

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 | 大和高田市 | 国調人口(H17. 10. 1現在) | 70,800 |
| 構成団体名 | | 職員数(H22. 4. 1現在) | 489 |
| | | 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。

- 「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。
- 「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 | 0.532（平成21年度） | 標準財政規模（百万円） | 13,847（平成21年度） |
| 財政力指数（臨財債振替前） | | 地方債現在高（百万円） | 46,008（平成21年度） |
| 実質公債費比率（%） | 19.7（平成21年度） | うち普通会計債現在高（百万円） | 23,870（平成21年度） |
| 経常収支比率（%） | 102.0（平成20年度） | うち公営企業債現在高（百万円） | 22,138（平成21年度） |
| 実質収支比率（%） | ▲6.0（平成21年度） | 積立金現在高（百万円） | 510（平成21年度） |
| 将来負担比率 | 176.3（平成20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。

- 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。
- 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。
- 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 にシを付けた上で、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 | 大和高田市公的資金補償金免除繰上償還に係る財政健全化計画 |
| 計 画 期 間 | 平成22年度～平成26年度 |
| 既存計画との関係 | 大和高田市財政健全化プログラム（平成22年度～平成24年度） |
| 公表の方法等 | 市広報またはホームページにより公表 |
| 基本方針 | 「大和高田市財政健全化プログラム」の確実な実施による歳入確保・歳出削減などの行財政改革 「大和高田市一般職の職員の給与の特例に関する条例」制定により給料月額を3%削減 H19～H21・・・平成19年3月13日原案可決 H22～H24・・・平成22年3月17日原案可決 |

1 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 旧簡保：年利6.5%以上 旧公庫：年利6%以上 | 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 | 旧公庫：年利5.5%以上 6%未満 | |
| 旧資金運用部資金 | 繰上償還希望額 | 25,849.1 | 57,890.4 | 77,846.0 | 161,585.4 |
| | 補償金免除額 | 2,907.6 | 6,015.4 | 14,165.3 | 23,088.1 |
| 旧簡易生命保険資金 | 繰上償還希望額 | 12,012.6 | | 21,196.3 | 33,208.9 |
| 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 | 公営住宅建設事業債 | 25,849.1 | 24,800.5 | 77,846.0 | 128,495.5 |
| | 義務教育施設整備事業債 | | 33,090.0 | | 33,090.0 |
| | | | | | 0.0 |
| | | | | | 0.0 |
| 小 計 (A) | | 25,849.1 | 57,890.4 | 77,846.0 | 161,585.4 |
| 出 一 般 債 等 計 | | | | | 0.0 |
| | | | | | 0.0 |
| | | | | | 0.0 |
| | | | | | 0.0 |
| 小 計 (B) | | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 (A)+(B) | | 25,849.1 | 57,890.4 | 77,846.0 | 161,585.4 |

【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 | 公営住宅建設事業債 | 12,012.6 | | 21,196.3 | 33,208.8 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| 小 計 (A) | | 12,012.6 | 0.0 | 21,196.3 | 33,208.8 |
| 出 一 般 債 等 計 | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| | | | | | 0 |
| 小 計 (B) | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 (A)+(B) | | 12,012.6 | 0.0 | 21,196.3 | 33,208.8 |

