

平成 26 年 度

普 通 会 計 決 算 の 分 析

資 料 編

平成 26 年 度

1	歳入歳出決算収支等の状況	1
2-1	歳入決算の状況	2
2-2	歳入総額の内訳	3
2-3	市税決算の状況	4
2-4	市税収納率の状況(過去3ヶ年度)	4
2-5	都市計画税充当の状況(過去3ヶ年度)	5
2-6	普通交付税の状況	6
2-7	前年度比較における主要増減内容(分担金・負担金～地方債)	7
3-1	歳出決算の状況(総括)	8
3-2	歳出決算の状況(詳細)	9~10
4-1	性質別歳出決算の状況	11
4-2	臨時・経常別歳出決算の状況	
	a)臨時的経費	12
	b)経常的経費	13
5	人件費の状況	14
6	扶助費の状況	15
7-1	地方債借入先現在高の状況	16
7-2	地方債発行・償還額(元金・利子)の状況	16
8	普通建設事業費の状況	17
9	物件費の状況	18
10	補助費等の状況	19
	(参考)可茂衛生施設利用組合各種負担金の状況	

1 歳入歳出決算収支等の状況

平成26年度

科目		単位	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度					
A	歳入総額	千円	28,602,826	28,771,618	29,285,923	29,853,062	29,332,479					
B	歳出総額	千円	26,489,675	26,938,383	27,317,357	27,967,913	27,974,260					
C	歳入歳出差引額(形式収支)(A-B)	千円	2,113,151	1,833,235	1,968,566	1,885,149	1,358,219					
D	翌年度へ繰越すべき財源	千円	345,771	223,667	368,963	182,443	252,512					
E	実質収支(C-D)	千円	1,767,380	1,609,568	1,599,603	1,702,706	1,105,707					
F	単年度収支	千円	242,501	△ 157,812	△ 9,965	103,103	△ 596,999					
G	積立金 ※1	千円	358,125	1,195,734	833,529	133,292	495,152					
H	繰上償還金	千円	0	0	0	0	0					
I	積立金取崩額 ※1	千円	0	0	0	0	0					
J	実質単年度収支(F+G+H-I)	千円	600,626	1,037,922	823,564	236,395	△ 101,847					
K	基準財政収入額	千円	11,023,556	10,756,288	10,998,996	11,314,511	11,343,591					
L	基準財政需要額	千円	12,858,289	12,926,788	13,040,731	13,301,344	13,290,499					
M	標準税収入額	千円	14,182,272	13,738,467	14,205,093	14,645,057	14,612,348					
N	標準財政規模	千円	18,315,750	18,162,480	18,447,973	18,906,436	18,549,235					
O	経常収支比率(X/W) ※2	%	(89.6)	95.8	(87.7)	91.5	(88.8)	94.5	(88.5)	94.3	(88.2)	93.3
P	財政力指数:3ヶ年平均	-	0.927	0.877	0.844	0.842	0.849					
	財政力指数:単年(K/L)	-	0.857	0.832	0.843	0.851	0.854					
Q	実質収支比率(E/N)	%	9.6	8.9	8.7	9.0	6.0					
R	経常一般財源比率(W/N)	%	91.3	95.1	91.7	89.3	94.1					
S	公債費負担比率	%	10.0	10.3	9.9	9.7	9.4					
T	積立金現在高	千円	6,068,531	7,232,164	8,585,915	9,731,867	11,050,710					
	うち、財政調整基金	千円	4,078,410	5,274,144	6,107,673	6,240,965	6,736,117					
U	地方債現在高	千円	18,397,012	17,496,145	17,181,934	17,118,327	16,504,185					
	うち、政府資金	千円	6,083,221	6,028,170	6,351,028	6,632,576	5,854,836					
V	債務負担行為支出予定額	千円	3,385,116	4,752,854	4,854,025	3,512,645	2,676,187					
W	経常一般財源収入額	千円	16,718,940	17,273,575	16,916,168	16,878,209	17,451,549					
X	経常経費充当一般財源	千円	16,011,192	15,812,352	15,977,931	15,919,441	16,284,390					
Y	投資経費充当一般財源	千円	1,897,968	1,590,717	1,122,603	1,268,111	1,003,451					

※1 財政調整基金

※2 ()内は、減税補てん債及び臨時財政対策債を経常一般財源等に加えた経常収支比率

(参考)

減税補てん債	千円	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	千円	1,154,700	746,500	1,073,500	1,105,700	1,002,900

