

7 款別にコストを把握するための取組み

一般会計においては、市長部局等の職員に係る期末・勤勉手当及び共済費については総務費に、市債に係る元利償還金等については全て公債費に一括計上をしていることから、各款毎の実際のコストが把握しにくくなっているという実態があります。そこで、これらの経費を各款に配分するとともに、この実際の各款のコストという観点から、諸支出金に計上されている特別会計・企業会計への繰出金についても、その会計の目的に対応した款に配分し、以下のとおり一覧表にしました。

平成20年度一般会計予算款別一覧表(配分後)

(単位 千円)

款 別	平成19年度 当初予算額	平成20年度 当初予算額	対前年度当初予算額		平成20年度 配分前構成率	平成20年度 配分後構成率
			増減額	増減率		
1 議 会 費	1,800,049	1,774,908	-25,141	-1.4%	0.3%	0.3%
人 件 費	116,296	115,665	-631	-0.5%		
2 総 務 費	36,915,019	61,295,966	24,380,947	66.0%	13.3%	10.1%
配 分 し た 人 件 費	-21,854,371	-21,432,330	422,041	-1.9%		
公 債 費	1,486,568	1,701,584	215,016	14.5%		
3 市 民 費	6,464,766	6,183,865	-280,901	-4.3%	0.8%	1.0%
人 件 費	488,656	357,836	-130,820	-26.8%		
公 債 費	1,228,729	1,239,526	10,797	0.9%		
4 こ ど も 費	51,920,623	55,570,958	3,650,335	7.0%	8.0%	9.1%
人 件 費	4,904,927	5,359,330	454,403	9.3%		
公 債 費	1,308,196	1,296,314	-11,882	-0.9%		
繰 出 金	32,075	8,074	-24,001	-74.8%		
5 健 康 福 祉 費	129,619,070	128,733,134	-885,936	-0.7%	16.5%	21.1%
人 件 費	5,266,667	4,823,183	-443,484	-8.4%		
公 債 費	2,949,353	3,181,157	231,804	7.9%		
繰 出 金	24,841,345	20,376,962	-4,464,383	-18.0%		
6 環 境 費	46,091,686	43,590,824	-2,500,862	-5.4%	4.2%	7.2%
人 件 費	5,521,416	5,267,745	-253,671	-4.6%		
公 債 費	11,191,104	12,523,436	1,332,332	11.9%		
7 経 済 労 働 費	20,002,823	20,269,439	266,616	1.3%	3.0%	3.3%
人 件 費	424,573	461,044	36,471	8.6%		
公 債 費	393,804	333,665	-60,139	-15.3%		
繰 出 金	1,125,426	1,106,540	-18,886	-1.7%		
8 建 設 費	60,798,681	62,341,045	1,542,364	2.5%	4.6%	10.2%
人 件 費	1,697,350	1,661,740	-35,610	-2.1%		
公 債 費	14,322,156	14,963,121	640,965	4.5%		
繰 出 金	17,722,010	17,759,777	37,767	0.2%		
9 港 湾 費	21,175,982	17,673,559	-3,502,423	-16.5%	1.5%	2.9%
人 件 費	485,381	449,813	-35,568	-7.3%		
公 債 費	9,213,117	8,216,413	-996,704	-10.8%		
10 ま ち づ く り 費	42,132,177	46,703,760	4,571,583	10.9%	6.2%	7.7%
人 件 費	1,156,594	1,144,380	-12,214	-1.1%		
公 債 費	11,935,161	7,757,133	-4,178,028	-35.0%		
11 区 役 所 費	12,284,146	12,337,060	52,914	0.4%	1.6%	2.0%
人 件 費	1,792,511	1,791,594	-917	-0.1%		
公 債 費	942,282	739,112	-203,170	-21.6%		
12 消 防 費	20,314,331	20,133,858	-180,473	-0.9%	3.0%	3.3%
公 債 費	1,462,580	1,714,355	251,775	17.2%		
13 教 育 費	53,461,861	56,160,837	2,698,976	5.0%	7.6%	9.2%
公 債 費	9,862,989	9,549,419	-313,570	-3.2%		
14 公 債 費	10,970,952	13,951,257	2,980,305	27.2%	16.6%	2.3%
配 分 し た 公 債 費	-66,875,753	-87,480,249	-20,604,496	30.8%		
15 諸 支 出 金	37,941,387	62,243,125	24,301,738	64.1%	12.7%	10.2%
公 債 費	579,714	24,265,014	23,685,300	4085.7%		
配 分 し た 繰 出 金	-43,720,856	-39,251,353	4,469,503	-10.2%		
16 予 備 費	500,000	500,000	-	-	0.1%	0.1%
歳 出 合 計	552,393,553	609,463,595	57,070,042	10.3%		

凡例等

- ・各款の「人件費」欄の数字は、総務費から配分を受けた人件費を表しています。ただし、総務費にあっては、各款に配分した人件費です。
- ・各款の「公債費」欄の数字は、公債費から配分を受けた元金償還金等を表しています。ただし、公債費にあっては、各款に配分した公債費です。
- ・配分した公債費には、元金、利子、諸費を含んでいます。
- ・14款公債費に残っている金額は、特例地方債及び一時借入金利子に係る金額です。
- ・各款の「繰出金」欄の数字は、諸支出金から配分を受けた繰出金を表しています。ただし諸支出金にあっては各款に配分した繰出金です。