

公的資金補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画

I 基本的事項

1 団体の概要

| | | | |
|-------|------|--------------------|---|
| 団体名 | 小田原市 | 国調人口(H17. 10. 1現在) | 198,741人 |
| 構成団体名 | | 職員数(H22. 4. 1現在) | 1,228人 |
| | | 健全化判断比率の状況 | <input type="checkbox"/> 財政再生基準以上 <input type="checkbox"/> 早期健全化基準以上 計画期間： |

注1 団体が一部事務組合等（一部事務組合、広域連合及び企業団をいう。以下同じ。）の場合は、「団体名」欄に一部事務組合等の名称を記入し、「構成団体名」欄にその構成団体名を列記すること。

2 「職員数」欄は、普通会計において一般職に属する常勤の職員（地方公務員法第3条3項の特別職を除く。）について、平成22年4月1日現在で記入すること。ただし、教育長及び4月1日付け退職者は除くこと。

3 「健全化判断比率の状況」欄については、繰上償還を実施しようとする年度において当該団体の健全化判断比率が財政再生基準又は早期健全化基準以上である場合、該当するものをチェックすること。その場合には、財政再生計画又は財政健全化計画の計画期間を併せて記入すること。

2 財政指標等

| | | | |
|---------------|--------------|-----------------|---------------|
| 財政力指数 | 1.043（H22年度） | 標準財政規模（百万円） | 36,199（H22年度） |
| 財政力指数（臨財債振替前） | 0.962（H22年度） | 地方債現在高（百万円） | 51,278（H21年度） |
| 実質公債費比率（%） | 12.6（H21年度） | うち普通会計債現在高（百万円） | 51,278（H21年度） |
| 経常収支比率（%） | 90.6（H20年度） | うち公営企業債現在高（百万円） | （年度） |
| 実質収支比率（%） | 5.3（H20年度） | 積立金現在高（百万円） | 5,400（H21年度） |
| 将来負担比率 | 90.2（H20年度） | | |

注1 財政力指数及び実質公債費比率については、平成21年度又は平成22年度の数値を、経常収支比率及び将来負担比率については、平成20年度又は平成21年度の数値をそれぞれ記入すること。これら以外の数値については、直近の地方財政状況調査及び公営企業決算状況調査の報告（又は報告を予定している）数値を記入すること。

なお、一部事務組合等に係る財政力指数、実質公債費比率、経常収支比率については、当該一部事務組合等の構成団体の各数値を加重平均したものを記入すること（ただし、一部事務組合等の構成団体に財政力指数1.0以上の団体がある場合には、構成団体の中で最も低い財政力指数の団体の数値を記入すること。）。

また、一部事務組合等に係る将来負担比率については、各構成団体の将来負担比率を各構成団体の団体区分ごとに別表1の基準1で除し、それにより得た数値を将来負担比率算出における分母の額に応じて加重平均したものを記入すること。

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

3 財政力指数（臨財債振替前）については、財政力指数が1.0以上の団体で、臨時財政対策債振替前の基準財政需要額を用いて算出した場合の財政力指数が1.0を下回る場合についてのみ記入すること。この場合には、補足様式1を作成し添付すること。なお、一部事務組合等については本欄の記入は不要であること。

4 注1に関連して、一部事務組合等については、補足様式2を作成し添付すること。

3 合併市町村等における合併市町村基本計画等の要旨

| |
|--|
| <input type="checkbox"/> 新法による合併市町村、合併予定市町村の合併市町村基本計画の要旨 <input type="checkbox"/> 旧法による合併市町村の市町村建設計画の要旨 <input checked="" type="checkbox"/> 該当なし |
| 〔合併期日：平成〇年〇月〇日〕 |

注1 「新法による合併市町村、合併予定市町村」とは、市町村の合併の特例に関する法律（平成16年法律第59号）第2条第2項に規定する合併市町村及び同条第1項に規定する市町村の合併をしようとする市町村で地方自治法（昭和22年法律第67号）第7条第7項の規定による告示のあったものをいう。

2 「旧法による合併市町村」とは、旧市町村の合併の特例に関する法律（昭和40年法律第6号）第2条第2項に規定する合併市町村（平成7年4月1日以後に同条第1項に規定する市町村の合併により設置されたものに限る。）をいう。

