が想定される施設についても、他施設との機能統合や廃止を含めた見直しを行い、新たな需要への対応を図ります。

また、転用・廃止する施設については、用途の転換や跡地の転用など、資産としての有効活用を図ります。

#### （３）施設の改築・改修方法の見直し

「老朽化したら建替える」という従来のサイクルを改め、既存施設を良質な社会資本として維持・保全するため、原則既存施設を活用した、耐用年数の長期化や機能の保全・向上を図ります。

### ２．公共施設見直しの方向性

各既存施設の今後のあり方を、次の基準に基づき、「存続」、「外部委託化・民営化※」、「転用」、「統廃合」などの分類に整理します。

※「外部委託化・民営化」については、別に定めるアウトソーシングの推進に係る指針で詳細を定めることとします。

#### （１）見直しの基準

① 既に設置の目的が達成された施設、設置意義が薄れた施設、もしくは民間施設との競合により、施設の利用率が低い施設 →→→→ **廃止又は転用を検討する**

② 設置目的又は施設の内容が同一、又は類似している施設があり、施設の利用率が低い施設 →→→→ **統廃合を検討する**

③ 市が直接管理運営する施設で、民間事業者等への業務委託、指定管理者制度に基づく管理、もしくは民間に移譲（民営化）を行った方が、より効率的で利便性が高く柔軟な利用が可能となる施設 →→→→ **外部委託・指定管理者・民営化を検討する**

④ 地域団体へ業務委託、又は指定管理者制度による指定がされている施設で、その利用実態から実質地域団体等の施設となっている施設 →→→→ **地域団体等への委譲を検討する**

### ●資料 3 【第 2 次定員適正化計画（抜粋）】

#### 1 職種別計画

##### （１）一般行政職員

目標年度（平成 24 年 4 月 1 日）までの定年退職者及び中途退職者の補充については、新規採用を毎年計画的に実施し、職員構成年齢の是正に努めていくものとする。

退職者のうち保育士、保健師、栄養士等の専門職員はほじゅうしていくことにし、その他の職員については、毎年度 3 割を目処に採用し目標年次までに 30 人の削減を図る。

なお、技能職、労務職員については、臨時職員の活用を基本とする。

##### （２）教育職員

目標年度までの定年退職者については不補充とし、8 人削減し 72 人とする。

なお、技能職・労務職員については退職者不補充を基本とする。

##### （３）消防職員

目標年度までの定年退職者・中途退職者の補充のみを基本として、増員はしない。なお、今後 5 年以内に広域化消防構想が検討されているが、現在の 3 部体制の見直し等十分検討するとともに分署設置の場合は必要最小限とする。

##### （４）公営企業職員等

目標年度までの定年退職者・中途退職者の補充のみを基本とし、増員はしないが事務の合理化、事業の見直し等による削減の努力をする。

表 2 第 2 次海津市定員適正化計画

| 年 度 等<br>職 種 | 基準年度<br>(H19.4.1)<br>職 員 数 | 中間年度<br>(H22.4.1)<br>職 員 数 | 目標年度 (H24.4.1) |      |       |      |
|--------------|----------------------------|----------------------------|----------------|------|-------|------|
|              |                            |                            | 目標職員数          | 比較増減 | 退職見込数 | 採用予定 |
| 一般行政         | 267                        | 255                        | 237            | ▲30  | 47    | 17   |
| 教 育          | 80                         | 73                         | 72             | ▲8   | 8     |      |
| 消 防          | 72                         | 70                         | 70             | ▲2   | 2     |      |
| 公営企業等        | 122                        | 122                        | 120            | ▲2   | 12    | 10   |
| 合 計          | 541                        | 520                        | 499            | ▲42  | 69    | 27   |
| 削 減 数        | —                          | ▲21                        | ▲42            | —    |       |      |

※ 削減率（平成 19 年基準）： 7.76%（一般行政 11.24%、教育 10.00%）

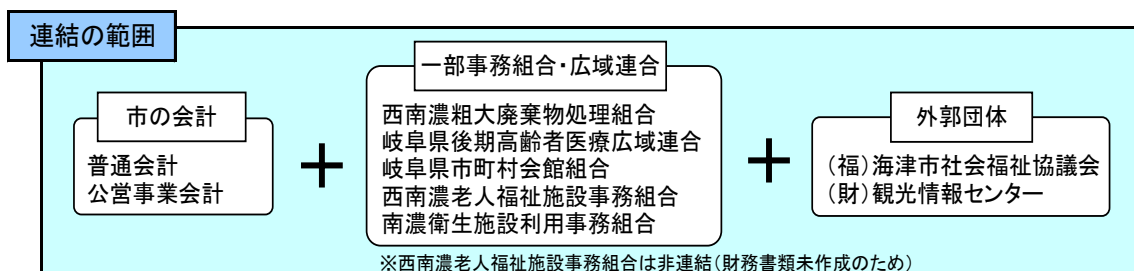
※ 国の計画値：基準は平成 18 年から 5 年間で 5.7%であるが、本市は平成 18 年基準年度からの削減率は、11.21%で 63 人の減員となる。