【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>【人口】 本市の人口は、平成9年の75,619人をピークに年々減少傾向にあり、平成24年には69,440人まで減少している。その中で65歳以上の高齢者人口が平成9年の9,570人（12.7%）から平成24年の16,421人（23.6%）へと増加傾向にある一方、年少年齢（0歳から14歳まで）の人口は平成9年の12,964人（17.1%）から平成24年の8,222人（11.8%）へと減少傾向にあり、少子高齢化が急速に進展しており、今後扶助費の増加が見込まれる。</p> <p>【産業構造】 本市の就業人口は、平成12年国勢調査において33,070人となっており、平成17年時は31,539人、平成22年時は29,365人と減少が続いている。産業別に見ると第1次産業が294人（1.0%）、第2次産業が8,697人（29.6%）、第3次産業が20,374人（69.4%）となっている。</p> <p>【財政構造】 長引く景気低迷により、市税収入の減収が今後予想される一方で、少子高齢化の進展等に伴い扶助費が増加傾向にあり、人件費の削減、公債費の抑制に取り組んでいるものの経常経費充当一般財源は、ほぼ横ばいで推移している。</p> |
| 財政運営課題 | <p>課 題 ① 実質収支赤字の解消 実質収支赤字を解消し、健全な経営基盤を確立するため、平成22年2月策定の「大和高田市財政健全化プログラム（計画期間：平成22年4月～平成25年3月）」に基づく歳入確保・歳出削減の取り組みを着実に実行していく必要がある。</p> <p>課 題 ② 経常収支比率の抑制 平成20年度の類似団体の経常収支比率と比較すると8.1ポイント高い102.0%であったが、平成21年度では101.2%と0.8ポイント改善されたものの今後も扶助費の増加が見込まれており、財政構造の硬直化は予断の許されない状況にある。</p> <p>課 題 ③ 公債費負担の健全化 実質公債費比率を平成20年度の類似団体と比較すると9.3ポイント高い19.7%であった。地方債の新規発行の抑制と、それに伴う将来債務の軽減を図り、公債費の改善を図る。</p> |
| 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、税収入の確保、給与水準・定員管理の適正合理化、公債負担の健全化、公営企業繰出金の適正運用、地方公社・第三セクターの適正な運営等、団体が認識する財政運営上の課題及びその具体的施策について、優先度の高いものから順に記入する。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 | 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22年度 | 平成23年度 | 平成23年度 | 平成24年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成26年度 |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| | (計画前5年度) (決算) | (計画前4年度) (決算) | (計画前3年度) (決算) | (計画前々年度) (決算) | (計画前年度) (決算) | (計画初年度) (決算) | 実績 | (計画第2年度) (決算) | 実績 | (計画第3年度) (決算) | 実績 | (計画第4年度) (決算) | 実績 | (計画第5年度) (決算) | 見込額 |
| 地方税 | 6,926 | 6,890 | 7,364 | 7,220 | 6,911 | 6,650 | 6,845 | 6,623 | 6,812 | 6,533 | 6,637 | 6,507 | 6,596 | 6,481 | 6,479 |
| 地方譲与税等 | 1,186 | 1,426 | 925 | 790 | 792 | 684 | 772 | 684 | 765 | 684 | 744 | 684 | 842 | 684 | 872 |
| 地方特例交付金 | 251 | 195 | 54 | 96 | 93 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 | 36 | 110 | 31 | 110 | 30 |
| 地方交付税 | 6,782 | 6,246 | 6,077 | 6,345 | 6,509 | 6,842 | 6,954 | 6,906 | 6,955 | 6,988 | 7,118 | 7,024 | 7,176 | 7,081 | 7,099 |
| 小計（一般財源計） | 15,145 | 14,757 | 14,420 | 14,451 | 14,305 | 14,286 | 14,681 | 14,323 | 14,642 | 14,315 | 14,535 | 14,325 | 14,645 | 14,356 | 14,480 |
| 分担金・負担金 | 155 | 166 | 168 | 155 | 155 | 152 | 151 | 137 | 163 | 137 | 155 | 133 | 165 | 130 | 161 |
| 使用料・手数料 | 897 | 991 | 914 | 950 | 912 | 821 | 824 | 806 | 829 | 803 | 816 | 800 | 840 | 797 | 852 |
| 国庫支出金 | 2,564 | 2,495 | 2,889 | 3,526 | 4,000 | 4,111 | 4,066 | 4,918 | 4,739 | 4,092 | 4,131 | 4,174 | 4,169 | 4,263 | 4,879 |
| うち普通建設事業に係るもの | 10 | 29 | 23 | 36 | 58 | 37 | 36 | 885 | 828 | 15 | 147 | 15 | 257 | 15 | 689 |
| 都道府県支出金 | 893 | 944 | 1,046 | 1,109 | 1,186 | 1,362 | 1,484 | 1,130 | 1,481 | 1,092 | 1,363 | 1,149 | 1,378 | 1,107 | 1,482 |
| うち普通建設事業に係るもの | 2 | 50 | 2 | 2 | 1 | 55 | 64 | 21 | 78 | | 2 | | 2 | | 157 |
| 財産収入 | 335 | 999 | 95 | 116 | 16 | 11 | 10 | 10 | 60 | 10 | 37 | 10 | 35 | 10 | 25 |
| 寄附金 | 2 | 12 | 2 | 2 | 3 | | 5 | | 2 | | 16 | | 1 | | |
| 繰入金 | 66 | 4 | 320 | 268 | 20 | 5 | 1 | 692 | 724 | | 2 | | 46 | | |
| 繰越金 | | | | | | | | | 55 | | 556 | 90 | 793 | 160 | 971 |
| 諸収入 | 318 | 329 | 358 | 249 | 284 | 184 | 233 | 160 | 226 | 146 | 252 | 139 | 229 | 134 | 244 |
| うち特別会計からの貸付金返済額 | | | | | | | | | | | | | | | |
| うち公社・三社からの貸付金返済額 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地方債 | 1,150 | 1,488 | 1,421 | 1,373 | 2,208 | 2,473 | 2,178 | 1,965 | 2,189 | 1,345 | 2,254 | 1,318 | 2,019 | 1,296 | 2,730 |
| 特別区財政調整交付金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 歳 入 合 計 | 21,525 | 22,185 | 21,633 | 22,199 | 23,089 | 23,405 | 23,633 | 24,141 | 25,110 | 21,940 | 24,117 | 22,138 | 24,320 | 22,253 | 25,824 |
| 人件費 a | 5,601 | 5,657 | 5,500 | 5,210 | 5,195 | 5,130 | 5,037 | 4,433 | 4,587 | 4,258 | 4,321 | 4,564 | 4,145 | 4,529 | 4,342 |
| うち職員給 | 3,948 | 3,826 | 3,590 | 3,396 | 3,159 | 3,023 | 2,936 | 2,807 | 2,676 | 2,801 | 2,614 | 2,838 | 2,568 | 2,776 | 2,743 |
| 物件費 b | 2,410 | 2,388 | 2,652 | 2,533 | 2,624 | 2,549 | 2,590 | 2,526 | 2,802 | 2,709 | 2,787 | 2,520 | 2,725 | 2,402 | 2,876 |
| 維持補修費 c | 57 | 65 | 60 | 66 | 91 | 90 | 97 | 100 | 91 | 113 | 82 | 117 | 90 | 137 | 185 |
| a + b + c = d | 8,068 | 8,110 | 8,212 | 7,809 | 7,910 | 7,769 | 7,724 | 7,059 | 7,480 | 7,080 | 7,190 | 7,201 | 6,960 | 7,068 | 7,403 |
| 扶助費 | 3,608 | 3,711 | 4,026 | 4,124 | 4,533 | 5,433 | 5,543 | 5,691 | 5,606 | 5,818 | 5,670 | 5,951 | 5,621 | 6,092 | 5,809 |
| 補助費等 | 2,889 | 2,716 | 2,568 | 3,210 | 3,291 | 2,799 | 2,750 | 2,742 | 2,777 | 2,752 | 2,772 | 2,767 | 2,736 | 2,852 | 3,053 |
| うち公営企業(法適)に対するもの | 508 | 499 | 488 | 467 | 543 | 550 | 593 | 550 | 583 | 550 | 585 | 550 | 624 | 555 | 601 |
| 普通建設事業費 | 667 | 894 | 809 | 994 | 1,422 | 1,032 | 1,047 | 2,846 | 2,867 | 604 | 1,703 | 281 | 1,590 | 281 | 2,852 |
| うち補助事業費 | 75 | 122 | 64 | 83 | 165 | 131 | 126 | 1,373 | 1,424 | 30 | 780 | 30 | 933 | 30 | 1,604 |
| うち単独事業費 | 591 | 768 | 733 | 901 | 1,255 | 901 | 921 | 1,473 | 1,443 | 574 | 923 | 251 | 657 | 251 | 1,248 |
| 災害復旧事業費 | | | 7 | | | | | | | | | | | | |
| 失業対策事業費 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公債費 | 3,904 | 3,744 | 3,639 | 3,371 | 3,174 | 3,141 | 3,061 | 2,918 | 2,906 | 2,735 | 2,686 | 2,709 | 2,687 | 2,656 | 2,632 |
| うち元金償還分 | 3,099 | 3,055 | 3,031 | 2,825 | 2,682 | 2,601 | 2,614 | 2,486 | 2,492 | 2,296 | 2,307 | 2,295 | 2,342 | 2,262 | 2,326 |
| 積立金 | | 544 | 4 | 7 | 4 | 2 | 7 | 2 | 202 | 2 | 514 | 102 | 1,002 | 52 | 202 |
| 貸付金 | 9 | 9 | 9 | | | | | | | | | | | | |
| うち特別会計への貸付金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| うち公社、三社への貸付金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰出金 | 2,437 | 2,433 | 2,282 | 2,593 | 2,612 | 2,658 | 2,670 | 2,693 | 2,716 | 2,744 | 2,789 | 2,797 | 2,753 | 2,852 | 2,882 |
| うち公営企業(法非適)に対するもの | 937 | 794 | 769 | 827 | 769 | 759 | 721 | 758 | 716 | 757 | 673 | 756 | 664 | 755 | 668 |
| その他 | 1,052 | 1,111 | 1,087 | 1,010 | 919 | 776 | 776 | 205 | | 15 | | 0 | | 0 | |
| 歳 出 合 計 | 22,634 | 23,272 | 22,643 | 23,118 | 23,865 | 23,610 | 23,578 | 24,156 | 24,554 | 21,750 | 23,324 | 21,808 | 23,349 | 21,853 | 24,833 |