3 にレを付けた上で、当該市町村合併に伴い実施（予定）の行革の内容等の要旨を記入すること。また、要旨については、別紙としても差し支えないこと。

4 財政健全化計画の基本方針等

| 区 分 | 内 容 |
|-----------------|--|
| 計 画 名 | 小田原市財政健全化計画 |
| 計 画 期 間 | 平成22年度～平成26年度 |
| 既 存 計 画 と の 関 係 | 小田原市集中改革プラン（平成17年度～平成21年度） |
| 公 表 の 方 法 等 | 市ホームページ及び広報誌への掲載 |
| 基 本 方 針 | ①新規市債発行額の抑制 新規市債発行額はその年度における償還金額の範囲内とし、発行額の抑制を図る。 ②住民一人当たり市債残高の削減 住民一人当たり市債残高を20万円台とする。 ③財政調整基金積立額の確保 毎年度、財政調整基金の積立について、1億円を確保する。 |

I 基本的事項（つづき）
5 繰上償還希望額等

（単位：千円）

| 区 分 | | 旧運用部：年利5%以上 6%未満 | 旧運用部：年利6%以上 6.3%未満 | 旧運用部：年利6.3%以上 6.5%未満 | 合 計 |
|-------------|---------|---------------------|-----------------------|-------------------------|----------|
| | | 旧簡保：年利5%以上 6%未満 | 旧簡保：年利6%以上 6.5%未満 | 旧簡保：年利6.5%以上 6%未満 | |
| 旧資金運用部資金 | 繰上償還希望額 | | 22,648.9 | 6,635.9 | 29,284.7 |
| | 補償金免除額 | | 2,353.5 | 602.4 | 2,955.9 |
| 旧簡易生命保険資金 | 繰上償還希望額 | | 39,182.5 | 24,320.1 | 63,502.5 |
| 旧公営企業金融公庫資金 | 繰上償還希望額 | | | | |

注1 「旧資金運用部資金」の「補償金免除額」欄は、各地方公共団体の「繰上償還希望額」欄の額に対応する額として、計画提出前の一定基準日の金利動向に応じて算出された予定額であり、各地方公共団体の所在地を管轄とする財務省財務局・財務事務所に予め相談・調整の上、確認した補償金免除（見込）額を記入すること。
2 各欄の数値は小数点第2位を切り上げて、小数点第1位まで記入すること。従って各欄の単純合計と「合計」欄の数値は一致しない場合があること（なお、小数点第2位が0であるが、小数点第3位に数値がある場合は同様に切り上げること。）。

6 平成22年度以降における年利5%以上の地方債現在高の状況

【旧資金運用部資金】

（単位：千円）

| 事業債名 | | 年利5%以上6%未満 (平成24年度末残高) | 年利6%以上6.3%未満 (平成23年度末残高) | 年利6.3%以上 (平成22年度末残高) | 合 計 |
|-------------|--------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------|
| | | | | うち年利7%以上 | |
| 普通会計債 | 伝染病隔離病舎建設事業 | | | 6,635.9 | 6,635.9 |
| | 下管我小学校校舎建設事業 | | 22,648.9 | | 22,648.9 |
| 小 計 (A) | | | 22,648.9 | 6,635.9 | 29,284.7 |
| 出一般債等計 | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | | 22,648.9 | 6,635.9 | 29,284.7 |

【旧簡易生命保険資金】

（単位：千円）

| 事業債名 | | 年利5%以上6%未満 (平成24年度末残高) | 年利6%以上6.5%未満 (平成23年度末残高) | 年利6.5%以上 (平成22年度末残高) | 合 計 |
|-------------|----------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------|
| | | | | うち年利7%以上 | |
| 普通会計債 | 柳町住宅建設事業 | | 19,931.0 | | 19,931.0 |
| | 下管我小学校校舎建設事業 | | 19,251.5 | | 19,251.5 |
| | 橘住宅建設事業 | | | 8,568.6 | 8,568.6 |
| | 下管我小学校用地拡張事業 | | | 10,209.3 | 10,209.3 |
| | 城山中学校屋内運動場建設事業 | | | 5,542.2 | 5,542.2 |
| 小 計 (A) | | | 39,182.5 | 24,320.1 | 63,502.5 |
| 出一般債等計 | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | | 39,182.5 | 24,320.1 | 63,502.5 |

【旧公営企業金融公庫資金】

（単位：千円）

| 事業債名 | | 年利5%以上5.5%未満 (平成24年度9月期残高) | 年利5.5%以上6%未満 (平成23年度9月期残高) | 年利6%以上 (平成22年度末残高) | 合 計 |
|-------------|--|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----|
| | | | | うち年利7%以上 | |
| 普通会計債 | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (A) | | | | | |
| 出一般債等計 | | | | | |
| | | | | | |
| 小 計 (B) | | | | | |
| 合 計 (A)+(B) | | | | | |

