

財政健全化計画等執行状況調書(公表)

団体名	鹿児島県南さつま市
会計名	普通会計

① 地方債現在高

(i) 推移表

(単位:百万円)

	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	計画最終年度 (平成23年度)	計画前年度 (平成18年度)
計画目標値(A)	30,572	31,013	30,713	29,575	28,441	30,926
実績(見込)値1(B)	29,064	28,792	29,739	29,764	28,428	
経済危機対策影響額 (C)						
実績(見込)値2(D) (B-C)	29,064	28,792	29,739	29,764	28,428	
乖離値1(E) (A-B)	1,508	2,221	974	▲189	13	2,498
乖離率1(F) (E/A)	4.9%	7.2%	3.2%	-0.6%	0.0%	8.1%
乖離値2(G) (A-D)	1,508	2,221	974	▲189	13	2,498
乖離率2(H) (G/A)	4.9%	7.2%	3.2%	-0.6%	0.0%	8.1%

② 実質公債費比率

(i) 推移表

(単位:%)

	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	計画最終年度 (平成23年度)	計画前年度 (平成18年度)
計画目標値(A)	16.7	16.9	16.7	16.4	16.2	16.6
実績(見込)値(B)	16.6	16.0	15.3	14.5	14.6	
乖離値(C) (A-B)	0.1	0.9	1.4	1.9	1.6	2.0
乖離率(D) (C/A)	0.6%	5.3%	8.4%	11.6%	9.9%	12.0%

③ 職員数

(i) 推移表

(単位:名)

	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	計画最終年度 (平成23年度)	平成21年度 計画目標値
計画目標値(A)		516	507	489	467	507
実績(見込)値(B)	527	498	485	474	456	
乖離値(C) (A-B)	▲527.0	18.0	22.0	15.0	11.0	51.0
乖離率(D) (C/A)	#DIV/0!	3.5%	4.3%	3.1%	2.4%	10.1%

④ 改善額

(i) 推移表

(単位:百万円)

	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	改善額合計	補償金免除額
計画目標値(A)	592	844	1,015	1,248	1,544	5,243	14
実績(見込)値(B)	795	1,285	743	1,525	1,705	6,053	
乖離値(C) (B-A)	203.0	441.0	▲272.0	277.0	161.0	810.0	6039.0
乖離率(D) (C/A)	34.3%	52.3%	-26.8%	22.2%	10.4%	15.4%	43135.7%