## ●資料 4 【海津市財務書類 4 表】

財務書類 4 表：現在の地方公共団体の予算経理は、現金収支のみであるため、その年にどのような収入があり、それをどのように使ったかといった現金の動きがわかりやすい反面、市が整備してきた資産や、借入金などの負債といったストック情報が得られず、行政サービス提供のために発生したコスト情報の不足といった弱点がありました。これらの弱点を補うのが、企業会計的な手法を取り入れた国が推奨する「新地方公会計制度」の財務書類 4 表です。

- ① 貸借対照表
- ② 行政コスト計算書
- ③ 純資産変動計算書
- ④ 資金収支計算書

本市では、早期に資産・債務情報を整理するため、「総務省方式改訂モデル」を採用し、市の会計だけでなく一部事務組合・広域連合や外郭団体を含めた連結ベースの財務書類 4 表を作成しました。



【表①－(1) 普通会計 貸借対照表】

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

| 借        |             | 方          |            |
|----------|-------------|------------|------------|
| [資産の部] ← |             |            |            |
| 1        | 公共資産 ←      |            |            |
| (1)      | 有形固定資産      |            |            |
| ①        | 生活インフラ・国土保全 | 21,053,988 |            |
| ②        | 教育          | 24,851,687 |            |
| ③        | 福祉          | 3,947,075  |            |
| ④        | 環境衛生        | 1,463,950  |            |
| ⑤        | 産業振興        | 9,101,581  |            |
| ⑥        | 消防          | 1,584,876  |            |
| ⑦        | 総務          | 3,487,290  |            |
|          | 有形固定資産計     |            | 65,490,447 |
| (2)      | 売却可能資産      |            | 477,508    |
|          | 公共資産合計      |            | 65,967,955 |
| 2        | 投資等 ←       |            |            |
| (1)      | 投資及び出資金     |            |            |
| ①        | 投資及び出資金     | 2,304,023  |            |
| ②        | 投資損失引当金     | 0          |            |
|          | 投資及び出資金計    |            | 2,304,023  |
| (2)      | 貸付金         |            | 0          |
| (3)      | 基金等         |            |            |
| ①        | 退職手当目的基金    | 0          |            |
| ②        | その他特定目的基金   | 2,792,273  |            |
| ③        | 土地開発基金      | 810,302    |            |
| ④        | その他定額運用基金   | 0          |            |
| ⑤        | 退職手当組合積立金   | 3,332,835  |            |
|          | 基金等計        |            | 6,935,410  |
| (4)      | 長期延滞債権      |            | 408,013    |
| (5)      | 回収不能見込額     |            | △ 257,689  |
|          | 投資等合計       |            | 9,389,757  |
| 3        | 流動資産 ←      |            |            |
| (1)      | 現金預金        |            |            |
| ①        | 財政調整基金      | 1,450,500  |            |
| ②        | 減債基金        | 623,500    |            |
| ③        | 歳計現金        | 1,778,975  |            |
|          | 現金預金計       |            | 3,852,975  |
| (2)      | 未収金         |            |            |
| ①        | 地方税         | 79,464     |            |
| ②        | その他         | 2,994      |            |
| ③        | 回収不能見込額     | △ 28,754   |            |
|          | 未収金計        |            | 53,704     |
|          | 流動資産合計      |            | 3,906,679  |
| 資 産 合 計  |             |            | 79,264,391 |

◇資産の部

資産には、自治体が住民サービスのために使う資産である「公共資産(売却可能資産除く)」と、将来自治体に資金流入をもたらす資産である「売却可能資産」「投資等」と「流動資産」があります。

◇公共資産

「有形固定資産」と「売却可能資産」で形成されています。

「有形固定資産」は「教育」が 248億52百万円と最も多く、続いて「生活インフラ・国土保全」の 210億54百万円となっています。学校等の教育文化施設の整備、道路や公営住宅などのインフラ整備を中心に行ってきたことがわかります。

「売却可能資産」とは遊休資産もしくは売却予定の資産であり、4億78百万円あります。これらの資産は早期処分や利活用が求められます。

◇投資等

「投資及び出資金」には、水道事業会計(22億58百万円)や財海津市観光情報センター(5百万円)、社会福祉協議会(3百万円)等に対する出資金を計上しています。

「基金」には公共施設整備基金、環境施設整備基金等の「その他特定目的基金」27億92百万円や「土地開発基金」8億1千万円、「退職手当組合積立金」33億33百万円を計上しています。この金額が手厚いほど将来の支払余力があると言えます。

「長期延滞債権」とは、納付期限や回収期限から1年以上経過している債権であり、4億8百万円を計上しています。今後はできるだけその発生を抑え、早期回収が求められます。

「回収不能見込額」とは「貸付金」や「長期延滞債権」のうち過去の不納欠損の実績等から回収不能と見込まれる金額を計上したものです。

◇流動資産

「現金預金」には、「財政調整基金」14億51百万円、「減債基金」6億24百万円、「歳計現金」17億79百万円を計上しています。この金額が多ければ多いほど、今後の財政運営において余裕があると言えます。

「未収金」には歳入として調定したものの期末時点において収入がないものになります。地方税等の未収金合計で 82百万円を計上しており、その未収金に対する「回収不能見込額」が 29百万円計上しています。

