

Ⅲ 今後の財政状況の見通し

(単位：百万円)

| 区 分 | 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3年度) | (計画前々年度) | (計画前年度) | (計画初年度) | (計画初年度) | (計画第2年度) | (計画第2年度) | (計画第3年度) | (計画第3年度) | (計画第4年度) | (計画第4年度) | (計画第5年度) | (計画第5年度) |
| | (決算) | (決算) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (見込) |
| 地方税 | 3,343 | 3,466 | 3,598 | 3,761 | 3,862 | 3,825 | 3,900 | 3,778 | 3,788 | 3,878 | 3,704 | 3,913 | 3,604 |
| 地方譲与税 | 741 | 769 | 884 | 602 | 662 | 665 | 613 | 668 | 579 | 672 | 563 | 675 | 535 |
| 地方特例交付金 | 115 | 114 | 92 | 34 | 24 | 37 | 51 | 37 | 52 | 36 | 67 | 36 | 65 |
| 地方交付税 | 3,296 | 3,559 | 3,495 | 3,542 | 3,621 | 3,510 | 3,791 | 3,626 | 4,070 | 3,518 | 4,337 | 3,424 | 4,325 |
| 小計(一般財源計) | 7,495 | 7,908 | 8,069 | 7,939 | 8,169 | 8,037 | 8,355 | 8,109 | 8,489 | 8,104 | 8,671 | 8,048 | 8,529 |
| 分担金・負担金 | 21 | 25 | 20 | 29 | 26 | 41 | 56 | 20 | 34 | 28 | 27 | 28 | 21 |
| 使用料・手数料 | 271 | 282 | 283 | 281 | 268 | 283 | 267 | 284 | 279 | 285 | 273 | 286 | 271 |
| 国庫支出金 | 723 | 979 | 891 | 726 | 631 | 804 | 911 | 838 | 2,081 | 881 | 1,809 | 890 | 1,699 |
| うち普通建設事業に係るもの | 182 | 307 | 212 | 373 | 28 | 234 | 243 | 268 | 401 | 310 | 336 | 320 | 360 |
| 都道府県支出金 | 670 | 599 | 618 | 759 | 775 | 587 | 750 | 557 | 788 | 554 | 1,150 | 546 | 1,063 |
| うち普通建設事業に係るもの | 131 | 80 | 121 | 71 | 72 | 45 | 133 | 15 | 32 | 12 | 288 | 5 | 83 |
| 財産収入 | 152 | 21 | 21 | 71 | 96 | 21 | 40 | 21 | 32 | 21 | 24 | 21 | 26 |
| 寄附金 | 4 | 20 | 0 | 0 | 1 | 0 | 4 | 0 | 16 | 0 | 2 | 0 | 0 |
| 繰入金 | 642 | 603 | 119 | 600 | 616 | 600 | 528 | 600 | 451 | 600 | 141 | 600 | 509 |
| 繰越金 | 721 | 940 | 1,183 | 803 | 803 | 343 | 794 | 359 | 786 | 407 | 772 | 317 | 763 |
| 諸収入 | 353 | 206 | 223 | 204 | 259 | 301 | 252 | 231 | 294 | 233 | 295 | 235 | 273 |
| 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 | 0 | 0 | 0 |
| うち公社・三社からの貸付金返済額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地方債 | 1,419 | 1,269 | 1,977 | 1,163 | 974 | 1,045 | 755 | 1,004 | 894 | 990 | 1,610 | 971 | 2,031 |
| 特別区財政調整交付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 歳入合計 | 12,471 | 12,852 | 13,404 | 12,575 | 12,618 | 12,062 | 12,712 | 12,023 | 14,144 | 12,103 | 14,774 | 11,942 | 15,185 |