Ⅲ 今後の財政状況の見通し（当初計画）

（単位：百万円）

区 分	平成14年度 （計画前5年度） （決 算）	平成15年度 （計画前4年度） （決 算）	平成16年度 （計画前3年度） （決 算）	平成17年度 （計画前々年度） （決 算）	平成18年度 （計画前年度） （決算見込）	平成19年度 （計画初年度）	平成20年度 （計画第2年度）	平成21年度 （計画第3年度）	平成22年度 （計画第4年度）	平成23年度 （計画第5年度）
地方税	2,955	2,829	2,841	2,930	2,927	3,242	3,309	3,203	3,268	3,338
地方譲与税	724	767	920	969	1,087	818	814	810	806	801
地方特例交付金	109	106	99	95	74	24	24	24	24	24
地方交付税	11,086	10,371	9,845	10,076	10,382	10,119	9,726	9,696	9,599	9,311
小計（一般財源計）	14,874	14,073	13,705	14,070	14,470	14,203	13,873	13,733	13,697	13,474
分担金・負担金	349	279	680	296	247	255	255	255	255	255
使用料・手数料	401	391	388	384	384	318	314	310	307	303
国庫支出金	1,611	1,553	1,777	1,677	1,947	1,963	1,602	1,588	1,574	1,560
うち普通建設事業に係るもの	391	204	340	328	422	376	334	334	334	334
都道府県支出金	1,746	1,822	1,718	1,392	1,451	1,634	1,531	1,530	1,370	1,370
うち普通建設事業に係るもの	549	524	498	287	349	187	187	187	187	187
財産収入	62	114	101	311	113	41	41	41	41	41
寄附金	7	13	9	11	6	2	3	3	2	3
繰入金	1,224	1,445	2,437	1,920	263	989	721	621	221	21
繰越金	682	830	779	746	621	588	502	236	309	284
諸収入	396	422	308	477	414	413	413	413	413	413
うち特別会計からの貸付金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
うち公社・三社からの貸付金返済額	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0
地方債	3,328	3,841	3,259	2,525	2,222	2,942	3,639	2,786	1,886	1,886
特別区財政調整交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
歳 入 合 計	24,680	24,783	25,161	23,809	22,138	23,348	22,894	21,516	20,075	19,610
人件費 a	5,245	5,021	5,125	5,702	5,500	5,002	4,997	4,850	4,640	4,357
うち職員給	3,362	3,259	3,302	3,809	3,673	3,232	3,132	3,038	2,888	2,679
物件費 b	2,341	2,309	2,296	2,513	2,422	2,319	2,203	2,159	2,116	2,073
維持補修費 c	147	138	135	167	156	168	168	168	168	168
a + b + c = d	7,733	7,468	7,556	8,382	8,078	7,489	7,368	7,177	6,924	6,598
扶助費	1,975	2,223	2,385	2,522	2,652	2,744	2,719	2,695	2,671	2,648
補助費等	2,337	2,313	2,272	1,421	992	2,008	2,767	1,864	1,861	1,857
うち公営企業(法適)に対するもの	43	42	39	90	50	28	27	26	26	25
普通建設事業費	5,493	5,201	4,980	3,988	3,443	2,748	2,647	2,550	2,458	2,370
うち補助事業費	1,672	1,110	1,399	1,064	1,432	709	709	709	709	709
うち単独事業費	3,821	4,091	3,581	2,924	2,011	2,039	1,938	1,841	1,749	1,661
災害復旧事業費	32	4	105	63	38	663	0	0	0	0
失業対策事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公債費	3,816	3,811	3,813	3,795	3,793	3,819	3,882	3,720	3,599	3,586
うち元金償還分	3,026	3,105	3,220	3,173	3,202	3,296	3,198	3,086	3,024	3,020
積立金	321	694	918	651	181	974	950	935		
貸付金	60	60	200	66	100	81	81	81	81	81
うち特別会計への貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
うち公社、三社への貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰出金	2,062	2,201	2,174	2,284	2,249	2,302	2,225	2,160	2,171	2,168
うち公営企業(法非適)に対するもの	307	362	391	397	421	407	376	330	319	301
その他	15	20	18	16	24	18	19	25	26	27
歳 出 合 計	23,844	23,995	24,421	23,188	21,550	22,846	22,658	21,207	19,791	19,335

【財政指標等】

（単位：百万円）

区 分	平成14年度 （計画前5年度） （決 算）	平成15年度 （計画前4年度） （決 算）	平成16年度 （計画前3年度） （決 算）	平成17年度 （計画前々年度） （決 算）	平成18年度 （計画前年度） （決算見込）	平成19年度 （計画初年度）	平成20年度 （計画第2年度）	平成21年度 （計画第3年度）	平成22年度 （計画第4年度）	平成23年度 （計画第5年度）
形式収支	836	788	740	621	588	502	236	309	284	275
実質収支	554	570	627	462	513	502	236	309	284	275
標準財政規模	13,235	12,395	12,109	12,413	12,961	12,727	12,704	12,576	12,553	12,343
財政力指数	0.25	0.25	0.25	0.26	0.28	0.30	0.32	0.32	0.32	0.32
実質赤字比率 (%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
経常収支比率 (%)	98.0	97.5	102.8	105.3	101.8	104.2	103.0	101.9	99.8	98.6
実質公債費比率 (%)	—	—	—	—	16.6	16.6	16.9	16.7	16.4	16.2
地方債現在高	31,496	31,966	32,188	31,875	30,926	30,572	31,013	30,713	29,575	28,441
積立金現在高	5,182	4,556	3,329	2,846	2,842	2,848	3,098	3,433	3,233	3,233
財政調整基金	1,620	1,796	1,927	1,826	1,863	1,049	549	349	349	349
減債基金	994	737	483	410	411	412	212	12	12	12
その他特定目的基金	2,568	2,023	919	610	568	1,387	2,337	3,072	2,872	2,872