【表①－(2) 普通会計 貸借対照表】

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

| 貸 方                 |             |
|---------------------|-------------|
| [負債の部]              |             |
| 1 固定負債              |             |
| (1) 地方債             | 14,033,257  |
| (2) 長期未払金           |             |
| ①物件の購入等             | 0           |
| ②債務保証又は損失補償         | 0           |
| ③その他                | 0           |
| 長期未払金計              | 0           |
| (3) 退職手当引当金         | 3,797,006   |
| (4) 損失補償等引当金        | 52          |
| 固定負債合計              | 17,830,315  |
| 2 流動負債              |             |
| (1) 翌年度償還予定地方債      | 922,239     |
| (2) 短期借入金（翌年度繰上充用金） | 0           |
| (3) 未払金             | 0           |
| (4) 翌年度支払予定退職手当     | 0           |
| (5) 賞与引当金           | 172,038     |
| 流動負債合計              | 1,094,277   |
| 負 債 合 計             | 18,924,592  |
| [純資産の部]             |             |
| 1 公共資産等整備国県補助金等     | 6,711,715   |
| 2 公共資産等整備一般財源等      | 56,011,786  |
| 3 その他一般財源等          | △ 2,289,393 |
| 4 資産評価差額            | △ 94,309    |
| 純 資 産 合 計           | 60,339,799  |
| 負 債 ・ 純 資 産 合 計     | 79,264,391  |

◇負債の部

負債とは、将来支払義務の履行により資金流出をもたらすものです。「将来世代の負担分」と言い換えられます。流出の時期が1年超の「固定負債」と1年以内の「流動負債」に区分して表示されます。

◇固定負債

「地方債」には翌々年度以降に償還される金額 140億33百万円を計上しています。「退職手当引当金」には年度末に全職員が退職した場合に支払う金額 37億97百万円を計上しています。

これらの負債は、将来の税金等や基金取崩で賄う必要があるため、持続的な財政運営の遂行や将来世代の負担を軽減するためにも、できるだけその発生を抑さえ、基金等の将来の支払いへの備えをする必要があります。

◇流動負債

「翌年度償還予定地方債」には翌年度償還される金額 9億22百万円を計上しています。

「賞与引当金」には翌年度に支給される賞与のうち当年度の負担相当額 1億72百万円を計上しています。

◇純資産の部

資産と負債の差額であり、負債が「将来世代の負担分」というのに対し、純資産は「今までの世代の負担分」と言えます。

「公共資産等整備国県補助金等」には、公共資産等取得した際の財源のうち国・県から補助に相当する金額 67億12百万円を計上しています。

「公共資産整備一般財源等」には、公共資産等取得した際の財源のうち国県補助金と地方債を除いた金額 560億12百万円を計上しています。

「その他一般財源等」には、公共資産以外の資産から公共資産整備財源以外の負債を差引いた金額 △22億89百万円を計上しています。これはすでにコストとして消費してしまっているにもかかわらず、地方債や将来の退職手当の引当などの形で、現金預金等で支払いにあてたとしても、なお将来負担が残っていることを表します。

「資産評価差額」には、「売却可能資産」の資産計上額と時価等との差額 △94百万円を計上しています。地価の下落により含み損が発生しています。

前年度純資産合計額は 610億8百万円でしたので、対比では △6億68百万円となりました。

【表② 普通会計 行政コスト計算書】

（自 平成 20 年 4 月 1 日  
至 平成 21 年 3 月 31 日）

| 【経常行政コスト】       |                        | (単位:千円)    | (単位:円)         |
|-----------------|------------------------|------------|----------------|
|                 |                        | 総 額        | (構成比率) 市民一人当たり |
| 1               | (1)人件費                 | 2,595,045  | 18.6%          |
|                 | (2)退職手当引当金繰入等          | 76,690     | 0.5%           |
|                 | (3)賞与引当金繰入額            | 172,038    | 1.2%           |
|                 | 小 計                    | 2,843,773  | 20.4%          |
| 2               | (1)物件費                 | 2,792,696  | 20.0%          |
|                 | (2)維持補修費               | 52,288     | 0.4%           |
|                 | (3)減価償却費               | 2,411,513  | 17.3%          |
|                 | 小 計                    | 5,256,497  | 37.6%          |
| 3               | (1)社会保障給付              | 1,572,540  | 11.3%          |
|                 | (2)補助金等                | 1,464,544  | 10.5%          |
|                 | (3)他会計等への支出額           | 2,442,037  | 17.5%          |
|                 | (4)他団体への<br>公共資産整備補助金等 | 146,923    | 1.1%           |
|                 | 小 計                    | 5,626,044  | 40.3%          |
| 4               | (1)支払利息                | 208,124    | 1.5%           |
|                 | (2)回収不能見込計上額           | 32,146     | 0.2%           |
|                 | (3)その他行政コスト            | 0          | 0.0%           |
|                 | 小 計                    | 240,270    | 1.7%           |
| 経 常 行 政 コ ス ト a |                        | 13,966,584 |                |
| ( 構 成 比 率 )     |                        |            |                |