注1 地方債計画の区分ごとに記入し、必要に応じて行を追加すること。
2 公営企業債のうち、当該地方公共団体の一般会計が負担するもの（一般会計出資債、補助金債のほか、一般行政病院等に係る病院事業債、過疎代行事業による下水道事業債で事業経営の実態がなく一般会計が残債を管理しているもの、起債時には事業が存在していたが、その後の事業廃止等により現在は一般会計が残債を管理しているもの等）については、「一般会計出資債等」欄に記入すること。

II 財政状況の分析

| 区 分 | 内 容 | | | | | | | | | | |
|-------------|--|-------|--|-------|---|-------|---|-------|--|-------|--|
| 財 務 上 の 特 徴 | <p>本市の財政力指数は、平成15年度に1を超え、平成20年度に類似団体内平均値0.92を上回る1.10（類似団体内順位7位）になるまで7年連続で伸びが見られたが、景気低迷に伴う個人・法人ともに税収の大幅減により平成21年度から悪化に転じ、平成22年度には単年度ベースで0.97と再び1を下回ったことから普通交付税交付団体に移行した。このような税収減に加え、近年の扶助費の伸びなどの影響から、経常収支比率については、平成21年度には91.4%と4年連続の悪化となる見通しである。</p> | | | | | | | | | | |
| 財 政 運 営 課 題 | <table border="1"> <tr> <td data-bbox="411 622 612 792">課 題 ①</td> <td data-bbox="612 622 1441 792"> <p>公債負担の健全化</p> <p>地方債現在高は、平成20年度にはピーク時から約115億円減少したが、実質公債費比率が12.6%と類似団体平均（10.5%）を上回っており、引き続き発行額を元金償還額以内とする抑制策に努める。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="411 792 612 960">課 題 ②</td> <td data-bbox="612 792 1441 960"> <p>定員管理の適正合理化</p> <p>集中改革プラン等に沿った取組により、人口1,000人当たり職員数が6.19人と類似団体平均（6.48人）を下回ったが、今後も民間委託の推進と併せた技能労務職の退職者不補充などの合理化に努める。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="411 960 612 1128">課 題 ③</td> <td data-bbox="612 960 1441 1128"> <p>市有財産の有効活用</p> <p>既存施設のあり方を見直し、施設の再編・統合の検討を進め、維持管理費の縮減に努めるとともに、結果として不用となった市有財産については、売却を含む財源確保策を図っていく。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="411 1128 612 1296">課 題 ④</td> <td data-bbox="612 1128 1441 1296"></td> </tr> <tr> <td data-bbox="411 1296 612 1458">課 題 ⑤</td> <td data-bbox="612 1296 1441 1458"></td> </tr> </table> | 課 題 ① | <p>公債負担の健全化</p> <p>地方債現在高は、平成20年度にはピーク時から約115億円減少したが、実質公債費比率が12.6%と類似団体平均（10.5%）を上回っており、引き続き発行額を元金償還額以内とする抑制策に努める。</p> | 課 題 ② | <p>定員管理の適正合理化</p> <p>集中改革プラン等に沿った取組により、人口1,000人当たり職員数が6.19人と類似団体平均（6.48人）を下回ったが、今後も民間委託の推進と併せた技能労務職の退職者不補充などの合理化に努める。</p> | 課 題 ③ | <p>市有財産の有効活用</p> <p>既存施設のあり方を見直し、施設の再編・統合の検討を進め、維持管理費の縮減に努めるとともに、結果として不用となった市有財産については、売却を含む財源確保策を図っていく。</p> | 課 題 ④ | | 課 題 ⑤ | |
| 課 題 ① | <p>公債負担の健全化</p> <p>地方債現在高は、平成20年度にはピーク時から約115億円減少したが、実質公債費比率が12.6%と類似団体平均（10.5%）を上回っており、引き続き発行額を元金償還額以内とする抑制策に努める。</p> | | | | | | | | | | |
| 課 題 ② | <p>定員管理の適正合理化</p> <p>集中改革プラン等に沿った取組により、人口1,000人当たり職員数が6.19人と類似団体平均（6.48人）を下回ったが、今後も民間委託の推進と併せた技能労務職の退職者不補充などの合理化に努める。</p> | | | | | | | | | | |
| 課 題 ③ | <p>市有財産の有効活用</p> <p>既存施設のあり方を見直し、施設の再編・統合の検討を進め、維持管理費の縮減に努めるとともに、結果として不用となった市有財産については、売却を含む財源確保策を図っていく。</p> | | | | | | | | | | |
| 課 題 ④ | | | | | | | | | | | |
| 課 題 ⑤ | | | | | | | | | | | |
| 留 意 事 項 | | | | | | | | | | | |