| 人件費 a | 2,312 | 2,366 | 2,362 | 2,419 | 2,378 | 2,377 | 2,327 | 2,314 | 2,275 | 2,314 | 2,305 | 2,314 | 2,363 |
| うち職員給 | 1,639 | 1,644 | 1,634 | 1,671 | 1,630 | 1,639 | 1,588 | 1,591 | 1,517 | 1,591 | 1,527 | 1,570 | 1,536 |
| 物件費 b | 1,839 | 1,674 | 1,593 | 1,677 | 1,640 | 1,668 | 1,662 | 1,660 | 1,916 | 1,652 | 1,889 | 1,615 | 1,867 |
| 維持補修費 c | 185 | 191 | 197 | 197 | 216 | 198 | 249 | 198 | 301 | 200 | 184 | 201 | 165 |
| a + b + c = d | 4,336 | 4,231 | 4,152 | 4,293 | 4,234 | 4,243 | 4,238 | 4,172 | 4,492 | 4,166 | 4,378 | 4,130 | 4,395 |
| 扶助費 | 882 | 1,139 | 1,236 | 1,399 | 1,331 | 1,413 | 1,433 | 1,429 | 1,588 | 1,445 | 2,064 | 1,462 | 2,405 |
| 補助費等 | 690 | 673 | 692 | 679 | 924 | 683 | 740 | 686 | 1,305 | 690 | 739 | 693 | 723 |
| うち公営企業(法通)に対するもの | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 普通建設事業費 | 1,925 | 1,972 | 2,869 | 2,135 | 1,480 | 1,778 | 1,502 | 1,646 | 1,654 | 1,689 | 2,442 | 1,662 | 3,268 |
| うち補助事業費 | 474 | 537 | 590 | 1,014 | 274 | 525 | 690 | 725 | 643 | 883 | 945 | 1,022 | 2,374 |
| うち単独事業費 | 1,400 | 1,412 | 2,268 | 904 | 1,192 | 1,214 | 798 | 881 | 981 | 771 | 1,441 | 612 | 844 |
| 災害復旧事業費 | 186 | 113 | 51 | 0 | 11 | 0 | 10 | 0 | 4 | 0 | 16 | 0 | 18 |
| 失業対策事業費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 公債費 | 1,558 | 1,516 | 1,547 | 1,700 | 1,701 | 1,717 | 1,704 | 1,708 | 1,677 | 1,711 | 1,659 | 1,673 | 1,613 |
| うち元金償還分 | 1,223 | 1,213 | 1,253 | 1,411 | 1,411 | 1,426 | 1,428 | 1,419 | 1,422 | 1,422 | 1,424 | 1,384 | 1,388 |
| 積立金 | 731 | 725 | 555 | 410 | 672 | 180 | 712 | 180 | 842 | 210 | 853 | 160 | 541 |
| 貸付金 | 25 | 23 | 20 | 27 | 15 | 27 | 56 | 27 | 61 | 27 | 67 | 27 | 72 |
| うち特別会計への貸付金 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| 繰出金 | 1,189 | 1,253 | 1,452 | 1,540 | 1,405 | 1,600 | 1,466 | 1,695 | 1,672 | 1,760 | 1,702 | 1,732 | 1,831 |
| うち公営企業(法非通)に対するもの | 333 | 379 | 453 | 528 | 448 | 549 | 443 | 611 | 503 | 642 | 471 | 579 | 499 |
| その他 | 9 | 24 | 27 | 49 | 51 | 62 | 65 | 73 | 77 | 88 | 91 | 109 | 111 |
| 歳出合計 | 11,531 | 11,669 | 12,601 | 12,232 | 11,824 | 11,703 | 11,926 | 11,616 | 13,372 | 11,786 | 14,011 | 11,648 | 14,977 |