◇経常行政コスト  
大別すると「1 人にかかるコスト」、「2 物にかかるコスト」、「3 移転支出的なコスト」、「4 その他のコスト」に分類されます。  
「移転支出にかかるコスト」が 56億26百万円と最も多くなっています。その中でも下水道事業会計繰出金 13億75百万円等の「他会計等への支出額」が多くなっています。  
次いで「物にかかるコスト」が多くなっています。その中でも物件費が多いことから臨時職員の給与賃金や委託費、動力光熱費などの需用費等が多いことがあげられます。  
これら経常行政コストの合計は 139億67百万円となっています。  
前年度の経常行政コストの合計は 148億62百万円でしたので、対比では △8億96百万円となりました。  
また、市民一人当たりでは、35万8千円の経常行政コストがかかりました。

【経常収益】

|                            |            |  |         |
|----------------------------|------------|--|---------|
| 1 使用料・手数料 b                | 395,116    |  | 10,127  |
| 2 分担金・負担金・寄附金 c            | 210,443    |  | 5,394   |
| 経 常 収 益 合 計<br>( b + c ) d | 605,559    |  | 15,520  |
| d/a                        | 4.34%      |  |         |
| (差引)純経常行政コスト a-d           | 13,361,025 |  | 342,441 |

◇経常収益  
「経常収益」には、施設の利用料金など受益者負担額を計上しています。受益者負担率は 4.34%となっており、相当の部分が受益者負担以外の税金等でまかなわれていることが分かります。  
その結果、経常行政コストから受益者負担額である経常収益を差引いた純経常行政コストは 133億61百万円となっています。  
前年度の純経常行政コストは 142億40百万円でしたので、対比では △8億79百万円となりました。

行政目的別区分

【表③ 純資産変動計算書】

（自 平成 20 年 4 月 1 日  
至 平成 21 年 3 月 31 日）

（単位：千円）

|                    | 純資産合計        | 公共資産等整備<br>国県補助金等 | 公共資産等整備<br>一般財源等 | その他<br>一般財源等 | 資産評価差額   |
|--------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|----------|
| 期首純資産残高            | 61,008,026   | 6,833,652         | 57,037,515       | △ 2,850,533  | △ 12,608 |
| 純経常行政コスト           | △ 13,361,025 |                   |                  | △ 13,361,025 |          |
| 一般財源               |              |                   |                  |              |          |
| 地方税                | 4,817,418    |                   |                  | 4,817,418    |          |
| 地方交付税              | 4,196,827    |                   |                  | 4,196,827    |          |
| その他行政コスト充当財源       | 1,542,412    |                   |                  | 1,542,412    |          |
| 補助金等受入             | 2,220,747    | 252,935           |                  | 1,967,812    |          |
| 臨時損益               |              |                   |                  |              |          |
| 災害復旧事業費            | 0            |                   |                  | 0            |          |
| 公共資産除売却損益          | △ 2,287      |                   |                  | △ 2,287      |          |
| 投資損失               | △ 39         |                   |                  | △ 39         |          |
| 損失補償等引当金繰入等        | 100          |                   |                  | 100          |          |
| 科目振替               |              |                   |                  |              |          |
| 公共資産整備への財源投入       |              |                   | 594,159          | △ 594,159    |          |
| 公共資産処分による財源増       |              | 0                 | △ 30,299         | 29,620       | 679      |
| 貸付金・出資金等への財源投入     |              |                   | 197,696          | △ 197,696    |          |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 |              | 0                 | △ 546,047        | 546,047      |          |
| 減価償却による財源増         |              | △ 374,872         | △ 2,036,641      | 2,411,513    |          |
| 地方債償還等に伴う財源振替      |              |                   | 795,403          | △ 795,403    |          |
| 資産評価替えによる変動額       | △ 86,640     |                   |                  |              | △ 86,640 |
| 無償受贈資産受入           | 4,260        |                   |                  |              | 4,260    |
| その他                | 0            |                   |                  | 0            |          |
| 期末純資産残高            | 60,339,799   | 6,711,715         | 56,011,786       | △ 2,289,393  | △ 94,309 |

◇純経常行政コストと財源  
純経常行政コスト 133億61  
百万円に対し、一般財源及  
び補助金等受入（公共資産  
整備分除く）の合計額が  
125億24百万円で賸われ、8  
億37百万円のコスト超過と  
なっています。  
減価償却費のうち、市が  
実質的に負担していない公  
共資産整備分国県補助金  
等の部分を考慮すると 4億  
62百万円のコスト超過となっ  
ています。

◇臨時損益  
災害復旧事業  
費、公共資産除  
売却損益等の臨  
時的な損益を計上  
しています。

◇科目振替  
資本的収支等に伴  
う財源等の振替を行  
っています。

◇資産評価替えによる変動額  
当年度の売却可能資産の評  
価差額増減分（△87百万円）を  
計上しています。

◇期末純資産残高  
純資産が期首に比べ、総額で 6億68百万円ほど減少しています。  
要因としては、純経常行政コストのコスト超過と、地価下落による資産評価の減少が大きかったことが考  
えられます。

