

### 行政コスト計算書

〔 自 平成24年4月 1 日  
至 平成25年3月31日 〕

【経常行政コスト】

【事業名 普通会計】

(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	2,047,840	15.0%	106,007	276,900	212,550	143,697	222,903	46,546	909,965	129,272			0
(2)退職手当引当金繰入等	215,377	1.6%	11,149	29,122	22,354	15,113	23,443	4,896	95,704	13,596			0
(3)賞与引当金繰入額	123,336	0.9%	6,385	16,677	12,801	8,654	13,425	2,803	54,805	7,786			0
小 計	2,386,553	17.4%	123,541	322,699	247,705	167,464	259,771	54,245	1,060,474	150,654			0
2 (1)物件費	1,287,352	9.4%	51,267	353,390	146,043	365,433	71,370	35,009	257,853	6,987			0
(2)維持補修費	85,491	0.6%	18,812	20,280	1,633	34,897	5,790	1,927	2,152	0			0
(3)減価償却費	2,426,959	17.7%	1,079,297	361,050	153,625	182,919	545,309	17,064	87,695	0			0
小 計	3,799,802	27.8%	1,149,376	734,720	301,301	583,249	622,469	54,000	347,700	6,987	0		0
3 (1)社会保障給付	3,371,556	24.6%		32,578	3,306,326	32,652							0
(2)補助金等	1,623,491	11.9%	3,692	31,498	119,549	570,698	298,284	478,457	120,500	813			0
(3)他会計等への支出額	1,758,550	12.8%	0	0	1,574,605	38,544	140,645	4,756	0	0			0
(4)他団体への 公共資産整備補助金等	540,075	3.9%	6,494	0	0	68,303	395,824	0	69,454	0			0
小 計	7,293,672	53.3%	10,186	64,076	5,000,480	710,197	834,753	483,213	189,954	813			0
4 (1)支払利息	198,059	1.4%									198,059		
(2)回収不能見込計上額	14,684	0.1%										14,684	
(3)その他行政コスト	1	0.0%											1
小 計	212,744	1.6%	0	0	0	0	0	0	0	0	198,059	14,684	1
経 常 行 政 コ ス ト a	13,692,771		1,283,103	1,121,495	5,549,486	1,460,910	1,716,993	591,458	1,598,128	158,454	198,059	14,684	1
( 構 成 比 率 )			9.4%	8.2%	40.5%	10.7%	12.5%	4.3%	11.7%	1.2%	1.4%	0.1%	0.0%

【経常収益】

各項目の使用料及び手数料の計(長期延滞債権及び未収金は除く)

													一般財源 振替額	
1 使用料・手数料 b	229,911		61,924	10,664	13,357	46,462	2,939	0	17,933	0	0		0	76,632
2 分担金・負担金・寄附金 c	278,722		0	1,250	207,270	14,323	3,218	4,001	45,243	0	0		△ 31	3,448
経 常 収 益 合 計 ( b + c ) d	508,633		61,924	11,914	220,627	60,785	6,157	4,001	63,176	0	0		△ 31	80,080
d/a	3.7%		4.8%	1.1%	4.0%	4.2%	0.4%	0.7%	4.0%	0.0%	0.0%		-3100.0%	
(差引)純経常行政コスト a-d	13,184,138		1,221,179	1,109,581	5,328,859	1,400,125	1,710,836	587,457	1,534,952	158,454	198,059	14,684	32	△ 80,080

## 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	