Ⅲ 今後の財政状況の見通し（フォローアップ計画）

（単位：百万円）

区 分	平成14年度	平成15年度	平成16年度	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23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)	(計画第2年度) (決算)	(計画第3年度) (決算見込)	(計画第4年度) (決算見込)	(計画第5年度) (決算見込)
地方税	2,955	2,829	2,841	2,930	2,927	3,248	3,211	3,047	3,071	3,096
地方譲与税	724	767	920	969	1,087	800	751	701	697	692
地方特例交付金	109	106	99	95	74	23	40	51	51	51
地方交付税	11,086	10,371	9,845	10,076	10,382	10,011	10,379	10,555	10,417	9,851
小計（一般財源計）	14,874	14,073	13,705	14,070	14,470	14,082	14,381	14,354	14,236	13,690
分担金・負担金	349	279	680	296	247	240	239	225	210	210
使用料・手数料	401	391	388	384	384	364	379	321	316	311
国庫支出金	1,611	1,553	1,777	1,677	1,947	1,855	1,715	3,428	2,045	1,756
うち普通建設事業に係るもの	391	204	340	328	422	199	77	887	575	88
都道府県支出金	1,746	1,822	1,718	1,392	1,451	1,528	1,534	1,527	1,331	1,109
うち普通建設事業に係るもの	549	524	498	287	349	417	183	483	451	221
財産収入	62	114	101	311	113	52	65	62	62	62
寄附金	7	13	9	11	6	8	9	8	8	8
繰入金	1,224	1,445	2,437	1,920	263	641	189	333	30	230
繰越金	682	830	779	746	621	588	473	412	552	509
諸収入	396	422	308	477	414	413	360	582	322	322
うち特別会計からの貸付金返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
うち公社・三社からの貸付金返済額	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0
地方債	3,328	3,841	3,259	2,525	2,222	1,756	2,984	4,178	2,989	1,600
特別区財政調整交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
歳 入 合 計	24,680	24,783	25,161	23,809	22,138	21,527	22,328	25,430	22,101	19,807
人件費 a	5,245	5,021	5,125	5,702	5,500	4,920	4,733	4,682	4,564	4,415
うち職員給	3,362	3,259	3,302	3,809	3,673	3,173	2,924	2,834	2,788	2,692
物件費 b	2,341	2,309	2,296	2,513	2,422	2,198	1,991	2,565	1,888	1,836
維持補修費 c	147	138	135	167	156	134	137	147	147	147
a + b + c = d	7,733	7,468	7,556	8,382	8,078	7,252	6,861	7,394	6,599	6,398
扶助費	1,975	2,223	2,385	2,522	2,652	2,729	2,763	2,861	3,045	3,106
補助費等	2,337	2,313	2,272	1,421	992	2,064	2,307	3,260	1,925	1,911
うち公営企業(法適)に対するもの	43	42	39	90	50	39	56	72	84	84
普通建設事業費	5,493	5,201	4,980	3,988	3,443	2,332	2,337	3,794	3,118	2,100
うち補助事業費	1,672	1,110	1,399	1,064	1,432	643	542	596	704	450
うち単独事業費	3,821	4,091	3,581	2,924	2,011	1,689	1,795	3,198	2,414	1,650
災害復旧事業費	32	4	105	63	38	421	71	11	0	0
失業対策事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
公債費	3,816	3,811	3,813	3,795	3,793	3,801	3,753	3,727	3,437	3,421
うち元金償還分	3,026	3,105	3,220	3,173	3,202	3,255	3,256	3,231	2,965	2,936
積立金	321	694	918	651	181	93	1,311	1,259	996	54
貸付金	60	60	200	66	100	84	78	134	84	84
うち特別会計への貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
うち公社、三社への貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰出金	2,062	2,201	2,174	2,284	2,249	2,260	2,414	2,419	2,369	2,357
うち公営企業(法非適)に対するもの	307	362	391	397	421	424	448	444	394	382
その他	15	20	18	16	24	18	22	19	19	20
歳 出 合 計	23,844	23,995	24,421	23,188	21,550	21,054	21,917	24,878	21,592	19,451