【財政指標等】

(単位：百万円)

| 区 分 | 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3年度) | (計画前々年度) | (計画前年度) | (計画初年度) | (計画初年度) | (計画第2年度) | (計画第2年度) | (計画第3年度) | (計画第3年度) | (計画第4年度) | (計画第4年度) | (計画第5年度) | (計画第5年度) |
| | (決算) | (決算) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (見込) | (計画) | (見込) |
| 形式収支 | 940 | 1,183 | 803 | 343 | 794 | 359 | 786 | 407 | 772 | 317 | 764 | 294 | 208 |
| 実質収支 | 780 | 1,082 | 790 | 343 | 752 | 359 | 732 | 407 | 656 | 317 | 649 | 294 | 208 |
| 標準財政規模(臨財債除く) | 7,011 | 7,484 | 7,688 | 7,919 | 7,919 | 7,757 | 8,063 | 7,828 | 8,091 | 7,821 | 8,103 | 7,764 | 8,924 |
| 財政力指数 | 0.520 | 0.530 | 0.550 | 0.557 | 0.560 | 0.562 | 0.557 | 0.558 | 0.539 | 0.561 | 0.516 | 0.564 | 0.496 |
| 実質赤字比率(%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収支比率(%) | 84.6 | 83.3 | 87.2 | 91.0 | 89.0 | 92.5 | 89.4 | 92.5 | 88.4 | 93.7 | 84.2 | 93.4 | 80.1 |
| 実質公債費比率(%) | — | 12.8 | 13.4 | 14.1 | 13.7 | 15.2 | 14.2 | 15.9 | 14.3 | 16.2 | 14.1 | 16.0 | 13.8 |
| 地方債現在高 | 14,442 | 14,497 | 15,220 | 14,972 | 14,783 | 14,591 | 14,110 | 14,176 | 13,582 | 13,744 | 13,768 | 13,331 | 14,411 |
| 積立金現在高 | 3,264 | 3,385 | 3,821 | 3,631 | 3,877 | 3,211 | 4,060 | 2,791 | 4,467 | 2,401 | 5,193 | 1,961 | 5,225 |
| 財政調整基金 | 1,952 | 1,953 | 2,205 | 2,067 | 2,214 | 1,695 | 2,252 | 1,320 | 2,640 | 976 | 3,263 | 59 | 3,287 |
| 減債基金 | 147 | 304 | 589 | 569 | 670 | 550 | 775 | 530 | 854 | 511 | 951 | 481 | 962 |
| その他特定目的基金 | 1,165 | 1,128 | 1,027 | 995 | 993 | 966 | 1,033 | 941 | 973 | 914 | 979 | 889 | 976 |

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あつて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 | <p>○退職者の2分の1採用及び技能労務職員退職者の臨時職員補充による職員数の削減により課題①②の財源確保とする。</p> <p>○職員数は、『やむを得ない事情による職員の増員分を除き、』平成21年度で集中改革プランの目標数値298名（公営企業を含め332名）を達成し、平成23年度までは職員数が増加しない予定である。</p> |
| ○ 給与のあり方 | |
| ◇ 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 | <p>○国の給与構造改革の実施を踏まえ、国に準じた『国及び県に準じた』対応を行う。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・平成18年度より、給与表の見直し（平均4.8%引下げ）、枠外昇給制度の廃止、55歳昇給抑制措置の導入は実施済み。 ・業務成績に基く昇給制度の導入、勤勉手当への実績反映の拡大については平成22年1月1日『平成23年度』実施予定である。（人事評価） ・地域手当については、本市は支給対象外地域のため適用なし。 |
| ◇ 技能労務職員の給与のあり方 | <p>○現行のまま。（行政職（二））</p> <p>※年度末に公表を行う。</p> |
| ◇ 退職時特昇等退職手当のあり方 | <p>○退職手当の支給水準は国の制度と同じ。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・自己都合 勤続年数45年 支給率59.28 ・定年、勲奨 勤続年数45年 支給率59.28 <p>○退職時特別昇給制度(定年・勲奨)廃止済。</p> |
| ◇ 福利厚生事業のあり方 | <p>○現行のまま。（愛媛県市町職員互助会への負担金）</p> |
| 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 | <p>○年0.5%程度の削減を目標とし、課題①②の財源確保とする。</p> |
| ○ 指定管理者制度の活用等民間委託の推進やPFIの活用 | <p>○東温市ツインドーム、東温市農林業者トレーニングセンター、東温市川内体育センターの指定管理者制度の導入を予定しており、他11施設についても管理のあり方を踏まえ指定管理者制度の導入を検討中である。</p> <p>『上記3施設についてH19.7月より指定管理者制度導入済み』</p> |