※減税補てん債借換え債は除く

2-1. 歳入決算の状況

平成 26 年度

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
1 地方税	13,900,153	48.6	△ 3.4	14,028,555	48.8	0.9	13,816,583	47.2	△ 1.5	13,795,109	46.2	△ 0.2	14,384,281	49.0	4.3
2 地方譲与税	338,650	1.2	△ 2.7	330,483	1.1	△ 2.4	309,774	1.0	△ 6.3	294,937	1.0	△ 4.8	282,308	1.0	△ 4.3
3 利子割交付金	61,445	0.2	△ 8.7	59,905	0.2	△ 2.5	40,314	0.1	△ 32.7	41,761	0.1	3.6	32,139	0.1	△ 23.0
4 配当割交付金	26,469	0.1	25.6	28,774	0.1	8.7	30,141	0.1	4.8	56,657	0.2	88.0	97,309	0.3	71.8
5 株式等譲渡所得割交付金	7,855	0.0	△ 17.9	6,341	0.0	△ 19.3	7,080	0.0	11.7	90,422	0.3	1,177.1	47,150	0.2	△ 47.9
6 地方消費税交付金	921,125	3.2	△ 0.2	878,563	3.1	△ 4.6	868,265	3.0	△ 1.2	860,865	2.9	△ 0.9	1,052,220	3.6	22.2
7 ゴルフ場利用税交付金	222,068	0.8	△ 3.2	209,135	0.7	△ 5.8	219,292	0.7	4.9	211,302	0.7	△ 3.6	206,330	0.7	△ 2.4
9 自動車取得税交付金	96,549	0.3	△ 10.2	74,193	0.3	△ 23.2	104,944	0.4	41.4	93,444	0.3	△ 11.0	33,216	0.1	△ 64.5
11 地方特例交付金	177,312	0.6	△ 11.2	150,334	0.5	△ 15.2	67,276	0.2	△ 55.2	67,593	0.2	0.5	65,930	0.2	△ 2.5
12 地方交付税	2,674,897	9.3	69.1	3,169,407	11.0	18.5	3,046,677	10.4	△ 3.9	2,912,984	9.8	△ 4.4	2,821,452	9.6	△ 3.1
(1)普通交付税	2,064,093	77.2	95.2	2,602,434	82.1	26.1	2,472,145	81.1	△ 5.0	2,399,477	82.4	△ 2.9	2,318,153	82.2	△ 3.4
(2)特別交付税	610,804	22.8	16.5	566,972	17.9	△ 7.2	574,530	18.9	1.3	513,506	17.6	△ 10.6	503,299	17.8	△ 2.0
(3)震災復興特別交付税				1	0.0	皆増	2	0.0	100.0	1	0.0	△ 50.0	0	0.0	皆減
13 交通安全対策特別交付金	16,316	0.1	△ 4.5	15,920	0.1	△ 2.4	15,782	0.0	△ 0.9	15,664	0.1	△ 0.7	13,565	0.0	△ 13.4
14 分担金・負担金	225,636	0.8	0.3	241,834	0.8	7.2	260,698	0.9	7.8	257,435	0.9	△ 1.3	262,645	0.9	2.0
15 使用料	394,287	1.4	△ 0.4	394,451	1.4	0.0	398,896	1.4	1.1	400,507	1.3	0.4	409,901	1.4	2.3
16 手数料	189,243	0.7	0.1	187,190	0.6	△ 1.1	193,475	0.7	3.4	192,240	0.6	△ 0.6	184,902	0.6	△ 3.8
17 国庫支出金	3,428,979	12.0	△ 13.2	3,181,782	11.1	△ 7.2	3,042,297	10.4	△ 4.4	3,810,168	12.8	25.2	3,270,199	11.2	△ 14.2
19 都道府県支出金	1,430,808	5.0	△ 0.1	1,585,319	5.5	10.8	1,706,295	5.8	7.6	1,769,258	5.9	3.7	1,716,741	5.9	△ 3.0
20 財産収入	174,772	0.6	10.9	106,543	0.4	△ 39.0	523,168	1.8	391.0	231,827	0.8	△ 55.7	152,703	0.5	△ 34.1
21 寄附金	6,419	0.0	△ 72.2	14,934	0.1	132.7	30,485	0.1	104.1	34,940	0.1	14.6	16,790	0.1	△ 51.9
22 繰入金	86,262	0.3	△ 60.5	48,533	0.2	△ 43.7	236,813	0.8	387.9	53,398	0.2	△ 77.5	253,917	0.9	375.5
23 繰越金	1,874,593	6.6	△ 2.3	2,113,151	7.3	12.7	1,833,235	6.3	△ 13.2	1,967,252	6.6	7.3	1,885,149	6.4	△ 4.2
24 諸収入	885,688	3.1	17.8	838,371	2.9	△ 5.3	868,333	3.0	3.6	829,499	2.8	△ 4.5	870,032	3.0	4.9
25 地方債	1,463,300	5.1	1.9	1,107,900	3.8	△ 24.3	1,666,100	5.7	50.4	1,865,800	6.2	12.0	1,273,600	4.3	△ 31.7
歳入合計	28,602,826	100.0	0.1	28,771,618	100.0	0.6	29,285,923	100.0	1.8	29,853,062	100.0	1.9	29,332,479	100.0	△ 1.7
自主財源	17,737,053	62.0	△ 2.9	17,973,562	62.5	1.3	18,161,686	62.0	1.0	17,762,207	59.5	△ 2.2	18,420,320	62.8	3.7
依存財源	10,865,773	38.0	5.3	10,798,056	37.5	△ 0.6	11,124,237	38.0	3.0	12,090,855	40.5	8.7	10,912,159	37.2	△ 9.7