【財政指標等】

（単位：百万円）

区 分	平成14年度	平成15年度	平成16年度	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23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)	(計画第2年度) (決算見込)	(計画第3年度)	(計画第4年度)	(計画第5年度)
形式収支	836	788	740	621	588	473	411	552	509	356
実質収支	554	570	627	462	513	456	307	509	509	356
標準財政規模	13,235	12,395	12,109	12,413	12,961	13,350	13,557	13,901	13,449	12,931
財政力指数	0.25	0.25	0.25	0.26	0.28	0.30	0.32	0.31	0.30	0.29
実質赤字比率 (%)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
経常収支比率 (%)	98.0	97.5	102.8	105.3	101.8	103.8	100.3	96.3	97.3	99.5
実質公債費比率 (%)	—	—	—	—	16.8	16.6	16.0	15.3	14.5	14.6
地方債現在高	31,496	31,966	32,188	31,875	30,926	29,064	28,792	29,739	29,764	28,428
積立金現在高	5,182	4,556	3,329	2,846	2,842	2,381	3,531	4,451	5,427	5,261
財政調整基金	1,620	1,796	1,927	1,826	1,863	1,436	1,439	1,444	1,448	1,252
減債基金	994	737	483	410	411	391	351	477	478	480
その他特定目的基金	2,568	2,023	919	610	568	554	1,741	2,530	3,501	3,529

Ⅲ 今後の財政状況の見通し（比較）

（単位：百万円）

区 分	平成14年度 (計画前5年度) (決算)	平成15年度 (計画前4年度) (決算)	平成16年度 (計画前3年度) (決算)	平成17年度 (計画前々年度) (決算)	平成18年度 (計画前年度) (決算)	平成19年度 (計画初年度) (決算)	平成20年度 (計画第2年度) (決算見込)	平成21年度 (計画第3年度)	平成22年度 (計画第4年度)	平成23年度 (計画第5年度)
地方税	—	—	—	—	—	6	▲ 98	▲ 156	▲ 197	▲ 242
地方譲与税	—	—	—	—	—	▲ 18	▲ 63	▲ 109	▲ 109	▲ 109
地方特例交付金	—	—	—	—	—	▲ 1	16	27	27	27
地方交付税	—	—	—	—	—	▲ 108	653	859	818	540
小計（一般財源計）	—	—	—	—	—	▲ 121	508	621	539	216
分担金・負担金	—	—	—	—	—	▲ 15	▲ 16	▲ 30	▲ 45	▲ 45
使用料・手数料	—	—	—	—	—	46	65	11	9	8
国庫支出金	—	—	—	—	—	▲ 108	113	1,840	471	196
うち普通建設事業に係るもの	—	—	—	—	—	▲ 177	▲ 257	553	241	▲ 246
都道府県支出金	—	—	—	—	—	▲ 106	3	▲ 3	▲ 39	▲ 261
うち普通建設事業に係るもの	—	—	—	—	—	230	▲ 4	296	264	34
財産収入	—	—	—	—	—	11	24	21	21	21
寄附金	—	—	—	—	—	6	6	5	6	5
繰入金	—	—	—	—	—	▲ 348	▲ 532	▲ 288	▲ 191	209
繰越金	—	—	—	—	—	0	▲ 29	176	243	225
諸収入	—	—	—	—	—	0	▲ 53	169	▲ 91	▲ 91
うち特別会計からの貸付金返済額	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0
うち公社・三社からの貸付金返済額	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0
地方債	—	—	—	—	—	▲ 1,186	▲ 655	1,392	1,103	▲ 286
特別区財政調整交付金	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0
歳 入 合 計						▲ 1,821	▲ 566	3,914	2,026	197
人件費 a	—	—	—	—	—	▲ 82	▲ 264	▲ 168	▲ 76	58
うち職員給	—	—	—	—	—	▲ 59	▲ 208	▲ 204	▲ 100	13
物件費 b	—	—	—	—	—	▲ 121	▲ 212	406	▲ 228	▲ 237
維持補修費 c	—	—	—	—	—	▲ 34	▲ 31	▲ 21	▲ 21	▲ 21
a + b + c = d						▲ 237	▲ 507	217	▲ 325	▲ 200
扶助費	—	—	—	—	—	▲ 15	44	166	374	458
補助費等	—	—	—	—	—	56	▲ 460	1,396	64	54
うち公営企業(法適)に対するもの	—	—	—	—	—	11	29	46	58	59
普通建設事業費	—	—	—	—	—	▲ 416	▲ 310	1,244	660	▲ 270
うち補助事業費	—	—	—	—	—	▲ 66	▲ 167	▲ 113	▲ 5	▲ 259
うち単独事業費	—	—	—	—	—	▲ 350	▲ 143	1,357	665	▲ 11
災害復旧事業費	—	—	—	—	—	▲ 242	71	11	0	0
失業対策事業費	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0
公債費	—	—	—	—	—	▲ 18	▲ 129	7	▲ 162	▲ 165
うち元金償還分	—	—	—	—	—	▲ 41	58	145	▲ 59	▲ 84
積立金	—	—	—	—	—	▲ 881	361	324	996	54
貸付金	—	—	—	—	—	3	▲ 3	53	3	3
うち特別会計への貸付金	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0
うち公社、三社への貸付金	—	—	—	—	—	0	0	0	0	0
繰出金	—	—	—	—	—	▲ 42	189	259	198	189
うち公営企業(法非適)に対するもの	—	—	—	—	—	17	72	114	75	81
その他	—	—	—	—	—	0	3	▲ 6	▲ 7	▲ 7
歳 出 合 計						▲ 1,792	▲ 741	3,671	1,801	116

