

## 12 款別にコストを把握するための取組

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23年度一般会計予算款別一覧表 (配分後)

(単位 千円)

款 別	平成22年度 当初予算額	平成23年度 当初予算額	対前年度当初予算額		平成23年度 配分前構成率	平成23年度 配分後構成率
			増減額	増減率		
<b>1 議 会 費</b>	1,707,997	2,073,395	365,398	21.4%	0.3%	0.4%
人件費	113,154	110,637	-2,517	-2.2%		
<b>2 総 務 費</b>	37,504,730	32,845,021	-4,659,709	-12.4%	7.9%	5.3%
配分した人件費	-19,528,483	-18,981,596	546,887	-2.8%		
公債費	3,334,057	2,795,983	-538,074	-16.1%		
<b>3 市 民 費</b>	11,118,657	9,100,638	-2,018,019	-18.1%	1.0%	1.5%
人件費	460,588	470,672	10,084	2.2%		
公債費	2,771,906	2,731,409	-40,497	-1.5%		
<b>4 こ ど も 費</b>	82,927,273	91,561,803	8,634,530	10.4%	13.7%	14.8%
人件費	4,753,361	4,595,289	-158,072	-3.3%		
公債費	1,082,875	1,757,141	674,266	62.3%		
繰出金	8,344	10,776	2,432	29.1%		
<b>5 健 康 福 祉 費</b>	140,075,219	152,878,887	12,803,668	9.1%	20.0%	24.7%
人件費	4,600,253	4,498,505	-101,748	-2.2%		
公債費	3,356,064	3,563,234	207,170	6.2%		
繰出金	20,061,754	21,473,028	1,411,274	7.0%		
<b>6 環 境 費</b>	33,398,882	31,063,262	-2,335,620	-7.0%	3.9%	5.0%
人件費	4,197,136	3,934,094	-263,042	-6.3%		
公債費	3,051,599	3,142,920	91,321	3.0%		
<b>7 経 済 労 働 費</b>	39,375,876	42,045,452	2,669,576	6.8%	6.7%	6.8%
人件費	460,527	442,835	-17,692	-3.8%		
公債費	350,136	405,678	55,542	15.9%		
繰出金	807,277	21,286	-785,991	-97.4%		
<b>8 建 設 緑 政 費</b>	52,789,171	52,243,546	-545,625	-1.0%	5.0%	8.5%
人件費	1,924,277	1,946,821	22,544	1.2%		
公債費	19,869,502	19,334,999	-534,503	-2.7%		
<b>9 港 湾 費</b>	14,622,834	16,189,931	1,567,097	10.7%	1.6%	2.6%
人件費	403,752	411,601	7,849	1.9%		
公債費	6,811,044	5,763,301	-1,047,743	-15.4%		
<b>10 ま ち づ くり 費</b>	48,734,284	35,968,448	-12,765,836	-26.2%	4.5%	5.8%
人件費	997,581	989,280	-8,301	-0.8%		
公債費	6,669,572	7,207,691	538,119	8.1%		
<b>11 区 役 所 費</b>	16,033,021	16,593,022	560,001	3.5%	2.3%	2.7%
人件費	1,617,854	1,581,862	-35,992	-2.2%		
公債費	751,381	750,632	-749	-0.1%		
<b>12 消 防 費</b>	19,724,097	19,297,165	-426,932	-2.2%	2.9%	3.1%
公債費	1,602,960	1,659,960	57,000	3.6%		
<b>13 教 育 費</b>	52,348,820	53,098,672	749,852	1.4%	7.3%	8.6%
公債費	7,710,928	7,707,952	-2,976	0.0%		
<b>14 公 債 費</b>	17,449,630	18,017,833	568,203	3.3%	12.5%	2.9%
配分した公債費	-58,965,852	-59,092,181	-126,329	0.2%		
<b>15 諸 支 出 金</b>	43,361,285	44,545,312	1,184,027	2.7%	10.3%	7.2%
公債費	1,603,828	2,271,281	667,453	41.6%		
配分した繰出金	-20,877,375	-21,505,090	-627,715	3.0%		
<b>16 予 備 費</b>	500,000	500,000	-	-	0.1%	0.1%
<b>歳 出 合 計</b>	<b>611,671,776</b>	<b>618,022,387</b>	<b>6,350,611</b>	<b>1.0%</b>		

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。