## Ⅴ　繰上償還に伴う行政改革推進効果【新規計画策定団体】

### 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 | |
| ２　公債費負担の健全化（地方債発行の抑制等） | |
| ３　公営企業会計に対する基準外繰出しの解消 | |
| ４　その他 | |

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）

| 課　題 | 項　　目 | 実績 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） | 計画前５年度実　績 | 目標 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） | 計画合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 実質公債費比率 | 8.0 | 9.1 | 7.9 | 6.4 | 6.0 | | 5.0 | 4.8 | 4.6 | 4.9 | 5.4 | |
| | 地方債現在高 | 35,306 | 34,645 | 34,250 | 34,463 | 34,510 | | 35,577 | 38,758 | 39,098 | 38,927 | 39,135 | |
| | 職員数削減等による人件費の減　(H16　11,006) | 10,913 | 10,698 | 10,609 | 10,475 | 10,381 | | 10,546 | 10,546 | 10,546 | 10,546 | 10,546 | |
| | 改善効果額 | 93 | 308 | 397 | 531 | 625 | 1,954 | 460 | 460 | 460 | 460 | 460 | 2,300 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | 計画前５年間改善効果額　合計 | | 1,954 | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 改善効果額　合計　Ａ | 2,300 |
| Ａのうち公営企業会計加算分　Ｂ | 26 |
| （Ｂの内訳）下水道特別会計への加算額 | 26 |
| ○○会計への加算額 | |
| Ａ－Ｂ | 2,274 |
| ＜参考＞補償金免除額（旧資金運用部資金） | |

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　「Ａのうち公営企業加算分　Ｂ」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。）。