【財政指標等】

（単位：百万円）

区 分	平成14年度 (計画前5年度) (決算)	平成15年度 (計画前4年度) (決算)	平成16年度 (計画前3年度) (決算)	平成17年度 (計画前々年度) (決算)	平成18年度 (計画前年度) (決算)	平成19年度 (計画初年度) (決算)	平成20年度 (計画第2年度) (決算見込)	平成21年度 (計画第3年度)	平成22年度 (計画第4年度)	平成23年度 (計画第5年度)
形式収支	—	—	—	—	—	▲ 29	175	243	225	81
実質収支	—	—	—	—	—	▲ 46	71	200	225	81
標準財政規模	—	—	—	—	—	623	853	1,325	896	588
財政力指数	—	—	—	—	—	0.00	0.00	▲ 0.01	▲ 0.02	▲ 0.03
実質赤字比率 (%)	—	—	—	—	—	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
経常収支比率 (%)	—	—	—	—	—	▲ 0.4	▲ 2.7	▲ 5.6	▲ 2.5	0.9
実質公債費比率 (%)	—	—	—	—	—	0.0	▲ 0.9	▲ 1.4	▲ 1.9	▲ 1.6
地方債現在高	—	—	—	—	—	▲ 1,508	▲ 2,221	▲ 974	189	▲ 13
積立金現在高	—	—	—	—	—	▲ 467	433	1,018	2,194	2,028
財政調整基金	—	—	—	—	—	387	890	1,095	1,099	903
減債基金	—	—	—	—	—	▲ 21	139	465	466	468
その他特定目的基金	—	—	—	—	—	▲ 833	▲ 596	▲ 542	629	657

IV 行政改革に関する施策

項 目	具 体 的 内 容
1 合併予定市町村等にはその予定とこれに伴う行革内容	
2 行革推進法を上回る職員数の純減や人件費の総額の削減	
○ 地方公務員の職員数の純減の状況	課題①に関連して、定員適正化計画では、平成17年11月の合併時点で762名の職員数を平成27年度末までに202名削減し560名とすることとした。このために、退職者の不補充、計画的な職員採用、組織の改・再編及び民営化等を推進し計画目標が達成できるよう努める。平成21年4月時点での職員数は、合併時から87名減で11.4%の減となった。平成23年度末では、118名減で15.5%の減となる計画である。（うち、普通会計職員数は平成19年度528名から平成23年度456名となる予定で、72名の減となる計画）
○ 給与のあり方	課題①に関連して、職員の給与については国家公務員の給与を基本に地域の民間給与に準ずることとしており、県人事委員会の勧告に基づき決定している。更に、平成21年度は全職員の給料を一律2%削減している。特殊勤務手当については、合併時に13の手当を廃止するとともに、現在残っている17の手当についても市民の理解を得にくいものについては廃止し、支給の方法についても月額方式から実績に応じた日額方式に切り替えていく。
◇ 国家公務員の給与構造改革を踏まえた給与構造の見直し、地域手当のあり方	課題①に関連して、国家公務員の給与構造改革を踏まえた給与構造の見直しを行っており、今後、早期に人事評価制度を導入し、評価結果を給与に反映させることとしたい。地域手当については南さつま市において制度はない。
◇ 技能労務職員の給与のあり方	南さつま市における技能労務職給については、現状、見直しに向けた基本的な考え方、具体的な取組内容「南さつま市技能労務職等の給与等の見直しに向けた取り組み方針」等を策定し、平成20年3月末に公表した。
◇ 退職時特昇等退職手当のあり方	退職時特別昇給については、市町合併前に廃止されており、南さつま市においても制度はない。
◇ 福利厚生事業のあり方	現在、本市においては「市町村共済組合」に加入し、組合の示す負担割合で事業を行っている。
3 物件費の削減、指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用等	
○ 物件費の削減	課題②③に関連して、平成20年度決算においては前年度より約207百万円減少しているが、更に削減を進めるため、公共施設のあり方を検討し「民間でできるものは民間で」という基本的な考え方に基づき、民間への経営移譲など施設管理のスリム化に取り組む。また、行政評価システムの導入による事務事業の見直しを行い、全体的に物件費の削減に取り組む。そして、平成23年度までには約587百万円の削減を目指す。
○ 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用	課題②に関連して、民間のノウハウ等を活用し、より効果的・効率的な市民サービスの提供を図るとともに、スリムな行政組織を構築するため、給食センターや老人福祉施設など適応施設について、平成22年度から民間への移譲を進める。具体的には、平成22年度に養護老人ホーム敬老園、野間池保育園、赤生木保育所、阿多保育所の4施設をも民間へ移譲するとともに、坊泊保育所と清原保育所を統合する。平成23年度以降は、加世田幼稚園、給食センターの統合・民間委託等を進める。

