

6 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21年度一般会計予算款別一覧表(配分後)

(単位 千円)

款 別	平成20年度 当初予算額	平成21年度 当初予算額	対前年度当初予算額		平成21年度 配分前構成率	平成21年度 配分後構成率
			増減額	増減率		
1 議 会 費	1,774,908	1,791,706	16,798	0.9%	0.3%	0.3%
人件費	115,665	124,312	8,647	7.5%		
2 総 務 費	61,295,966	37,616,127	-23,679,839	-38.6%	9.6%	6.5%
配分した人件費	-21,432,330	-21,384,316	48,014	-0.2%		
公債費	1,701,584	3,183,056	1,481,472	87.1%		
3 市 民 費	6,183,865	5,301,648	-882,217	-14.3%	0.7%	0.9%
人件費	357,836	354,487	-3,349	-0.9%		
公債費	1,239,526	981,211	-258,315	-20.8%		
4 こ ど も 費	55,570,958	60,183,211	4,612,253	8.3%	9.2%	10.4%
人件費	5,359,330	5,361,277	1,947	0.0%		
公債費	1,296,314	1,153,629	-142,685	-11.0%		
繰出金	8,074	8,188	114	1.4%		
5 健 康 福 祉 費	128,733,134	130,447,235	1,714,101	1.3%	17.6%	22.4%
人件費	4,823,183	4,912,308	89,125	1.8%		
公債費	3,181,157	3,948,985	767,828	24.1%		
繰出金	20,376,962	19,378,824	-998,138	-4.9%		
6 環 境 費	43,590,824	46,903,962	3,313,138	7.6%	5.3%	8.1%
人件費	5,267,745	5,166,442	-101,303	-1.9%		
公債費	12,523,436	11,186,708	-1,336,728	-10.7%		
7 経 済 労 働 費	20,269,439	32,340,056	12,070,617	59.6%	5.3%	5.6%
人件費	461,044	503,651	42,607	9.2%		
公債費	333,665	358,493	24,828	7.4%		
繰出金	1,106,540	795,346	-311,194	-28.1%		
8 建 設 費	62,341,045	63,062,888	721,843	1.2%	5.1%	10.8%
人件費	1,661,740	1,657,875	-3,865	-0.2%		
公債費	14,963,121	13,854,319	-1,108,802	-7.4%		
繰出金	17,759,777	17,790,699	30,922	0.2%		
9 港 湾 費	17,673,559	13,975,564	-3,697,995	-20.9%	1.0%	2.4%
人件費	449,813	446,865	-2,948	-0.7%		
公債費	8,216,413	7,653,724	-562,689	-6.8%		
10 ま ち づ くり 費	46,703,760	51,368,527	4,664,767	10.0%	7.5%	8.8%
人件費	1,144,380	1,128,421	-15,959	-1.4%		
公債費	7,757,133	6,541,384	-1,215,749	-15.7%		
11 区 役 所 費	12,337,060	12,463,514	126,454	1.0%	1.7%	2.1%
人件費	1,791,594	1,728,678	-62,916	-3.5%		
公債費	739,112	747,884	8,772	1.2%		
12 消 防 費	20,133,858	21,525,617	1,391,759	6.9%	3.2%	3.7%
公債費	1,714,355	2,787,966	1,073,611	62.6%		
13 教 育 費	56,160,837	53,767,254	-2,393,583	-4.3%	7.5%	9.2%
公債費	9,549,419	9,906,005	356,586	3.7%		
14 公 債 費	13,951,257	15,782,908	1,831,651	13.1%	13.7%	2.7%
配分した公債費	-87,480,249	-63,734,525	23,745,724	-27.1%		
15 諸 支 出 金	62,243,125	34,647,408	-27,595,717	-44.3%	12.2%	6.0%
公債費	24,265,014	1,431,161	-22,833,853	-94.1%		
配分した繰出金	-39,251,353	-37,973,057	1,278,296	-3.3%		
16 予 備 費	500,000	500,000	-	-	0.1%	0.1%
歳 出 合 計	609,463,595	581,677,625	-27,785,970	-4.6%	100.0%	100.0%

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、特別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。