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

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

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

4 必要に応じて行を追加して記入すること。

Ⅲ 今後の財政状況の見通し

(単位：百万円)

| 区 分 | 平成17年度 (計画前5年度) (決算) | 平成18年度 (計画前4年度) (決算) | 平成19年度 (計画前3年度) (決算) | 平成20年度 (計画前々年度) (決算) | 平成21年度 (計画前年度) (決算見込) | 平成22年度 (計画初年度) | 平成23年度 (計画第2年度) | 平成24年度 (計画第3年度) | 平成25年度 (計画第4年度) | 平成26年度 (計画第5年度) |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 地方税 | 32,103 | 32,539 | 34,653 | 34,247 | 32,906 | 32,024 | 32,024 | 32,024 | 32,024 | 32,024 |
| 地方譲与税等 | 4,038 | 4,820 | 3,388 | 2,941 | 2,866 | 2,847 | 2,847 | 3,022 | 3,022 | 3,022 |
| 地方特例交付金 | 1,087 | 789 | 192 | 356 | 378 | 343 | 343 | 343 | 343 | 343 |
| 地方交付税 | 173 | 130 | 95 | 95 | 131 | 853 | 853 | 853 | 853 | 853 |
| 小計(一般財源計) | 37,401 | 38,278 | 38,328 | 37,639 | 36,281 | 36,067 | 36,067 | 36,242 | 36,242 | 36,242 |
| 分担金・負担金 | 864 | 862 | 896 | 907 | 899 | 858 | 858 | 858 | 858 | 858 |
| 使用料・手数料 | 1,893 | 1,869 | 1,910 | 1,893 | 1,861 | 1,758 | 1,758 | 1,758 | 1,758 | 1,758 |
| 国庫支出金 | 6,396 | 5,221 | 5,615 | 6,500 | 10,688 | 8,581 | 8,716 | 8,855 | 8,997 | 9,143 |
| うち普通建設事業に係るもの | 1,090 | 448 | 608 | 1,153 | 1,257 | 741 | 741 | 741 | 741 | 741 |
| 都道府県支出金 | 2,502 | 2,686 | 3,492 | 3,321 | 3,581 | 3,745 | 3,803 | 3,862 | 3,923 | 3,981 |
| うち普通建設事業に係るもの | 201 | 194 | 373 | 249 | 175 | 304 | 304 | 304 | 304 | 304 |
| 財産収入 | 808 | 721 | 652 | 689 | 987 | 606 | 606 | 606 | 606 | 606 |
| 寄附金 | 28 | 234 | 36 | 99 | 36 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 繰入金 | 1,152 | 372 | 435 | | 126 | | | | | |
| 繰越金 | 2,779 | 2,754 | 3,348 | 2,540 | 2,181 | 2,511 | 1,359 | 972 | 734 | 427 |
| 諸収入 | 2,348 | 2,269 | 2,752 | 2,074 | 1,965 | 1,863 | 1,863 | 1,863 | 1,863 | 1,863 |
| うち特別会計からの貸付金返済額 | | | | | | | | | | |
| うち公社・三社からの貸付金返済額 | 1,030 | 1,030 | 1,030 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| 地方債 | 4,688 | 2,906 | 3,211 | 2,523 | 4,343 | 4,047 | 3,325 | 3,000 | 3,000 | 3,000 |
| 特別区財政調整交付金 | | | | | | | | | | |
| 歳 入 合 計 | 60,859 | 58,172 | 60,675 | 58,185 | 62,948 | 60,038 | 58,357 | 58,018 | 57,983 | 57,880 |
| 人件費 a | 13,121 | 12,195 | 12,251 | 11,483 | 11,660 | 11,716 | 11,038 | 11,223 | 11,141 | 11,418 |
| うち職員給 | 9,423 | 8,866 | 8,707 | 8,428 | 8,261 | 8,641 | 8,679 | 8,696 | 8,731 | 8,707 |
| 物件費 b | 8,775 | 8,317 | 8,629 | 8,583 | 8,919 | 9,139 | 9,139 | 9,139 | 9,139 | 9,139 |
| 維持補修費 c | 343 | 328 | 336 | 306 | 307 | 263 | 263 | 263 | 263 | 263 |
| a + b + c = d | 22,239 | 20,840 | 21,216 | 20,372 | 20,886 | 21,118 | 20,440 | 20,625 | 20,543 | 20,820 |
| 扶助費 | 9,659 | 9,878 | 10,371 | 10,708 | 11,434 | 13,279 | 13,651 | 14,033 | 14,426 | 14,830 |
| 補助費等 | 3,583 | 3,628 | 3,891 | 4,673 | 7,604 | 4,122 | 4,122 | 4,122 | 4,122 | 4,122 |
| うち公営企業(法適)に対するもの | 890 | 889 | 1,037 | 1,646 | 1,633 | 1,371 | 1,371 | 1,371 | 1,371 | 1,371 |
| 普通建設事業費 | 7,356 | 5,049 | 6,648 | 5,409 | 5,062 | 4,717 | 3,876 | 3,497 | 3,497 | 3,497 |
| うち補助事業費 | 2,271 | 1,296 | 1,431 | 2,467 | 2,389 | 2,226 | 1,829 | 1,650 | 1,650 | 1,650 |
| うち単独事業費 | 5,085 | 3,753 | 5,217 | 2,942 | 2,673 | 2,491 | 2,047 | 1,847 | 1,847 | 1,847 |
| 災害復旧事業費 | | 2 | 65 | | | | | | | |
| 失業対策事業費 | | | | | | | | | | |
| 公債費 | 6,599 | 6,618 | 6,462 | 6,413 | 6,339 | 6,643 | 6,496 | 6,207 | 6,168 | 5,784 |
| うち元金償還分 | 5,174 | 5,269 | 5,215 | 5,249 | 5,276 | 5,659 | 5,556 | 5,313 | 5,317 | 4,968 |
| 積立金 | 189 | 189 | 417 | 206 | 608 | 147 | 147 | 147 | 147 | 147 |
| 貸付金 | 1,570 | 1,569 | 1,764 | 1,264 | 1,351 | 893 | 893 | 893 | 893 | 893 |
| うち特別会計への貸付金 | | | | | | | | | | |
| うち公社、三社への貸付金 | 1,030 | 1,030 | 1,030 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| 繰出金 | 6,907 | 7,045 | 7,297 | 6,947 | 7,153 | 7,760 | 7,760 | 7,760 | 7,760 | 7,760 |
| うち公営企業(法非適)に対するもの | 3,118 | 3,187 | 3,320 | 2,983 | 2,808 | 2,773 | 2,773 | 2,773 | 2,773 | 2,773 |
| その他 | 3 | 6 | 4 | 12 | | | | | | |
| 歳 出 合 計 | 58,105 | 54,824 | 58,135 | 56,004 | 60,437 | 58,679 | 57,385 | 57,284 | 57,556 | 57,853 |

