

行政コスト計算書

自 平成20年4月1日
至 平成21年3月31日

【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総額	(構成比率)	生活インフラ・国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	議会	支払利息	回収不能見込計上額	その他
1	(1)人件費	2,165,890	15.9%	100,892	334,947	256,446	142,513	235,823	42,413	926,629	126,227		0
	(2)退職手当引当金繰入等	695,537	5.1%	32,399	107,562	82,353	45,766	75,730	13,620	297,571	40,536		0
	(3)賞与引当金繰入額	136,879	1.0%	6,376	21,168	16,207	9,007	14,903	2,680	58,561	7,977		0
	小計	2,998,306	22.0%	139,667	463,677	355,006	197,286	326,456	58,713	1,282,761	174,740		0
2	(1)物件費	1,589,061	11.7%	58,960	388,035	162,638	291,147	56,103	37,291	587,251	7,636		0
	(2)維持補修費	91,067	0.7%	30,584	27,891	1,979	22,492	6,375	545	1,201	0		0
	(3)減価償却費	2,445,715	18.0%	1,050,343	318,999	146,730	187,180	646,040	28,637	67,786	0		0
	小計	4,125,843	30.3%	1,139,887	734,925	311,347	500,819	708,518	66,473	656,238	7,636	0	0
3	(1)社会保障給付	2,361,839	17.3%		25,779	2,304,135	31,925						0
	(2)補助金等	1,597,979	11.7%	13,735	46,382	138,346	510,460	236,711	474,967	175,543	1,835		0
	(3)他会計等への支出額	1,698,318	12.5%	25	0	1,521,706	70,862	102,111	3,664	0	0		0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	518,100	3.8%	6,900	0	0	64,014	437,272	0	9,914	0		0
	小計	6,176,236	45.3%	20,610	72,161	3,964,187	677,261	776,094	478,631	185,457	1,835		0
4	(1)支払利息	301,038	2.2%								301,038		
	(2)回収不能見込計上額	28,609	0.2%									28,609	
	(3)その他行政コスト	5,404	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0		5,404
	小計	324,243	2.4%	0	0	0	0	0	0	0	301,038	28,609	5,404
経常行政コスト a	13,624,628		1,300,164	1,270,763	4,630,540	1,375,366	1,811,068	603,817	2,124,456	184,211	301,038	28,609	5,404
(構成比率)			9.5%	9.3%	34.0%	10.1%	13.3%	4.4%	15.6%	1.4%	2.2%	0.2%	0.0%

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料 b	204,336		58,320	13,672	31,898	38,497	6,279	0	22,263	0	0		0	33,407
2	分担金・負担金・寄附金 c	276,089		100	1,035	207,391	16,969	37,362	7,846	160	0	0		0	5,226
経常収益合計 (b + c) d		480,425		58,420	14,707	239,289	55,466	43,641	7,846	22,423	0	0		0	38,633
d / a		3.53%		4.5%	1.2%	5.2%	4.0%	2.4%	1.3%	1.1%	0.0%	0.0%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a - d		13,144,203		1,241,744	1,256,056	4,391,251	1,319,900	1,767,427	595,971	2,102,033	184,211	301,038	28,609	5,404	38,633

行政コスト計算書の内容

〔経常行政コスト〕

項 目	内 容
1(1)人件費	議員の報酬、職員の給与、各種委員の報酬などの人にかかる経費から退職手当組合負担金、前年度賞与引当金を除いた金額を計上しています。
(2)退職手当引当金繰入等	退職手当組合負担金及び当該年度に引当金として新たに繰り入れた額を計上しています。
(3)賞与引当金繰入額	当年度の「貸借対照表」に計上した「賞与引当金」と同額を計上しています。
2(1)物件費	賃金、旅費、需用費、委託料など消費的性格をもつ経費を計上しています。
(2)維持補修費	道路、公共施設などを維持補修する経費を計上しています。
(3)減価償却費	「貸借対照表」に計上されている「有形固定資産」が経年劣化等に伴い、価値が減少した金額を計上しています。
3(1)社会保障給付	生活保護法や児童福祉法、老人福祉法など法令等により、社会保障の一環として被扶助者へ支給する経費を計上しています。
(2)補助金等	各種団体や市民に対する補助金や負担金などの経費を計上しています。ただし、企業会計へ支出する経費は除きます。
(3)他会計等への支出額	特別会計や企業会計など他会計に対する財政的な支援金額を計上しています。
(4)他団体への公共資産整備補助金等	貸借対照表の欄外に注記した「他団体及び民間への支出金により形成された資産」の当年度支出額を計上しています。
4(1)支払利息	市債と一時借入金にかかる支払利息の額を計上しています。
(2)回収不能見込計上額	市税や使用料などのうち、「当年度に不納欠損額とされた金額」+「当年度末回収不能見込額 - 前年度末回収不能見込額」の金額を計上しています。
(3)その他行政コスト	上記以外の行政コストのほか、長期未払金及び未払金として新たに貸借対照表に計上した金額（ただし、普通建設事業費に計上されるものを除く。）などを計上しています。

〔経常収益〕

項 目	内 容
1 使用料・手数料	項目にある使用料などの歳入の「当年度の収入額」+「当年度不納欠損処理額」+「当年度に長期延滞債権及び未収金として計上した金額 - 前年度に長期延滞債権及び未収金として計上した金額」を計上しています。
2 分担金・負担金・寄附金	