IV 行政改革に関する施策（つづき）

項 目	具 体 的 内 容
4 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	<p>課題④に関連して、自主財源の確保と依存財源（特に地方債）からの脱却は大きな課題であるが、現年分で99.0%の市税徴収率を維持・向上させるとともに、滞納分の徴収強化を図るため平成19年度から新たに税徴収嘱託員（2名）を配置し、財源の安定確保と市民負担の公平化に取り組んでいる。</p> <p>また、平成19年4月から財産管理室を設置し、公有財産の今後の活用状況を整理し、不要なものは売却に取り組むとともに、広告収入等の新たな財源の確保に向けて取り組んでいる。</p> <p>平成20年度から売却可能資産の整理や広報誌、ホームページへの広告掲載を実施している。</p>
5 地方公社の改革や地方独立行政法人への移行の促進	<p>課題⑤に関連して、第三セクター並びに土地開発公社について、経営健全化計画の策定や、計画に基づく経営の効率化、健全化など出資者として指導の充実・強化を図っている。</p> <p>市立病院については、独立採算の原則に基づきながら、収入の確保や事務事業の見直し、一部業務の民間委託などにより健全な企業経営を目指した取組みを推進している。独立法人化または民営化についての調査・検討を進めることとしている。</p> <p>国保事業、老人保健等の特別会計への繰出金の抑制については、健康推進事業と連携して医療費等の抑制を図るとともに、保険料の適正化を図ることとしている。</p>
6 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	給与及び定員管理の状況の公表については、ホームページ及び市報（各戸配布）で公表を行っている。
◇ 財政情報の開示	広報誌及びホームページにおいて財政状況を5月、11月の年2回公表を行っているが、健全化計画とその進捗状況について平成21年10月に公表することとしている。
○ 公会計の整備	資産の状況や負債、正味資産の状況等を把握することを目的として、企業会計手法を用いたバランスシートを総務省方式で平成18年度の決算分から作成しているが、本年度から総務省改定モデル方式で財務4表（連結まで）を作成し、公表することとしている。
○ 行政評価の導入	施策や事務事業について、その妥当性や成果を客観的に評価し、結果を市民に公表するとともに、予算執行・計画策定・事務事業に反映させるため、平成20年度から一部の課で先行して試行を実施していたが、本年度から本格的に実施する。
7 その他	

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引用しつつ、記入すること。

2 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（フォローアップ計画）

1 主な課題と取組及び目標

課題	取組及び目標
1 職員数の純減や人件費の総額の削減	定員適正化計画に基づく職員数の削減と並行して、国家公務員の給与構造改革を踏まえた給与構造の見直しを行い、人事評価制度の結果を給与に反映させることで人件費の抑制に努める。
2 公債費負担の健全化（地方債発行の抑制等）	普通建設事業を5%ずつ削減することにより、毎年度元金償還額より10億円少ない起債額を目標とする。ただし、平成20年度から22年度にかけて合併特例債を活用した28億程度の基金造成を計画していることから、この3年間については起債額を考慮している。
3 物件費の抑制	経常的な管理経費については平成20年度5%削減し、21年度以降も引き続き2%の削減を目標としている。また、平成22年度から年次的に老人ホーム、保育園、幼稚園、給食センター等について民営化（又は民間委託）を実施する。
4 その他	