【財政指標等】

(単位：百万円、人)

| 区 分 | 平成17年度 (計画前5年度) (決算) | 平成18年度 (計画前4年度) (決算) | 平成19年度 (計画前3年度) (決算) | 平成20年度 (計画前々年度) (決算) | 平成21年度 (計画前年度) (決算見込) | 平成22年度 (計画初年度) | 平成23年度 (計画第2年度) | 平成24年度 (計画第3年度) | 平成25年度 (計画第4年度) | 平成26年度 (計画第5年度) |
|-------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 形式収支 | 2,754 | 3,348 | 2,540 | 2,181 | 2,511 | 1,359 | 972 | 734 | 427 | 27 |
| 実質収支 | 2,558 | 3,234 | 2,419 | 1,997 | 2,441 | 1,359 | 972 | 734 | 427 | 27 |
| 標準財政規模 | 35,371 | 35,621 | 36,353 | 37,743 | 37,037 | 36,199 | 36,199 | 36,199 | 36,199 | 36,199 |
| 財政力指数 | 1.036 | 1.058 | 1.087 | 1.099 | 1.094 | 1.044 | 1.003 | 0.968 | 0.968 | 0.968 |
| 実質赤字比率 (%) | | | | | | | | | | |
| 經常収支比率 (%) | 88.7 | 85.6 | 89.7 | 90.6 | 91.4 | 91.4 | 91.4 | 91.4 | 91.4 | 91.4 |
| 実質公債費比率 (%) | 19.3 | 17.2 | 12.9 | 12.6 | 11.9 | 11.8 | 11.7 | 11.6 | 11.5 | 11.4 |
| 地方債現在高 | 59,304 | 56,941 | 54,937 | 52,211 | 51,278 | 48,943 | 46,387 | 44,074 | 41,757 | 39,788 |
| 積立金現在高 | 4,614 | 4,431 | 4,713 | 4,919 | 5,400 | 5,500 | 5,600 | 5,700 | 5,800 | 5,900 |
| 財政調整基金 | 1,174 | 1,174 | 1,507 | 1,543 | 1,925 | 2,025 | 2,125 | 2,225 | 2,325 | 2,425 |
| 減債基金 | | | | | | | | | | |
| その他特定目的基金 | 3,440 | 3,257 | 3,206 | 3,376 | 3,475 | 3,475 | 3,475 | 3,475 | 3,475 | 3,475 |
| 職員数 | 1,281 | 1,256 | 1,224 | 1,219 | 1,228 | 1,225 | 1,225 | 1,225 | 1,225 | 1,225 |

