

### 13 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・勤労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22年度一般会計予算款別一覧表(配分後)

(単位 千円)

款 別	平成21年度 当初予算額	平成22年度 当初予算額	対前年度当初予算額		平成22年度 配分前構成率	平成22年度 配分後構成率
			増減額	増減率		
<b>1 議 会 費</b>	<b>1,791,706</b>	<b>1,707,997</b>	<b>-83,709</b>	<b>-4.7%</b>	<b>0.3%</b>	<b>0.3%</b>
人件費	124,312	113,154	-11,158	-9.0%		
<b>2 総 務 費</b>	<b>37,616,127</b>	<b>37,504,730</b>	<b>-111,397</b>	<b>-0.3%</b>	<b>8.8%</b>	<b>6.1%</b>
配分した人件費	-21,384,316	-19,528,483	1,855,833	-8.7%		
公債費	3,183,056	3,334,057	151,001	4.7%		
<b>3 市 民 費</b>	<b>5,301,648</b>	<b>11,118,657</b>	<b>5,817,009</b>	<b>109.7%</b>	<b>1.3%</b>	<b>1.8%</b>
人件費	354,487	460,588	106,101	29.9%		
公債費	981,211	2,771,906	1,790,695	182.5%		
<b>4 こ ど も 費</b>	<b>60,183,211</b>	<b>82,927,273</b>	<b>22,744,062</b>	<b>37.8%</b>	<b>12.5%</b>	<b>13.5%</b>
人件費	5,361,277	4,753,361	-607,916	-11.3%		
公債費	1,153,629	1,082,875	-70,754	-6.1%		
繰出金	8,188	8,344	156	1.9%		
<b>5 健 康 福 祉 費</b>	<b>130,447,235</b>	<b>140,075,219</b>	<b>9,627,984</b>	<b>7.4%</b>	<b>18.3%</b>	<b>22.9%</b>
人件費	4,912,308	4,600,253	-312,055	-6.4%		
公債費	3,948,985	3,356,064	-592,921	-15.0%		
繰出金	19,378,824	20,061,754	682,930	3.5%		
<b>6 環 境 費</b>	<b>46,903,962</b>	<b>33,398,882</b>	<b>-13,505,080</b>	<b>-28.8%</b>	<b>4.3%</b>	<b>5.5%</b>
人件費	5,166,442	4,197,136	-969,306	-18.8%		
公債費	11,186,708	3,051,599	-8,135,109	-72.7%		
<b>7 経 済 労 働 費</b>	<b>32,340,056</b>	<b>39,375,876</b>	<b>7,035,820</b>	<b>21.8%</b>	<b>6.2%</b>	<b>6.4%</b>
人件費	503,651	460,527	-43,124	-8.6%		
公債費	358,493	350,136	-8,357	-2.3%		
繰出金	795,346	807,277	11,931	1.5%		
<b>8 建 設 緑 政 費</b>	<b>45,272,189</b>	<b>52,789,171</b>	<b>7,516,982</b>	<b>16.6%</b>	<b>5.1%</b>	<b>8.6%</b>
人件費	1,657,875	1,924,277	266,402	16.1%		
公債費	13,854,319	19,869,502	6,015,183	43.4%		
<b>9 港 湾 費</b>	<b>13,975,564</b>	<b>14,622,834</b>	<b>647,270</b>	<b>4.6%</b>	<b>1.2%</b>	<b>2.4%</b>
人件費	446,865	403,752	-43,113	-9.6%		
公債費	7,653,724	6,811,044	-842,680	-11.0%		
<b>10 ま ち づ くり 費</b>	<b>51,368,527</b>	<b>48,734,284</b>	<b>-2,634,243</b>	<b>-5.1%</b>	<b>6.7%</b>	<b>8.0%</b>
人件費	1,128,421	997,581	-130,840	-11.6%		
公債費	6,541,384	6,669,572	128,188	2.0%		
<b>11 区 役 所 費</b>	<b>12,463,514</b>	<b>16,033,021</b>	<b>3,569,507</b>	<b>28.6%</b>	<b>2.2%</b>	<b>2.6%</b>
人件費	1,728,678	1,617,854	-110,824	-6.4%		
公債費	747,884	751,381	3,497	0.5%		
<b>12 消 防 費</b>	<b>21,525,617</b>	<b>19,724,097</b>	<b>-1,801,520</b>	<b>-8.4%</b>	<b>3.0%</b>	<b>3.2%</b>
公債費	2,787,966	1,602,960	-1,185,006	-42.5%		
<b>13 教 育 費</b>	<b>53,767,254</b>	<b>52,348,820</b>	<b>-1,418,434</b>	<b>-2.6%</b>	<b>7.3%</b>	<b>8.6%</b>
公債費	9,906,005	7,710,928	-2,195,077	-22.2%		
<b>14 公 債 費</b>	<b>15,782,908</b>	<b>17,449,630</b>	<b>1,666,722</b>	<b>10.6%</b>	<b>12.5%</b>	<b>2.9%</b>
配分した公債費	-63,734,525	-58,965,852	4,768,673	-7.5%		
<b>15 諸 支 出 金</b>	<b>52,438,107</b>	<b>43,361,285</b>	<b>-9,076,822</b>	<b>-17.3%</b>	<b>10.2%</b>	<b>7.1%</b>
公債費	1,431,161	1,603,828	172,667	12.1%		
配分した繰出金	-20,182,358	-20,877,375	-695,017	3.4%		
<b>16 予 備 費</b>	<b>500,000</b>	<b>500,000</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0.1%</b>	<b>0.1%</b>
<b>歳 出 合 計</b>	<b>581,677,625</b>	<b>611,671,776</b>	<b>29,994,151</b>	<b>5.2%</b>	<b>100.0%</b>	<b>100.0%</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。