【表④】 普通会計 資金収支計算書】

〔 自 平成 20 年 4 月 1 日  
至 平成 21 年 3 月 31 日 〕

(単位:千円)

| 1 経 常 的 収 支 の 部    |            |
|--------------------|------------|
| 人件費                | 3,009,894  |
| 物件費                | 2,792,696  |
| 社会保障給付             | 1,572,540  |
| 補助金等               | 1,464,544  |
| 支払利息               | 208,124    |
| 他会計等への事務費等充当財源繰出支出 | 1,141,254  |
| その他支出              | 52,288     |
| 支 出 合 計            | 10,241,340 |
| 地方税                | 4,779,176  |
| 地方交付税              | 4,196,827  |
| 国県補助金等             | 1,929,723  |
| 使用料・手数料            | 357,829    |
| 分担金・負担金・寄附金        | 205,428    |
| 諸収入                | 542,913    |
| 地方債発行額             | 480,000    |
| 基金取崩額              | 419,300    |
| その他収入              | 971,837    |
| 収 入 合 計            | 13,883,033 |
| 経 常 的 収 支 額        | 3,641,693  |

◇経常的収支の部

(経常的な行政活動による資金収支)

支出は、人件費 30億10百万円、物件費 27億93百万円が多く、社会保障給付費、補助金等、他会計等への繰出支出が続

き、合計で 102億41百万円となります。

収入は、地方税が 47億79百万円と多く、地方交付税 41億97百万円、国県補助金等 19億30百万円が続

き、合計で 138億83百万円となります。

その結果、経常的収支額が 36億42百万円となっています。

◇公共資産整備収支の部

(公共資産整備にかかる支出とその財源収入)

支出については、公共資産整備支出 18億82百万円と大半を占め、合計で 20億67百万円の支出となります。主な事業は、給食センター建設工事・海津苑改修工事でした。

収入は、地方債発行額 11億円、国県補助金等 2億35百万円など、合計で 13億48百万円となります。

その結果、公共資産整備収支額は 7億18百万円の不足となっています。この不足額は経常的収支、すなわち一般財源等で賄われたことになります。

◇投資・財務的収支の部

(出資、基金積立て、借金返済などの支出とその財源収入)

支出については、他会計等への繰出支出 12億63百万円、地方債償還額が 10億60百万円、基金積立額が 1億27百万円と大半を占め、合計で 24億58百万円の支出となります。

収入は、国県補助金等、その他収入(財産収入、使用料等)、公共資産等売却収入、貸付金回収額の合計で 1億43百万円となります。

その結果、投資・財務的収支額は 23億15百万円の不足となっています。これは、地方債の償還を進め、基金の積立を行い将来への備えをした結果です。

| 2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部 |           |
|-----------------------|-----------|
| 公共資産整備支出              | 1,881,846 |
| 公共資産整備補助金等支出          | 146,923   |
| 他会計等への建設費充当財源繰出支出     | 37,771    |
| 支 出 合 計               | 2,066,540 |
| 国県補助金等                | 235,024   |
| 地方債発行額                | 1,099,000 |
| 基金取崩額                 | 0         |
| その他収入                 | 14,076    |
| 収 入 合 計               | 1,348,100 |
| 公 共 資 産 整 備 収 支 額     | △ 718,440 |

| 3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部 |             |
|-----------------------|-------------|
| 投資及び出資金               | 3,660       |
| 貸付金                   | 3,922       |
| 基金積立額                 | 127,006     |
| 定額運用基金への繰出支出          | 0           |
| 他会計等への公債費充当財源繰出支出     | 1,263,012   |
| 地方債償還額                | 1,060,134   |
| 長期未払金支払支出             | 0           |
| 支 出 合 計               | 2,457,734   |
| 国県補助金等                | 56,000      |
| 貸付金回収額                | 4,550       |
| 基金取崩額                 | 0           |
| 地方債発行額                | 0           |
| 公共資産等売却収入             | 27,333      |
| その他収入                 | 55,124      |
| 収 入 合 計               | 143,007     |
| 投 資 ・ 財 務 的 収 支 額     | △ 2,314,727 |

経常的収支  
36億42百万円の黒字

公共資産整備収支  
7億18百万円の不足

資金移転

投資・財務的収支  
23億15百万円の不足

経常的収支の部の資金剰余金で不足分を補てんし、当年度資金が 6億9百万円増加しました。

※1 一時借入金に関する情報

① 資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。

② 平成20年度における一時借入金の借入限度額は500,000千円です。

③ 支払利息のうち、一時借入金利子は0千円です。

※2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

|            |                 |
|------------|-----------------|
| 収入総額       | 15,374,140 千円   |
| 地方債発行額     | △ 1,579,000 千円  |
| 財政調整基金等取崩額 | △ 0 千円          |
| 支出総額       | △ 14,765,614 千円 |
| 地方債元利償還額   | 1,268,258 千円    |
| 財政調整基金等積立額 | 7,500 千円        |
| 基礎的財政収支    | 305,284 千円      |

|             |           |
|-------------|-----------|
| 翌年度繰上充用金増減額 | 0         |
| 当年度歳計現金増減額  | 608,526   |
| 期首歳計現金残高    | 1,170,449 |
| 期末歳計現金残高    | 1,778,975 |