注 実質公債費比率は、平成21年度(平成18年度から平成20年度までの3か年平均)の数値を基準年度とした場合は平成20年度欄に、平成22年度(平成19年度から平成21年度までの3か年平均)の数値を基準年度とした場合は平成21年度欄に、それぞれ記入すること。

IV 行政改革に関する施策

| 項 目 | IIの課題番号 | 具 体 的 内 容 |
|-------------------------------|---------|---|
| 1 合併予定市町村等にあつてはその予定とこれに伴う行革内容 | | |
| 2 経常経費の見直し | | |
| ○ 定員管理 | ② | 平成8年度の第1次から平成17年度までの3次の職員数適正化計画を策定し、職員数の適正化に努めてきた。さらに、第4次職員数適正化計画及び集中改革プランに沿って、平成17年4月1日現在の職員数（医療職を除く。）に対して、平成22年4月1日時点までに130人（削減率6.6%）の削減を達成した。今後も民間委託の推進と併せた技能労務職の退職者不補充などによる合理化に努めていく。 |
| ○ 給与のあり方 | | |
| ◇ 給与構造の見直し、地域手当等のあり方 | | 平成18年度に調整手当（10%）を廃止し、地域手当（8%）を新設。その際、国家公務員に準じて従前の号給を4分割し、給料表全体の引き下げを行っている。また、一般行政職(1)適用職員のうち、若手層の給料引下げは行わず、中高年齢層で約4～14%程度を引き下げ、給与カーブをフラット化するとともに、55歳以上職員の昇給抑制を行っている。地域手当は、平成21年度に8%から7%に改定したが、本市は3%支給地であることから、引き続き他市の状況を踏まえ見直しを進める。 |
| ◇ 技能労務職員の給与のあり方 | | 国家公務員の一般行政職(1)の給料表に準拠していた技能労務職給料表を、国における相当職である一般行政職(2)の給料表に平成18年度から準拠することとした。平成19年12月公表の「小田原市人事行政の運営等の状況について」において、今後も国の動向に準じた取組、見直しを進めていくことを取組方針と位置付けている。 |
| ◇ 退職時特昇等退職手当のあり方 | | 退職時特昇については、平成16年度に廃止した。支給率について、中期勤続退職者の支給率引き上げや退職前5年間の貢献度を反映させる調整額措置の新設等により長期勤続者に有利な支給率カーブのフラット化を図る。なお、調整額は、給料表の引下率の低い一般行政職(1)においては従前と比べ増額となるため、運用にあたっては国家公務員と比較した上で調整額を抑制して均衡を図る。 |
| ◇ 福利厚生事業のあり方 | | 労働基準法令等に基づく勤務時間その他勤務条件の整備のほか、職員の安全衛生管理及び健康管理等における適切な措置を講ずるための管理体制の充実・推進を図り、快適な職場環境の形成促進に努める。健康保険組合である神奈川県市町村職員共済組合の保険料率は、事業主たる市と職員との負担割合が50：50となっている。 |
| ○ 物件費、維持補修費等の見直し | ③ | 物件費については、職員数の適正化のため民間委託を進めていることから増加傾向にあるが、出来る限り類似団体平均を目標とした抑制に努めていく。維持補修費等については、既存施設のあり方を見直し、長寿命化による利活用を図るものについては一定の維持補修費の配分が必要となるが、施設の再編・統合の検討を進め、維持管理費全体の縮減に努めていく。 |
| ○ 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用 | ② | 指定管理者制度については、平成22年度には新たに小田原こどもの森公園など4施設に導入し、導入済み施設を計11施設と拡充した。また、技能労務職の退職者不補充と併せて平成21年度までに、学校用務にあつては全37小中学校中28校に、給食調理にあつては全23調理施設中13施設に、ごみ収集運搬にあつては全8コース中1コースに民間委託を実施しており、今後も委託化を進めていく。 |
| ○ その他 | | 社会保障関係費については、国の施策に基づくものや社会経済状況に応じた歳出増を除き、扶助費の歳出規模を出来る限り拡大を抑制し、特に市単独事業については、最優先対象者への絞込みなどの制度改革を行い、扶助から自立支援強化への転換を助めていく。 |