【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) | 平成22年度 (計画初年度) (決算) | 平成22年度 実績 | 平成23年度 (計画第2年度) (決算) | 平成23年度 実績 | 平成24年度 (計画第3年度) (決算) | 平成24年度 実績 | 平成25年度 (計画第4年度) (決算) | 平成25年度 実績 | 平成26年度 (計画第5年度) (決算) | 平成26年度 見込額 |
|-------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|---------------|
| 形式収支 | △ 1,109 | △ 1,087 | △ 1,010 | △ 919 | △ 776 | △ 205 | 55 | △ 15 | 556 | 190 | 793 | 330 | 971 | 400 | 991 |
| 実質収支 | △ 1,110 | △ 1,134 | △ 1,058 | △ 980 | △ 780 | △ 205 | △ 49 | △ 15 | 544 | 190 | 762 | 330 | 957 | 400 | 991 |
| 標準財政規模 | 13,507 | 13,240 | 13,092 | 13,737 | 13,847 | 14,202 | 14,265 | 13,896 | 14,128 | 13,917 | 14,157 | 13,948 | 14,254 | 14,000 | 14,214 |
| 財政力指数 | 0.50 | 0.52 | 0.53 | 0.54 | 0.53 | 0.51 | 0.51 | 0.50 | 0.5 | 0.48 | 0.48 | 0.48 | 0.48 | 0.47 | 0.47 |
| 実質赤字比率 (%) | - | - | 7.71 | 7.13 | 5.24 | 1.40 | 0.33 | 0.48 | - | - | - | - | - | - | - |
| 経常収支比率 (%) | 101.9 | 105.7 | 101.9 | 102.0 | 101.2 | 100.7 | 95.2 | 98.1 | 95.1 | 97.5 | 94.8 | 98.0 | 93.9 | 97.6 | 94.6 |
| 実質公債費比率 (%) | - | 20.6 | 20.2 | 19.7 | 18.3 | 16.5 | 16.3 | 15.1 | 14.7 | 13.9 | 13.2 | 13.0 | 12.2 | 12.1 | 11.4 |
| 地方債現在高 | 28,973 | 27,406 | 25,797 | 24,345 | 23,870 | 23,742 | 23,435 | 23,221 | 23,132 | 22,270 | 23,080 | 21,293 | 22,757 | 20,327 | 23,161 |
| 積立金現在高 | 558 | 1,102 | 786 | 525 | 510 | 506 | 516 | 508 | 714 | 509 | 1,227 | 711 | 2,227 | 932 | 2,429 |
| 財政調整基金 | 5 | 368 | 220 | 20 | 20 | 20 | 20 | 20 | 220 | 20 | 420 | 220 | 720 | 440 | 720 |
| 減債基金 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| その他特定目的基金 | 552 | 733 | 565 | 504 | 489 | 485 | 494 | 486 | 492 | 487 | 805 | 489 | 1,505 | 490 | 1,707 |
| 職員数 | 597 | 565 | 540 | 511 | 489 | 455 | 455 | 457 | 444 | 463 | 441 | 454 | 467 | 436 | 482 |