# 【表⑤ 連結 貸借対照表】

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

(単位: 千円)

| 借 方          |             | 貸 方                    |             |
|--------------|-------------|------------------------|-------------|
| [資産の部]       |             | [負債の部]                 |             |
| 1 公共資産       |             | 1 固定負債                 |             |
| (1) 有形固定資産   |             | (1) 地方公共団体             |             |
| ①生活インフラ・国土保全 | 61,851,506  | ①普通会計地方債               | 14,033,257  |
| ②教育          | 24,851,687  | ②公営事業地方債               | 22,819,399  |
| ③福祉          | 5,095,590   | 地方公共団体計                | 36,852,656  |
| ④環境衛生        | 15,858,865  | (2) 関係団体               |             |
| ⑤産業振興        | 9,112,109   | ①一部事務組合・広域連合地方債        | 1,979,275   |
| ⑥消防          | 1,584,876   | ②地方三公社長期借入金            | 0           |
| ⑦総務          | 3,487,376   | ③第三セクター等長期借入金          | 0           |
| ⑧収益事業        | 0           | 関係団体計                  | 1,979,275   |
| ⑨その他         | 0           | (3) 長期未払金              | 0           |
| 有形固定資産計      | 121,842,009 | (4) 引当金                | 3,911,510   |
| (2) 無形固定資産   | 712         | (うち退職手当等引当金)           | 3,911,458   |
| (3) 売却可能資産   | 477,508     | (うちその他の引当金)            | 52          |
| 公共資産合計       | 122,320,229 | (5) その他                | 0           |
| 2 投資等        |             | 固定負債合計                 | 42,743,441  |
| (1) 投資及び出資金  | 38,349      | 2 流動負債                 |             |
| (2) 貸付金      | 0           | (1) 翌年度償還予定額           |             |
| (3) 基金等      | 7,727,466   | ①地方公共団体                | 2,281,477   |
| (4) 長期延滞債権   | 727,693     | ②関係団体                  | 43,321      |
| (5) その他      | 128,116     | 翌年度償還予定額計              | 2,324,798   |
| (6) 回収不能見込額  | △ 373,804   | (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む) | 0           |
| 投資等合計        | 8,247,820   | (3) 未払金                | 31,886      |
| 3 流動資産       |             | (4) 翌年度支払予定退職手当        | 336         |
| (1) 資金       | 6,216,520   | (5) 賞与引当金              | 209,494     |
| (2) 未収金      | 324,923     | (6) その他                | 6,614       |
| (3) 販売用不動産   | 0           | 流動負債合計                 | 2,573,128   |
| (4) その他      | 16,598      | 負 債 合 計                | 45,316,569  |
| (5) 回収不能見込額  | △ 63,334    | [純資産の部]                |             |
| 流動資産合計       | 6,494,707   |                        |             |
| 4 繰延勘定       | 0           | 純 資 産 合 計              | 91,746,187  |
| 資 産 合 計      | 137,062,756 | 負 債 及 び 純 資 産 合 計      | 137,062,756 |

◇公共資産  
公共資産合計は、普通会計の1.85倍で1,223億円計上しています。  
「有形固定資産」は、「生活インフラ・国土保全」が619億円と最も多く、普通会計210億円、下水道関連が408億円の資産を計上しています。  
また、「環境衛生」では、普通会計15億円、水道事業104億円、一部事務組合の粗大・南濃衛生が40億円を計上しています。

◇投資等  
投資等及び出資金は、38百万円となっていますが、普通会計で23億円計上していましたが、連結団体等への出資が多く相殺消去しています。  
基金等では、77億円(普通会計69億円)計上しています。国民権保健、介護保険で2億円、一部事務組合で3億円、外郭団体等で3億円を計上しています。

◇負債合計  
負債合計は、普通会計の2.39倍で453億円計上しています。  
地方債及び長期借入金(翌年度償還予定額を含む)は、412億円を計上しています。普通会計150億円、下水道事業会計179億円、水道事業会計59億円、南濃衛生・粗大の一部事務組合20億円などを計上しています。