IV 行政改革に関する施策（つづき）

| 項 目 | IIの課題番号 | 具 体 的 内 容 |
|---------------------------------|---------|---|
| 3 地方税の徴収率の向上、売却可能資産の処分等による歳入の確保 | ③ | 市税の増収を図る上で徴収率の向上は重要な課題であり、その方策として、国税庁OBの雇用や滞納に対する特別措置に関する条例による滞納処分審査会の設置など、徴収体制の強化とともに、積極的な滞納処分の執行と差押財産の換価を進めている。また、売却可能資産等の処分については、平成21年度には軽費老人ホーム跡地の売却などによる441百万円の土地売却収入があったところであるが、今後も状況や対象資産に応じて判断していく。 |
| 4 地方公社の改革や地方独立行政法人への移行の促進 | | 平成21年度に「土地開発公社の経営の健全化に関する計画書」を策定し、これに基づく保有土地の買戻しを進め、将来負担の軽減に努めている。今後も公社等の外郭団体の経営の効率化、合理化を進めるため、経営体制の見直しと点検評価体制の確立を進めていく。 |
| 5 行政改革や財政状況に関する情報公開の推進と行政評価の導入 | | |
| ○ 行政改革や財政状況に関する情報公開 | | |
| ◇ 給与及び定員管理の状況の公表 | | 行政改革大綱「おだわら改革宣言2002」（平成14年度から23年度）に基づく取組において、平成17年3月29日付で総務省から示された「地方公共団体における行政改革の推進のための新たな指針」により再構築した小田原市集中改革プランにおいて、職員数や給与・手当の見直し計画を策定しており、当該情報を公開するとともに、「小田原市人事行政の運営等の状況の公表に関する条例」に基づき平成16年度実績分から定員管理の状況、給与情報等を公表している。 |
| ◇ 財政情報の開示 | | 広報紙等によるほか、ホームページにおいて予算概要、決算状況、及び財務諸表等の財政情報を公開している。財務諸表については、平成20年度決算分から従来の総務省モデルから基準モデルに移行し、より透明性の高い財務状況の公表に努めた。 |
| ○ 行政評価の導入 | | 行政改革大綱「おだわら改革宣言2002」に基づき、事業評価委員会を設置し、実施計画事業に関する政策達成度の外部評価を行っており、平成19年度から23年度までの後期実施方策としては、人件費を加えたコストによる評価制度の検討や総合計画及び予算編成に連動させた事務事業評価体制の構築・推進を図るものとしている。 |
| 6 その他 | ① | 公債費関連指標や地方債現在高が依然高い水準にあることから公債費負担の適正化を図るため、市債の新規発行を公債費元金償還金以内としている。また、建設事業債についても財政状況等を勘案し、出来る限り借入を抑制する。 |

- 注1 上記区分に応じ、「II 財政状況の分析」の「財政運営課題」に掲げた各課題に対応する施策を具体的に記入すること。その際、どの課題に対応する施策が明らかとなるよう、IIに付した課題番号を「IIの課題番号」欄に記入すること。
- 2 今後行う行政改革の取組の内容について記載すること。なお、平成19年度から平成21年度までの間に公的資金補償金免除線上償還措置の承認を受けている団体については、更なる行政改革の取組の内容が分かるように記載すること。ただし、新規に計画を策定する団体については、計画前5年間に取り組んできた行政改革に関する施策についても記入すること。
- 3 本表各項目に記入した各種施策のうち、当該取組の効果として改善効果額の算出が可能な項目については、「V 線上償還に伴う行政改革推進効果」の「年度別目標」にその改善効果額を記入すること。なお、当該改善効果額が計画前年度との比較により算出できない項目については、当該改善効果額の算出方法も併せて各欄に記入すること。
- 4 財政状況が良好な場合又は必ずしも悪いとはいえない状態であっても、財政状況を良好な状態に維持するため又は更なる財政健全化のために講じることとしている歳入確保策・歳出削減策等があれば、当該施策を記入すること。
- 5 必要に応じて行を追加して記入すること。

V 繰上償還に伴う行政改革推進効果【延長計画策定団体】

1 主な課題と取組及び目標

| 課題 | 取組及び目標 |
|------------------------|----------------------------------|
| 1 経常経費の見直し | ・退職者不補充などによる職員数の抑制 ・給料、手当の見直し |
| 2 公債費負担の健全化（地方債発行の抑制等） | ・地方債借入額の抑制による地方債現在高の減少 |
| 3 公営企業会計に対する基準外繰出しの解消 | |
| 4 その他 | ・総額管理枠配分方式など、予算編成を通じた経常経費の削減 |

