

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18年度一般会計予算款別一覧表(配分前)

(単位 千円)

款 別	平成17年度 当初予算額	平成18年度 当初予算額	対前年度当初予算額		平成18年度 構成率
			増減額	増減率	
1 議 会 費	1,699,245	1,696,683	-2,562	-0.2%	0.3%
2 総 務 費	53,344,753	54,572,727	1,227,974	2.3%	10.0%
3 市 民 費	8,505,965	8,458,559	-47,406	-0.6%	1.6%
4 健 康 福 祉 費	129,847,936	131,064,202	1,216,266	0.9%	24.0%
5 環 境 費	30,079,333	29,385,554	-693,779	-2.3%	5.4%
6 経 済 費	15,853,813	15,794,038	-59,775	-0.4%	2.9%
7 建 設 費	26,187,732	25,790,147	-397,585	-1.5%	4.7%
8 港 湾 費	8,862,529	10,756,591	1,894,062	21.4%	2.0%
9 ま ち づ く り 費	25,968,574	31,457,515	5,488,941	21.1%	5.8%
10 区 役 所 費	8,617,699	9,223,325	605,626	7.0%	1.7%
11 消 防 費	17,477,042	18,114,560	637,518	3.6%	3.3%
12 教 育 費	44,729,536	46,640,844	1,911,308	4.3%	8.5%
13 公 債 費	60,096,825	81,884,558	21,787,733	36.3%	15.0%
14 諸 支 出 金	78,825,890	80,264,235	1,438,345	1.8%	14.7%
15 予 備 費	500,000	500,000	0	-	0.1%
歳 出 合 計	510,596,872	545,603,538	35,006,666	6.9%	

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。

13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。

平成18年度一般会計予算款別一覧表(配分後)

(単位 千円)

	平成17年度 当初予算額	平成18年度 当初予算額	対前年度当初予算額		平成18年度 構成率
			増減額	増減率	
1 議 会 費	1,818,174	1,811,891	-6,283	-0.3%	0.3%
人 件 費	118,929	115,208	-3,721	-3.1%	
2 総 務 費	30,472,411	33,108,050	2,635,639	8.6%	6.1%
配 分 し た 人 件 費	-23,713,330	-22,812,666	900,664	-3.8%	
公 債 費	840,988	1,347,989	507,001	60.3%	
3 市 民 費	9,590,463	9,860,304	269,841	2.8%	1.8%
人 件 費	574,265	539,834	-34,431	-6.0%	
公 債 費	467,644	824,931	357,287	76.4%	
繰 出 金	42,589	36,980	-5,609	-13.2%	
4 健 康 福 祉 費	173,423,628	174,851,631	1,428,003	0.8%	32.0%
人 件 費	10,898,946	10,545,510	-353,436	-3.2%	
公 債 費	3,138,446	2,940,174	-198,272	-6.3%	
繰 出 金	29,538,300	30,301,745	763,445	2.6%	
5 環 境 費	49,991,668	48,166,336	-1,825,332	-3.7%	8.8%
人 件 費	6,195,371	5,811,876	-383,495	-6.2%	
公 債 費	13,716,964	12,968,906	-748,058	-5.5%	
6 経 済 費	17,699,841	18,142,520	442,679	2.5%	3.3%
人 件 費	455,617	443,069	-12,548	-2.8%	
公 債 費	294,000	321,041	27,041	9.2%	
繰 出 金	1,096,411	1,584,372	487,961	44.5%	
7 建 設 費	59,077,589	64,148,365	5,070,776	8.6%	11.8%
人 件 費	1,843,431	1,787,742	-55,689	-3.0%	
公 債 費	10,453,706	17,064,453	6,610,747	63.2%	
繰 出 金	20,592,720	19,506,023	-1,086,697	-5.3%	
8 港 湾 費	16,672,829	19,266,172	2,593,343	15.6%	3.5%
人 件 費	526,841	511,366	-15,475	-2.9%	
公 債 費	7,283,459	7,998,215	714,756	9.8%	
9 ま ち づ く り 費	32,791,853	45,291,910	12,500,057	38.1%	8.3%
人 件 費	1,276,078	1,231,294	-44,784	-3.5%	
公 債 費	5,547,201	12,603,101	7,055,900	127.2%	
10 区 役 所 費	11,318,285	12,386,964	1,068,679	9.4%	2.3%
人 件 費	1,823,852	1,826,767	2,915	0.2%	
公 債 費	876,734	1,336,872	460,138	52.5%	
11 消 防 費	18,906,356	20,125,153	1,218,797	6.4%	3.7%
公 債 費	1,429,314	2,010,593	581,279	40.7%	
12 教 育 費	56,345,755	56,541,603	195,848	0.3%	10.4%
公 債 費	11,616,219	9,900,759	-1,715,460	-14.8%	
13 公 債 費	3,852,812	5,373,150	1,520,338	39.5%	1.0%
配 分 し た 公 債 費	-56,244,013	-76,511,408	-20,267,395	36.0%	
14 諸 支 出 金	28,135,208	36,029,489	7,894,281	28.1%	6.6%
公 債 費	579,338	7,194,374	6,615,036	1141.8%	
配 分 し た 繰 出 金	-51,270,020	-51,429,120	-159,100	0.3%	
15 予 備 費	500,000	500,000	0	-	0.1%
歳 出 合 計	510,596,872	545,603,538	35,006,666	6.9%	