◇流動資産  
資金は、62億円(普通会計39億円)を計上しています。水道事業13億円、介護老人保険施設(はつらつ)5億円などを計上しています。

◇資産合計  
資産合計は、普通会計の1.73倍で1,371億円計上しています。

◇純資産  
純資産合計は、普通会計の1.52倍で917億円を計上しています。

【表⑥ 連結 行政コスト計算書】

（自 平成 20 年 4 月 1 日  
至 平成 21 年 3 月 31 日）

| 【経常行政コスト】       |                        | (単位: 千円)   | (単位: 円) |         |
|-----------------|------------------------|------------|---------|---------|
|                 |                        | 総 額        | (構成比率)  | 市民一人当たり |
| 1               | (1)人件費                 | 3,522,463  | 14.1%   | 90,280  |
|                 | (2)退職手当等引当金繰入等         | 94,976     | 0.4%    | 2,434   |
|                 | (3)賞与引当金繰入額            | 209,494    | 0.8%    | 5,369   |
|                 | 小 計                    | 3,826,933  | 15.4%   | 98,084  |
| 2               | (1)物件費                 | 3,703,562  | 14.9%   | 94,922  |
|                 | (2)維持補修費               | 163,918    | 0.7%    | 4,201   |
|                 | (3)減価償却費               | 4,229,446  | 17.0%   | 108,400 |
|                 | 小 計                    | 8,096,926  | 32.5%   | 207,523 |
| 3               | (1)社会保障給付              | 9,528,736  | 38.2%   | 244,220 |
|                 | (2)補助金等                | 2,280,849  | 9.2%    | 58,458  |
|                 | (3)他会計等への支出額           | 0          | 0.0%    | 0       |
|                 | (4)他団体への<br>公共資産整備補助金等 | 147,141    | 0.6%    | 3,771   |
|                 | 小 計                    | 11,956,726 | 48.0%   | 306,449 |
| 4               | (1)支払利息                | 931,090    | 3.7%    | 23,864  |
|                 | (2)回収不能見込計上額           | 64,975     | 0.3%    | 1,665   |
|                 | (3)その他行政コスト            | 46,136     | 0.2%    | 1,182   |
|                 | 小 計                    | 1,042,201  | 4.2%    | 26,711  |
| 経 常 行 政 コ ス ト a |                        | 24,922,786 |         | 638,767 |
| ( 構 成 比 率 )     |                        |            |         |         |

◇経常行政コスト  
経常行政コストは、普通会計の 1.78 倍 で 249 億円計上しています。

普通会計 140 億円、公営企業会計で、38 億円、保険等の事業会計で 67 億円、一部事務組合等で 36 億円ですが、会計間、団体間における委託料、補助金の内部取引として 32 億円を相殺消去して計上しています。

市民一人当たりでは、人にかかるコストに 10 万円、物にかかるコストに 21 万円、移転支的的なコストに 31 万円など、64 万円のコストを計上しています。

| 【経常収益】                  |            |  |         |
|-------------------------|------------|--|---------|
| 1 使 用 料 ・ 手 数 料         | 461,142    |  | 11,819  |
| 2 分 担 金 ・ 負 担 金 ・ 寄 附 金 | 3,490,976  |  | 89,473  |
| 3 保 險 料                 | 1,630,944  |  | 41,801  |
| 4 事 業 収 益               | 1,868,000  |  | 47,877  |
| 5 その他特定行政サービス収入         | 44,781     |  | 1,148   |
| 6 他 会 計 補 助 金 等         | 0          |  | 0       |
| 経 常 収 益 b               | 7,495,843  |  | 192,117 |
| b/a                     | 30.1%      |  |         |
| (差引) 純経常行政コスト a-b       | 17,426,943 |  | 446,650 |

◇経常収益  
経常収益は、普通会計の 12.38 倍 で 75 億円計上しています。

普通会計 6 億円、公営企業会計による事業収益 17 億円、国民健康保険・介護保険・後期高齢者医療等の保険料で 16 億円、負担金等が 37 億円などを計上しています。

市民一人当たりでは、19 万円の経常収益を計上しています。

【表⑦ 連結 純資産変動計算書】

（自 平成 20 年 4 月 1 日  
至 平成 21 年 3 月 31 日）

（単位：千円）

|                    | 純資産合計        |
|--------------------|--------------|
| 期首純資産残高            | 92,115,013   |
| 純経常行政コスト           | △ 17,426,943 |
| 一般財源               |              |
| 地方税                | 4,817,418    |
| 地方交付税              | 4,196,827    |
| その他行政コスト充当財源       | 1,548,957    |
| 補助金等受入             | 6,559,962    |
| 臨時損益               |              |
| 災害復旧事業費            | 0            |
| 公共資産除売却損益          | △ 5,465      |
| 投資損失               | △ 39         |
| 収益事業純損失            | 0            |
| 損失補償等引当金繰入         | 100          |
| 科目振替               |              |
| 公共資産整備への財源投入       |              |
| 公共資産処分による財源増       |              |
| 貸付金・出資金等への財源投入     |              |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 |              |
| 減価償却による財源増         |              |
| 地方債償還等に伴う財源振替      |              |
| 出資の受入・新規設立         | 0            |
| 資産評価替えによる変動額       | △ 86,640     |
| 無償受贈資産受入           | 4,260        |
| その他                | 22,737       |
| 期末純資産残高            | 91,746,187   |

◇純経常行政コストと財源  
純経常行政コスト 174億円に対し、一般財源及び補助金等受入（公共資産整備分除く）の合計額が 161億円で賄われ、13億円のコスト超過となっています。

減価償却費のうち、市等が実質的に負担していない公共資産整備分国県補助金等の部分を考慮すると 4億円のコスト超過となっています。

◇期末純資産残高

純資産は、期首 921億円に比べ、期末は総額で 917億円となり、3億69百万円ほど減少しています。

要因としては、普通会計における純経常行政のコスト超過と、地価下落による資産評価の減少が大きかったことが考えられます。

# 【表⑧ 連結 資金収支計算書】

（自 平成 20 年 4 月 1 日  
至 平成 21 年 3 月 31 日）

（単位：千円）

| 1 経 常 的 収 支 の 部 |            |
|-----------------|------------|
| 人件費             | 3,983,453  |
| 物件費             | 3,713,361  |
| 社会保障給付          | 9,528,736  |
| 補助金等            | 2,280,894  |
| 支払利息            | 931,090    |
| その他支出           | 208,096    |
| 支 出 合 計         | 20,645,630 |
| 地方税             | 4,779,176  |
| 地方交付税           | 4,196,827  |
| 国県補助金等          | 5,534,359  |
| 使用料・手数料         | 423,855    |
| 分担金・負担金・寄付金     | 3,403,438  |
| 保険料             | 1,605,682  |
| 事業収入            | 1,866,946  |
| 諸収入             | 576,043    |
| 地方債発行額          | 480,000    |
| 長期借入金借入額        | 0          |
| 短期借入金増加額        | 0          |
| 基金取崩額           | 730,520    |
| その他収入           | 989,143    |
| 収 入 合 計         | 24,585,989 |
| 経 常 的 収 支 額     | 3,940,359  |