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 | ○課題③で挙げた愛媛地方税滞納整理機構の活用により財源確保を行う。また、東温市としても徴収体制の再編・強化を進め市税収入を確保する。 |
| 5 地方公社の改革や地方独立行政法人への移行の促進 | ○東温市土地開発公社については、現在のところ経営状況は健全である。 |
| 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 | <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="159 582 705 697">○ 行政改革や財政状況に関する情報公開 <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="192 697 705 812">◇ 給与及び定員管理の状況の公表 <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="705 697 2107 812">○職種ごとに定員・給与等の状況を明らかにするとともに、他の団体との比較や全国的な指標を用いるなど、国様式に準拠して公表を行っている。（広報誌、HP）（集中改革プラン） <li data-bbox="192 812 705 927">◇ 財政情報の開示 <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="705 812 2107 927">○東温市財政状況の公表に関する条例に基づき、毎年度7月と10月に前年度決算と当該年度上半期の財政状況を公表している。（告示、広報誌、HP）『H19～H22は毎年7月と10月に公表済み』 ○開示請求に対しては、公表事項内での対応とする。 <li data-bbox="159 927 705 1042">○ 公会計の整備 <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="705 927 2107 1042">○平成18年度決算について、財務4表（貸借対照表、行政コスト計算書、資金収支計算書、純資産変動計算書）を作成し、平成19年度末までには公表する。『H18～H22は財務4表(H19～H22は連結財務4表)を公表済み』 <li data-bbox="159 1042 705 1161">○ 行政評価の導入 <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="705 1042 2107 1161">○平成19年度から平成21年度にかけて職員研修、プレ評価、東温市行政評価システムの構築等を実施し、平成22年度より行政評価を導入する予定である。趣旨としては、行政コストの削減、職員の意識改革、成果重視の行政サービスの確立を目的とする。『平成22年度より事務事業評価を実施している。』 |
| 7 その他 | <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="705 1161 2107 1217">○使用料及び手数料の見直しにより受益者負担の適正化を行い、歳入の確保を行う。 <li data-bbox="705 1217 2107 1272">○課題③で挙げている土地区画整理事業を推進し市税収入の確保を行う。 |

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

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 | 職員数については、退職者の2分の1採用や技能労務職員退職者の臨時職員対応により削減する。 給与については、国の給与構造改革に準じた対応を行い削減する。 |
| 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 | 受益者負担の適正化を図る観点からも使用料の見直しを行い、基準外の繰出しを解消できるよう努める。 |
| 4 物件費の削減 | 年0.5%程度の削減を目標とする。 |
| 5 市税の徴収率向上 | 愛媛地方税滞納整理機構の活用や東温市の徴収体制の再編・強化を進め市税収入を確保する。 |
| 6 その他 | 使用料及び手数料の見直しによる歳入の確保を行う。 |