注1 上記各項目には、IIで採り上げた経営課題に対応する取組としてIVに掲げた経営健全化に関する施策のうち、それぞれ各項目に該当するものについて、その対応関係が分かるように記入すること。

なお、地方公共団体の財政の健全化に関する法律（平成19年法律第94号）（以下、「財政健全化法」という。）に規定する「財政健全化計画」又は「財政再生計画」を定めていることから、地方財政法施行令附則第6条第3項の規定により、これらの計画を「公的資金補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画」とみなす場合には、各計画における施策のうち、それぞれの各項目に該当するものについて、その対応関係が分かるように記入すること。

- 2 各項目への記入に当たっては、IVに掲げた施策又は財政健全化法に掲げた方策をそのまま転記せず、ポイントを簡潔にまとめた形で記入すること。
3 必要に応じて行を追加して記入すること。

2 年度別目標

（単位：百万円）

| 区分 | 課題 | 項目 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 当初計画合計 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成26年度 | 延長計画合計 | |
|--------------|----|---------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|--|
| | | | (当初計画前年度) | (当初計画初年度) | (当初計画第2年度) | (当初計画第3年度) | (当初計画第4年度) | (当初計画第5年度) | | (延長計画3年度) | (延長計画4年度) | (延長計画5年度) | | |
| | | 実質公債費比率 | 当初計画の目標値 | | 16.8 | 16.6 | 16.7 | 16.6 | 16.6 | | | | | |
| | | | (実績値) | 17.2 | 12.9 | 12.6 | 11.9 | | | | | | | |
| | | 地方債現 | 当初計画の目標値 | | | | | 16.6 | 16.6 | | 11.6 | 11.5 | 11.4 | |
| | | | (実績値) | 56,941 | 54,937 | 52,211 | 49,805 | 46,148 | 42,539 | | | | | |
| | | | 延長計画の目標値 | | | | | 48,943 | 46,387 | | 44,074 | 41,757 | 39,788 | |
| | | | (実績値) | | | | | | | | | | | |
| 当初計画に係る改善効果額 | 1 | 人件費（退職手当を除く。） | 10,957 | 10,832 | 11,319 | 11,141 | 10,999 | 11,027 | | | | | | |
| | | 改善効果額 | | 203 | 350 | 497 | 644 | 735 | 2,429 | | | | | |
| | 4 | 行政管理経費 | 8,317 | 9,017 | 8,746 | 8,483 | 8,228 | 7,981 | | | | | | |
| | | 改善効果額 | | | 500 | 750 | 1,000 | 1,250 | 3,500 | | | | | |
| | | | 改善効果額 | | | | | | | | | | | |
| | | | 改善効果額 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | 当初計画改善効果額 合計 | 5,929 | | | | |
| | | | | | | | | | <参考>当初計画補償金免除額（旧資金運用部資金） | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|--------------|--|--|--|-------|-------|-------|--|-------|-----|-----|-------|
| 延長計画に係る改善効果額 | 1 | 技能労務職の退職者不補充 | | | | 1,261 | 1,192 | 1,070 | | 1,055 | 971 | 916 | |
| | | 改善効果額 | | | | | | | | 206 | 290 | 345 | 1,101 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

注1 歳出削減策のみならず、歳入確保策についても幅広く検討の上、記入すること。

2 「課題」欄については、「1 主な課題と取組及び目標」の「課題」欄の番号を記入すること。

3 「延長計画に計上した施策に係る改善効果額」欄には、「当初計画に計上した施策に係る改善効果額」を含めないこと。

4 「Cのうち公営企業加算分 D」欄については、平成19年度から平成21年度までの間に当該団体の公営企業会計において公的資金補償金免除繰上償還の適用を受け、平成22年度以降に引き続き当該公営企業会計において公的資金補償金免除繰上償還の適用を受ける場合であって、当該公営企業会計における経営改革の改善効果額が当該公営企業会計に係る旧資金運用部資金の補償金免除額に達しない場合に記入すること（ただし、公営企業会計に加算できる改善効果額は、普通会計に係る改善効果額が旧資金運用部資金の補償金免除額を上回る部分に限る。）。

| | |
|--------------------------|-------|
| 延長計画改善効果額 合計 A | 1,101 |
| 延長期間が2年以下の場合に加算する改善効果額 B | |
| A+B C | 1,101 |
| Cのうち公営企業会計加算分 D | 900 |
| (Dの内訳) 下水道事業特別会計への加算額 | 900 |
| 〇〇会計への加算額 | |
| C-D | 201 |
| <参考>補償金免除額（旧資金運用部資金） | 3 |