

6 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19年度一般会計予算款別一覧表(配分前)

(単位 千円)

款 別	平成18年度 当初予算額	平成19年度 当初予算額	対前年度当初予算額		平成19年度 構成率
			増減額	増減率	
1 議 会 費	1,696,683	1,683,753	-12,930	-0.8%	0.3%
2 総 務 費	54,572,727	57,298,701	2,725,974	5.0%	10.4%
3 市 民 費	8,458,559	8,743,913	285,354	3.4%	1.6%
4 健 康 福 祉 費	131,064,202	136,537,191	5,472,989	4.2%	24.7%
5 環 境 費	29,385,554	29,379,166	-6,388	0.0%	5.3%
6 経 済 費	15,794,038	17,499,204	1,705,166	10.8%	3.2%
7 建 設 費	25,790,147	27,057,165	1,267,018	4.9%	4.9%
8 港 湾 費	10,756,591	11,477,484	720,893	6.7%	2.1%
9 ま ち づ く り 費	31,457,515	29,040,422	-2,417,093	-7.7%	5.2%
10 区 役 所 費	9,223,325	9,549,353	326,028	3.5%	1.7%
11 消 防 費	18,114,560	18,851,751	737,191	4.1%	3.4%
12 教 育 費	46,640,844	45,846,216	-794,628	-1.7%	8.3%
13 公 債 費	81,884,558	77,846,705	-4,037,853	-4.9%	14.1%
14 諸 支 出 金	80,264,235	81,082,529	818,294	1.0%	14.7%
15 予 備 費	500,000	500,000	-	-	0.1%
歳 出 合 計	545,603,538	552,393,553	6,790,015	1.2%	

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19年度一般会計予算款別一覧表(配分後)

(単位 千円)

		平成18年度 当初予算額	平成19年度 当初予算額	対前年度当初予算額		平成19年度 構成率
				増減額	増減率	
1	議 会 費	1,811,891	1,800,049	-11,842	-0.7%	0.3%
	人 件 費	115,208	116,296	1,088	0.9%	
2	総 務 費	33,108,050	36,930,898	3,822,848	11.5%	6.7%
	配 分 し た 人 件 費	-22,812,666	-21,854,371	958,295	-4.2%	
	公 債 費	1,347,989	1,486,568	138,579	10.3%	
3	市 民 費	9,860,304	10,656,163	795,859	8.1%	1.9%
	人 件 費	539,834	488,656	-51,178	-9.5%	
	公 債 費	824,931	1,385,663	560,732	68.0%	
	繰 出 金	36,980	37,931	951	2.6%	
4	健 康 福 祉 費	168,754,774	174,785,883	6,031,109	3.6%	31.6%
	人 件 費	10,545,510	10,171,594	-373,916	-3.5%	
	公 債 費	2,940,174	3,203,678	263,504	9.0%	
	繰 出 金	24,204,888	24,873,420	668,532	2.8%	
5	環 境 費	48,166,336	46,091,686	-2,074,650	-4.3%	8.3%
	人 件 費	5,811,876	5,521,416	-290,460	-5.0%	
	公 債 費	12,968,906	11,191,104	-1,777,802	-13.7%	
6	経 済 費	18,142,520	19,401,088	1,258,568	6.9%	3.5%
	人 件 費	443,069	424,573	-18,496	-4.2%	
	公 債 費	321,041	389,816	68,775	21.4%	
	繰 出 金	1,584,372	1,087,495	-496,877	-31.4%	
7	建 設 費	64,148,365	60,798,681	-3,349,684	-5.2%	11.0%
	人 件 費	1,787,742	1,697,350	-90,392	-5.1%	
	公 債 費	17,064,453	14,322,156	-2,742,297	-16.1%	
	繰 出 金	19,506,023	17,722,010	-1,784,013	-9.1%	
8	港 湾 費	19,266,172	21,175,982	1,909,810	9.9%	3.8%
	人 件 費	511,366	485,381	-25,985	-5.1%	
	公 債 費	7,998,215	9,213,117	1,214,902	15.2%	
9	ま ち づ く り 費	45,291,910	42,132,177	-3,159,733	-7.0%	7.6%
	人 件 費	1,231,294	1,156,594	-74,700	-6.1%	
	公 債 費	12,603,101	11,935,161	-667,940	-5.3%	
10	区 役 所 費	12,386,964	12,284,146	-102,818	-0.8%	2.2%
	人 件 費	1,826,767	1,792,511	-34,256	-1.9%	
	公 債 費	1,336,872	942,282	-394,590	-29.5%	
11	消 防 費	20,125,153	20,314,331	189,178	0.9%	3.7%
	公 債 費	2,010,593	1,462,580	-548,013	-27.3%	
12	教 育 費	56,541,603	56,610,130	68,527	0.1%	10.2%
	公 債 費	9,900,759	10,763,914	863,155	8.7%	
13	公 債 費	5,373,150	10,970,952	5,597,802	104.2%	2.0%
	配 分 し た 公 債 費	-76,511,408	-66,875,753	9,635,655	-12.6%	
14	諸 支 出 金	42,126,346	37,941,387	-4,184,959	-9.9%	6.9%
	公 債 費	7,194,374	579,714	-6,614,660	-91.9%	
	配 分 し た 繰 出 金	-45,332,263	-43,720,856	1,611,407	-3.6%	
15	予 備 費	500,000	500,000	-	-	0.1%
	歳 出 合 計	545,603,538	552,393,553	6,790,015	1.2%	