## ◇経常的収支の部

支出は、社会保障給付費 95億円が多く、人件費 40億円、物件費 37億円、補助金等 23億円など合計 102億41百万円となり、社会保障給付費などの額が多いため、普通会計に対し2.02倍になっています。

収入は、国県補助金等 55億円が 多く、地方税が 48億円と地方交付税 42億円、分担金・負担金・寄付金が 34億円が続き、合計で 246億円となり、普通会計に対し1.77倍になっています。

その結果、経常的収支額は、39億円の黒字（普通会計 36億円の黒字）となっています。

| 2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部 |             |
|-----------------------|-------------|
| 公共資産整備支出              | 4,460,319   |
| 公共資産整備補助金等支出          | 147,141     |
| 地方独立行政法人公共資産整備支出      | 0           |
| 一部事務組合・広域連合公共資産整備支出   | 0           |
| 地方三公社公共資産整備支出         | 0           |
| 第三セクター等公共資産整備支出       | 1,122       |
| 支 出 合 計               | 4,608,582   |
| 国県補助金等                | 956,390     |
| 地方債発行額                | 2,386,860   |
| 長期借入金借入額              | 0           |
| 基金取崩額                 | 14,076      |
| その他収入                 | 125,737     |
| 収 入 合 計               | 3,483,063   |
| 公 共 資 産 整 備 収 支 額     | △ 1,125,519 |

## ◇公共資産整備収支の部

支出については、公共資産整備支出 45億円と大半を占め、普通会計 21億円、下水・水道など公営企業会計 13億円、南濃衛生・粗大の一部事務組合 13億円など合計 46億円の支出となります。

収入は、地方債発行額 24億円（普通会計 11億円、下水 5億円、南濃衛生 8億円など）、国県補助金等 10億円などで、合計 35億円となります。

その結果、公共資産整備収支額は 11億円の不足となっています。この不足額は経常的収支の一般財源等で賄われたこととなります。

| 3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部 |             |
|-----------------------|-------------|
| 投資及び出資金               | 53,635      |
| 貸付金                   | 3,922       |
| 基金積立額                 | 278,496     |
| 定額運用基金への繰出支出          | 0           |
| 地方債償還額                | 2,357,286   |
| 長期借入金返済額              | 0           |
| 短期借入金減少額              | 0           |
| 長期未払金支払支出             | 0           |
| 収益事業純支出               | 0           |
| その他支出                 | 14,708      |
| 支 出 合 計               | 2,708,047   |
| 国県補助金等                | 68,375      |
| 貸付金回収額                | 4,550       |
| 基金取崩額                 | 50,000      |
| 地方債発行額                | 0           |
| 長期借入金借入額              | 0           |
| 公共資産等売却収入             | 27,333      |
| 収益事業純収入               | 0           |
| その他収入                 | 60,068      |
| 収 入 合 計               | 210,326     |
| 投 資 ・ 財 務 的 収 支 額     | △ 2,497,721 |

## ◇投資・財務的収支の部

支出については、地方債償還額が 24億円と大半を占め、合計で 27億円の支出となります。

収入は、国県補助金等、その他収入（財産収入、使用料等）、公共資産等売却収入、貸付金回収額の合計で 2億円となります。

その結果、投資・財務的収支額は 25億の不足となっています。これは、地方債の償還を進め、基金の積立を行い将来への備えをした結果です。

なお、普通会計で計上されていた、他会計等への繰出支出 13億円は、会計間取引として相殺消去しています。

経常的収支  
39億40百万円の黒字

公共資産整備収支  
11億26百万円の不足

資金移転

投資・財務的収支  
24億98百万円の不足

経常的収支の部の資金剰余金で不足分を補てんし、当年度資金が 3億17百万円増加しました。

|               |           |
|---------------|-----------|
| 翌年度繰上充用金増減額   | 0         |
| 当年度資金増減額      | 317,119   |
| 期首資金残高        | 5,898,843 |
| 経費負担割合変更に伴う差額 | 558       |
| 期末資金残高        | 6,216,520 |

## 第 2 次海津市集中改革プラン

平成 2 2 年 3 月

---

〒 5 0 3 - 0 6 9 5

岐阜県海津市海津町高須 5 1 5

海津市役所 企画部 企画政策課

TEL 0 5 8 4 - 5 3 - 3 1 9 4

FAX 0 5 8 4 - 5 3 - 2 1 7 0

HP アドレス <http://www.city.kaizu.lg.jp/>

メールアドレス [kikakuseisaku@city.kaizu.lg.jp](mailto:kikakuseisaku@city.kaizu.lg.jp)