注 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：人、百万円）

課題	項目	実績					計画前5年度実績	目標					計画合計		
		平成14年度 (計画前5年度) (決算)	平成15年度 (計画前4年度) (決算)	平成16年度 (計画前3年度) (決算)	平成17年度 (計画前2年度) (決算)	平成18年度 (計画前年度) (決算見込)		平成19年度 (計画初年度)	平成20年度 (計画第2年度)	平成21年度 (計画第3年度)	平成22年度 (計画第4年度)	平成23年度 (計画第5年度)			
	職員数	593	585	579	575	618	2950	527	498	485	474	456			
	増減数	△ 6	△ 8	△ 6	△ 4	43	19	△ 91	△ 29	△ 13	△ 11	△ 18	△ 162		
	職員数のうち一般行政職員数	455	451	451	445	412	2214	407	386	377	369	356			
	増減数	△ 7	△ 4	0	△ 6	△ 33	△ 50	△ 5	△ 21	△ 9	△ 8	△ 13	△ 56		
	職員数のうち教育職員数	78	77	75	80	85	395	78	75	72	72	67			
	増減数	△ 1	△ 1	△ 2	5	5	6	△ 7	△ 3	△ 3	0	△ 5	△ 18		
	職員数のうち警察職員数	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	増減数	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	職員数のうち消防職員数	0	0	0	0	74	74	0	0	0	0	0			
	増減数	0	0	0	0	74	74	△ 74	0	0	0	0	△ 74		
	職員数のうち技能労務職員数	60	57	53	50	47	267	42	37	36	33	33			
	増減数	2	△ 3	△ 4	△ 3	△ 3	△ 11	△ 5	△ 5	△ 1	△ 3	0	△ 14		
	実質公債費比率	—	—	—	—	16.6		16.6	16.0	15.3	14.5	14.6			
	増減							0.0	△ 0.6	△ 0.7	△ 0.8	0.1	△ 2.0		
地方債現在高	31,496	31,966	32,188	31,875	30,926		29,064	28,792	29,739	29,764	28,428				
増減	237	470	222	△ 313	△ 949	△ 333	△ 1,862	△ 272	947	25	△ 1,336	△ 2,498			
1	人件費(退職手当を除く。)	4,803	4,664	4,707	5,220	4,967		4,396	4,113	4,081	3,976	3,849			
	改善額	0	139	96	△ 417	△ 164	△ 346	571	854	886	991	1,118	4,420		
2	物件費の抑制	2,341	2,309	2,296	2,513	2,422		2,198	1,991	2,565	1,888	1,835			
	改善額	0	32	45	△ 172	△ 81	△ 176	224	431	△ 143	534	587	1,633		
	〇〇〇														
	改善額														
	〇〇〇														
	改善額														
	〇〇〇														
	改善額														
							計画前5年間改善額 合計	△470						改善額 合計	6,053

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 改善額については、原則として、計画期間中(又は計画前5年間)の当該見直し施策実施年度の前年度との比較により算出し、その改善効果がその後の計画期間中(又は計画前5年間)も継続するものとして、各年度の改善額を計上すること。

4 計画期間中の改善額の合計については「計画合計」欄に計上し、計画前5年間の改善額の合計については「計画前5年間実績」欄に計上すること。

5 「計画前5年間改善額 合計」欄及び「改善額 合計」欄については、人件費(退職手当を除く。)その他改善額を記入することが可能なものの合計を記入すること。

6 3による「改善額」が対前年度との比較により算出できない項目、その改善効果が単年度に限られる項目については、当該改善額のみ当該見直し施策の実施年度の「改善額」欄に計上し、計画期間内(又は計画前5年間)を通じての改善額しか算出できない項目については、当該計画期間内(又は計画前5年間)を通じての改善額を「計画合計」欄(又は「計画前5年間実績」欄)に計上すること。またその場合の改善額の算出方法については、IVの当該施策に係る「具体的内容」欄に合わせて記入すること。

7 「(参考)補償金免除額」欄に記入する「補償金免除額」とは、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(補償金免除(見込)額)であり、Iの「5 繰上償還希望額」に記入した「旧資金運用部資金」の「繰上償還希望額」に対応する「補償金免除額」の「合計」欄の額を転記すること。

8 必要に応じて行を追加して記入すること。

(参考)補償金免除額 14