

令和8年2月25日

美深町議会議長 南 和 博 様

総務住民常任委員会委員長 小 口 英 治

所 管 事 務 調 査 報 告

本委員会は、下記の事項について閉会中に所管事務調査を行ったので、会議規則第77条の規定により報告する。

記

調査日

令和8年2月13日

調査事項

第6次総合計画の中間年における現状と課題

調査内容

- ① 前期5年間の検証
- ② ローリングの状況
- ③ 今後5年間の財政計画

調査方法

聞き取り

① 前期5年間の検証

第6次総合計画（令和3年度から令和12年度）に基づく5つの「基本目標」に関連する事業は、全体で29の施策から成り立っている。その中には「事務事業（1次評価）」として159事業があり、さらに1次評価を大きくまとめた「主要施策（2次評価）」が87施策ある。

事務事業の評価は主に副主幹や係長によって検証され、その結果をもとに主幹職が評価し、主要施策の評価について主幹職及び課長職が評価を行っており、最終的には町民で構成された行政評価町民委員会によりA評価からD評価までの4段階で評価されている。毎年実施されている行政評価町民委員会では、概ね取り組みが進んでいると評価が得られている。

計画に対する実施率は令和3年度～95.43%、令和4年度～96.66%、令和5年度100.11%、令和6年度102.23%になっている。

（令和3年度から令和6年度までの計画値と実績値は別添資料とおり）

② ローリングの状況

事務事業（1次評価）ごとに現状や課題、変更内容について各課へのヒヤリングを実施し、次年度以降3年間のローリング作業を行っている。令和7年度は総合計画の中間年にあたるため、前期5年間の総括を行い内容の見直しや検討が必要な事業については、例年のローリング作業に加えて後期計画5年間（令和8年度～令和12年度）も併せてローリングを行っている。

令和7年度の事務事業数は、162事業であり、事業変更が44事業、新規事業が1事業であった。

③ 今後5年間の財政計画

毎年のローリングにおいて、国や道からの補助金や交付金などが見込まれる場合には、財源の変更を行っている。令和8年度および令和9年度には、町民体育館アスベスト除去・耐震工事、特別養護老人ホームの移転改築に伴う事業費の増加が見られ、これらの財源として地方債（過疎債）を活用する計画となっている。

（今後5年間の財政計画は別添資料のとおり）

調査のまとめ

第6次総合計画の前期5年間の検証において、行政評価町民委員会の評価は、概ね取り組みが進んでいると評価を得られている。事務事業（1次評価）ごとに現状や課題、変更内容について各課へのヒヤリングを実施し、次年度以降3年間のローリング作業に加え、令和7年度が中間年であるため、後期5年間も併せてローリングが行われており、町民体育館修繕工事や特別養護老人ホーム移転改築、廃棄物中間処理施設等の事業費の増加が見られ、令和10年度に建替え計画を予定していた役場庁舎は、令和12年度に先送りとなる見込であるとの説明を受けた。

ローリング自体は計画を進める上で必要であり、重要ではあるが、物価高騰や人件費の上昇など社会情勢が大きく変化している状況下では不確定な要素も多く、このような状況においては、事業費の増減変化に対応するために国や道からの補助金、交付金などの取得に向けた研究や情報の分析が今後ますます重要になると同時に、健全な財政規律に応じた施策に期待する。

資料1 計画に対する実施率（計画／実績）

令和3年度～95.43% 令和4年度～96.66% 令和5年度～100.11% 令和6年度～102.23%

合 計 (単位：千円)								
区 分	財 源 内 訳					特定財源計	一般財源	合 計
	国 費	道 費	地方債	過疎債	その他			
R3 計画	435,567	205,898	312,900	189,400	164,593	1,118,958	2,385,510	3,504,468
R3 計画 (R-リンク後)	435,567	205,898	312,900	189,400	164,593	1,118,958	2,385,510	3,504,468
R3 実績	499,573	164,685	220,317	82,317	143,286	1,027,861	2,316,401	3,344,262
R4 計画	389,426	183,598	162,900	55,400	171,208	907,132	2,381,282	3,288,414
R4 計画 (R-リンク後)	432,941	183,598	219,000	70,900	165,728	1,001,267	2,399,800	3,401,067
R4 実績	483,512	158,133	101,948	47,648	98,292	841,885	2,445,638	3,287,523
R5 計画	367,926	174,428	152,400	63,400	157,948	852,702	2,371,189	3,223,891
R5 計画 (R-リンク後)	388,841	174,428	176,300	70,900	152,468	892,037	2,415,828	3,307,865
R5 実績	439,519	112,224	217,251	91,951	134,793	903,787	2,407,730	3,311,517
R6 計画	321,466	161,098	149,600	115,000	178,708	810,872	2,346,944	3,157,816
R6 計画 (R-リンク後)	306,246	160,473	140,900	106,300	161,488	769,107	2,428,289	3,197,396
R6 実績	335,112	125,882	195,465	130,365	95,954	752,413	2,516,359	3,268,772
R7 計画	319,806	329,328	885,000	845,700	180,118	1,714,252	2,690,354	4,404,606
R7 計画 (R-リンク後)	668,257	259,395	508,600	469,300	164,443	1,600,695	2,703,676	4,304,371

資料2 今後5年間の財政計画

(単位：千円)

区 分	財 源 内 訳					特定財源計	一般財源	合 計
	国 費	道 費	地方債	過疎債	その他			
R8 当初計画	350,751	204,028	119,600	83,600	175,603	849,982	2,448,059	3,298,041
R8 計画 (R-リンク後)	635,132	173,843	1,179,700	1,087,700	209,088	2,197,763	2,656,462	4,854,225
R9 当初計画	309,846	157,328	103,300	83,500	168,908	739,382	2,251,979	2,991,361
R9 計画 (R-リンク後)	472,768	157,143	2,216,500	2,131,500	195,198	3,041,609	2,678,946	5,720,555
R10 当初計画	279,821	161,028	81,100	61,400	177,333	699,282	3,568,119	4,267,401
R10 計画 (R-リンク後)	376,700	160,593	356,300	270,300	195,898	1,089,491	2,718,724	3,808,215
R11 当初計画	292,896	161,028	96,900	69,000	181,768	732,592	2,270,999	3,003,591
R11 計画 (R-リンク後)	394,700	160,593	351,200	227,300	177,948	1,084,441	3,282,634	4,367,075
R12 当初計画	335,761	157,328	124,100	83,600	207,403	824,592	2,436,819	3,261,411
R12 計画 (R-リンク後)	372,060	156,893	173,300	72,300	197,398	899,651	3,968,924	4,868,575