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 | ①② | 平成18年3月策定の「大和高田市集中改革プラン」（計画期間平成18年度～平成21年度）の着実な実行により、平成22年4月1日の職員数目標である613人を達成しています。平成22年度からは「大和高田市財政健全化プログラム」（計画期間平成22年度～平成24年度）に基づき適正な定数管理に取り組み、平成25年度からは「大和高田市中期財政適正化フレーム」（計画期間平成25年度～平成29年度）を策定し引き続き定数管理に取り組んでおります。 |
| ○ 給与のあり方 | ①② | 一般職及び技能職について、平成19年4月から平成24年3月まで給料の3%減額を実施し、平成24年4月から平成25年3月までは給料の1.5%減額を実施します。 |
| ◇ 給与構造の見直し、地域手当等のあり方 | ①② | 給与構造については、国に準ずる見直しを平成18年4月から実施しています。また、地域手当については、平成17年4月から支給を停止しています（平成17年度は調整手当）。 |
| ◇ 技能労務職員の給与のあり方 | ①② | 平成18年4月から国に準じて給与構造の見直しを行い、行政職給料表（一）を適用しながら、一般職と同様に給与水準を引き下げています。 |
| ◇ 退職時特昇等退職手当のあり方 | ①② | 退職時の特別昇給については、平成16年度に廃止し、現在は実施していません。 |
| ◇ 福利厚生事業のあり方 | ①② | 本市独自の職員互助会への事業主負担は、平成18年度よりクラブ活動（クラブ数は3で、30,000円×2クラブ、75,000円×1クラブを負担）に対する補助のみでありましたが、平成25年度からはそのクラブ活動に対する補助も廃止しております。 |
| ○ 物件費、維持補修費等の見直し | ①② | 大和高田市財政健全化プログラムに基づき事務事業の見直しを行い、物件費等の歳出の削減に取り組みます。以下具体例。 ・物件費の削減・・・電光表示板の廃止（H22年度実施済）、市広報誌印刷単価の削減（H22年度実施済）、電算業務の見直し（H22年度実施済）、保育所園舎清掃手数料の見直し（H23年度実施済）など ・維持補修費の削減・・・クリーンセンター経費の見直し（平成22年度実施済）など |
| ○ 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用 | ①② | ・平成18年度から総合福祉会館、高田温泉さくら荘、総合公園施設の3施設において、指定管理者制度を導入しています。 ・平成22年度から新たに2小学校において給食調理業務の民間委託を実施します。 ・平成27年度より図書館の指定管理者制度の導入に向け検討を行っています。 |
| ○ その他 | | |