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16年度 (計画前3年度) (決算) | 平成17年度 (計画前4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) | 計画 | | 見込 | | | | |
| | | | | | | (計画) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (決算) | (計画) | (見込) | (計画) | (見込) |
| | 職員数 | 328 | 320 | 313 | | 310 | 310 | 307 | 309 | 298 | 303 | 298 | 308 | 298 | 311 | | |
| | 増減数 | - | △ 8 | △ 7 | △ 15 | △ 3 | △ 3 | △ 3 | △ 1 | △ 9 | △ 6 | 0 | 5 | 0 | 3 | △ 15 | △ 2 |
| | 職員数のうち一般行政職員数 | 218 | 218 | 218 | | 216 | 216 | 215 | 215 | 210 | 210 | 210 | 215 | 210 | 217 | | |
| | 増減数 | - | 0 | 0 | 0 | △ 2 | △ 2 | △ 1 | △ 1 | △ 5 | △ 5 | 0 | 5 | 0 | 2 | △ 8 | △ 1 |
| | 職員数のうち教育職員数 | 35 | 34 | 32 | | 31 | 31 | 32 | 32 | 32 | 30 | 32 | 30 | 32 | 29 | | |
| | 増減数 | - | △ 1 | △ 2 | △ 3 | △ 1 | △ 1 | 1 | 1 | 0 | △ 2 | 0 | 0 | 0 | △ 1 | 0 | △ 3 |
| | 職員数のうち警察職員数 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 |
| | 職員数のうち消防職員数 | 44 | 44 | 43 | | 44 | 44 | 44 | 46 | 43 | 48 | 43 | 48 | 43 | 50 | | |
| | 増減数 | - | 0 | △ 1 | △ 1 | 1 | 1 | 0 | 2 | △ 1 | 2 | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | 7 |
| | 職員数のうち技能労務職員数 | 31 | 24 | 20 | | 19 | 19 | 16 | 16 | 13 | 15 | 13 | 15 | 13 | 15 | | |
| | 増減数 | - | △ 7 | △ 4 | △ 11 | △ 1 | △ 1 | △ 3 | △ 3 | △ 3 | △ 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 7 | △ 5 |
| | 実質公債費比率 | - | 12.8 | 13.4 | | 14.1 | 13.7 | 15.2 | 14.2 | 15.9 | 14.3 | 16.2 | 14.1 | 16.0 | 13.8 | | |
| | 増減 | - | - | 0.6 | 0.6 | 0.7 | 0.3 | 1.1 | 0.5 | 0.7 | 0.1 | 0.3 | △ 0.2 | △ 0.2 | △ 0.3 | 2.6 | 0.4 |
| | 地方債現在高 | 14,442 | 14,497 | 15,220 | | 14,972 | 14,783 | 14,591 | 14,110 | 14,176 | 13,582 | 13,744 | 13,768 | 13,331 | 14,411 | | |
| | 増減 | - | 55 | 723 | 778 | △ 248 | △ 437 | △ 381 | △ 673 | △ 415 | △ 528 | △ 432 | 186 | △ 413 | 643 | △ 1,889 | △ 809 |
| 1 | 人件費(退職手当を除く。) | 2,139 | 2,156 | 2,139 | | 2,188 | 2,147 | 2,151 | 2,100 | 2,094 | 2,016 | 2,094 | 2,064 | 2,094 | 2,104 | | |
| | 改善額 | - | △ 17 | 0 | △ 17 | △ 49 | △ 8 | △ 12 | 39 | 45 | 123 | 45 | 75 | 45 | 35 | 74 | 264 |
| 4 | 行政管理経費 | 1,839 | 1,674 | 1,593 | | 1,585 | 1,640 | 1,577 | 1,662 | 1,569 | 1,916 | 1,561 | 1,889 | 1,553 | 1,867 | | |
| | 改善額 | - | 165 | 246 | 411 | 8 | △ 47 | 16 | △ 69 | 24 | △ 323 | 32 | △ 296 | 40 | △ 274 | 120 | △ 1009 |
| 5 | 市税 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 改善額 | - | 0 | 0 | 0 | 3 | 8 | 3 | 16 | 3 | 12 | 3 | 8 | 3 | 3 | 15 | 47 |
| 6 | 使用料・手数料 | 271 | 282 | 283 | | 281 | 268 | 283 | 267 | 284 | 279 | 285 | 273 | 286 | 271 | | |
| | 改善額 | - | 11 | 12 | 23 | △ 2 | △ 15 | 0 | △ 16 | 1 | △ 4 | 2 | △ 10 | 3 | △ 12 | 4 | △ 57 |
| | 改善額 計 | | | | | △ 40 | △ 62 | 7 | △ 30 | 73 | △ 192 | 82 | △ 223 | 91 | △ 248 | 213 | △ 755 |
| | 計画前5年間改善額 合計 | | | | 417 | | | | | | | | | | | 213 | △ 755 |

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、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

1