

行政コスト計算書

自 平成21年4月 1 日

至 平成22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	2,074,702	15.2%	77,780	289,893	238,433	159,161	220,242	41,076	932,968	115,149			0
	(2)退職手当引当金繰入等	326,910	2.4%	12,256	45,678	37,570	25,079	34,703	6,473	147,007	18,144			0
	(3)賞与引当金繰入額	128,916	0.9%	4,833	18,013	14,816	9,890	13,685	2,552	57,972	7,155			0
	小 計	2,530,528	18.5%	94,869	353,584	290,819	194,130	268,630	50,101	1,137,947	140,448			0
2	(1)物件費	1,317,235	9.6%	43,971	405,719	144,960	294,346	118,765	33,904	269,459	6,111			0
	(2)維持補修費	91,929	0.7%	42,417	23,291	2,005	20,640	2,211	161	1,204	0			0
	(3)減価償却費	2,429,050	17.8%	1,054,583	324,601	146,850	191,743	616,154	25,468	69,651	0			0
	小 計	3,838,214	28.1%	1,140,971	753,611	293,815	506,729	737,130	59,533	340,314	6,111	0		0
3	(1)社会保障給付	2,670,840	19.5%		28,130	2,587,159	55,551							0
	(2)補助金等	2,248,147	16.4%	68,265	45,394	85,875	620,340	784,198	476,723	166,470	882			0
	(3)他会計等への支出額	1,623,091	11.9%	0	0	1,452,115	49,322	116,386	5,268	0	0			0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	471,956	3.5%	2,500	0	0	51,128	418,328	0	0	0			0
	小 計	7,014,034	51.3%	70,765	73,524	4,125,149	776,341	1,318,912	481,991	166,470	882			0
4	(1)支払利息	267,302	2.0%									267,302		
	(2)回収不能見込計上額	30,978	0.2%										30,978	
	(3)その他行政コスト	△ 5,400	0.0%	0	0	0	0	0	0	0	0			△ 5,400
	小 計	292,880	2.1%	0	0	0	0	0	0	0	0	267,302	30,978	△ 5,400
経 常 行 政 コ ス ト a		13,675,656		1,306,605	1,180,719	4,709,783	1,477,200	2,324,672	591,625	1,644,731	147,441	267,302	30,978	△ 5,400
(構 成 比 率)				9.6%	8.6%	34.4%	10.8%	17.0%	4.3%	12.0%	1.1%	2.0%	0.2%	0.0%

【経常収益】

														一般財源 振替額	
1	使用料・手数料 b	256,286		55,735	12,323	27,104	47,410	7,832	0	21,843	0	0		0	84,039
2	分担金・負担金・寄附金 c	273,009		100	886	200,661	12,414	13,754	556	10	0	0		42,873	1,755
経 常 収 益 合 計 (b + c) d		529,295		55,835	13,209	227,765	59,824	21,586	556	21,853	0	0		42,873	85,794
d/a		3.87%		4.3%	1.1%	4.8%	4.0%	0.9%	0.1%	1.3%	0.0%	0.0%		-793.9%	
(差引)純経常行政コスト a-d		13,146,361		1,250,770	1,167,510	4,482,018	1,417,376	2,303,086	591,069	1,622,878	147,441	267,302	30,978	△ 48,273	△ 85,794

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	