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 | ① | <ul style="list-style-type: none"> ・市税確保対策として、「大和高田市財政健全化プログラム」（平成22年2月）における目標徴収率91.5%に向けて、不動産等の差し押さえなど、徴収力の強化と滞納対策を図った結果、平成24年度実績の徴収率は91.4%となっております。平成25年度より市税他督促手数料徴収を制度化し、また平成26年度より国民健康保険税の徴収業務を統合する等、「大和高田市中期財政適正化フレーム」に基づき引き続き徴収確保、滞納整理の推進を図ります。 ・普通財産として保有している市有地のうちの未利用地について売却を推進します。 |
| 4 地方公社の改革や地方独立行政法人への移行の促進 | | <ul style="list-style-type: none"> ・土地開発公社については、平成20年4月策定の経営健全化計画（計画期間平成20年度～平成24年度）に基づき、保有土地の目的再検討や早期の買戻しなどを行うことにより、経営健全化に取り組んでおり、平成25年度以降も供用済土地等の買戻しを実施し、引き続き経営健全化に取り組めます。 |
| 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 | | 大和高田市中期財政適正化フレームを市ホームページにて公表しています。 |
| ○ 行政改革や財政状況に関する情報公開 | | 大和高田市中期財政適正化フレームを市ホームページにて公表しています。 |
| ◇ 給与及び定員管理の状況の公表 | | 市広報及び市ホームページに掲載、公表しています。 |
| ◇ 財政情報の開示 | | 予算、決算の状況を市広報に掲載しています。 |
| ○ 行政評価の導入 | | 平成19年度より事務事業評価システムを導入し、行政評価に取り組んでいます。 |
| 6 その他 | ③ | <ul style="list-style-type: none"> ・今回の公的資金補償金免除繰上償還の実施により、公債費負担の健全化を促進し、将来世代負担の公平性を考慮しながら、地方債の新規発行の抑制に努めます。 |

- 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繰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 繰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ず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【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 | 平成22年2月策定の「大和高田市財政健全化プログラム（計画期間：平成22年4月～平成25年3月）」の取り組みにより、人件費総額を抑制、事務事業の見直しを図る。 |
| 2 公債費負担の健全化（地方債発行の抑制等） | 新規発行の抑制と高利残債の繰上償還により健全化を図る。 |
| 3 公営企業会計に対する基準外繰出しの解消 | 適正な料金設定を行うなどの経営健全化により、繰出金の削減に努める。 |
| 4 その他 | 「市税徴収の強化」「受益者負担の適正化」「市有地売却」により、歳入確保に努める。 |

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 | | | | | 計画前5年度 実 績 | 目 標 | | | | | | | | | | 計画合計 (計画) | 計画合計 (見込額) | |
|----|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|---------------|--------------|---------------|-----|
| | | 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) | | 平成22年度 (計画初年度) | 平成22年度 実績 | 平成23年度 (計画第2年度) | 平成23年度 実績 | 平成24年度 (計画第3年度) | 平成24年度 実績 | 平成25年度 (計画第4年度) | 平成25年度 実績 | 平成26年度 (計画第5年度) | 平成26年度 見込額 | | | |
| | 実質公債費比率 | - | 20.6 | 20.2 | 19.7 | 18.3 | | 16.5 | 16.3 | 15.1 | 14.7 | 13.9 | 13.2 | 13.0 | 12.2 | 12.1 | 11.4 | | | |
| | 地方債現在高 | 28,973 | 27,406 | 25,797 | 24,345 | 23,870 | | 23,742 | 23,435 | 23,221 | 23,132 | 22,270 | 23,080 | 21,293 | 22,757 | 20,327 | 23,161 | | | |
| 1 | 職員給料3%削減 改善効果額 | | | 2,346 | 2,240 | 2,116 | | 1,987 | 1,979 | 1,849 | 1,819 | 1,857 | 1,775 | | | | | | 175 | 144 |
| 2 | 職員給料削減（H23早期退職者分） 改善効果額 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42 | 0 | 42 | 0 | 32 | 0 | 0 | 116 |
| | 改善効果額 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | | | | | | | | | | | | |
| | 〇〇〇 改善効果額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 〇〇〇 改善効果額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 〇〇〇 改善効果額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 計画前5年間改善効果額 合計 | | | | | | 207 | | | | | | | | | | | | | |

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。）。

| | | |
|-----------------------|-----|-----|
| 改善効果額 合計 A | 175 | 260 |
| Aのうち公営企業会計加算分 B | 0 | 0 |
| (Bの内訳) 〇〇会計への加算額 | | |
| 〇〇会計への加算額 | | |
| A - B | 175 | 260 |
| <参考> 補償金免除額（旧資金運用部資金） | 23 | 23 |