※「普通交付税」「特別交付税」の構成割合は、地方交付税総額に対する割合である。

※科目の「8特別地方消費税交付金」「10軽油取引税交付金」「18国営提供施設等所在市町村交付金」「26特別区財政調整交付金」については、0であるため省略。

2-2. 歳入総額の内訳

平成26年度

(単位:金額は千円、構成割合は%)

科目	項目	26年度		自主財源		依存財源		臨時特定財源		臨時一般財源		経常特定財源		経常一般財源	
		金額(決算額)		金額	構成割合	金額	構成割合	金額	構成割合	金額	構成割合	金額	構成割合	金額	構成割合
1	地方税	14,384,281		14,384,281	78.1					1,134,995	24.4			13,249,286	75.9
2	地方譲与税	282,308				282,308	2.6							282,308	1.6
3	利子割交付金	32,139				32,139	0.3							32,139	0.2
4	配当割交付金	97,309				97,309	0.9							97,309	0.5
5	株式等譲渡所得割交付金	47,150				47,150	0.4							47,150	0.3
6	地方消費税交付金	1,052,220				1,052,220	9.6							1,052,220	6.0
7	ゴルフ場利用税交付金	206,330				206,330	1.9							206,330	1.2
9	自動車取得税交付金	33,216				33,216	0.3							33,216	0.2
11	地方特例交付金	65,930				65,930	0.6							65,930	0.4
12	地方交付税	2,821,452				2,821,452	25.9			503,299	10.8			2,318,153	13.3
	(1)普通交付税	2,318,153				2,318,153	82.2							2,318,153	100.0
	(2)特別交付税	503,299				503,299	17.8			503,299	100.0				
13	交通安全対策特別交付金	13,565				13,565	0.1							13,565	0.1
14	分担金・負担金	262,645	262,645	1.4				18,330	1.0			244,315	4.5		
15	使用料	409,901	409,901	2.2				97,173	5.3	31,565	0.7	245,331	4.6	35,832	0.2
16	手数料	184,902	184,902	1.0								184,902	3.4		
17	国庫支出金	3,270,199				3,270,199	30.0	691,729	37.4	14,455	0.3	2,564,015	47.6		
19	都道府県支出金	1,716,741				1,716,741	15.7	163,944	8.9	12,957	0.3	1,539,840	28.6		
20	財産収入	152,703	152,703	0.8				22,159	1.2	101,694	2.2	12,283	0.2	16,567	0.1
21	寄附金	16,790	16,790	0.1				9,094	0.5	7,696	0.1				
22	繰入金	253,917	253,917	1.4				253,917	13.7						
23	繰越金	1,885,149	1,885,149	10.3				152,986	8.3	1,732,163	37.3				
24	諸収入	870,032	870,032	4.7				167,435	9.1	105,616	2.3	595,437	11.1	1,544	0.0
25	地方債	1,273,600				1,273,600	11.7	270,700	14.6	1,002,900	21.6				
歳入合計 ①		29,332,479	18,420,320	100.0	10,912,159	100.0	1,847,467	100.0	4,647,340	100.0	5,386,123	100.0	17,451,549	100.0	

※「普通交付税」「特別交付税」の構成割合は、地方交付税総額に対する割合である。

(参考)

25年度決算額 ②	29,853,062	17,762,207		12,090,855		2,575,513		5,165,567		5,233,773		16,878,209	
26年度決算額伸び率 ①/②	△ 1.74	3.71		△ 9.75		△ 28.27		△ 10.03		2.91		3.40	

2-3. 市税決算の状況

平成26年度

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	項目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
		決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
市民税	個人	5,105,381	36.7	△ 12.9	5,035,762	35.9	△ 1.4	5,291,542	38.3	5.1	5,301,035	38.4	0.2	5,355,945	37.2	1.0
	法人	692,742	5.0	20.9	968,112	6.9	39.8	987,471	7.1	2.0	783,978	5.7	△ 20.6	1,182,838	8.2	50.9
固定資産税		6,229,821	44.8	1.5	6,077,581	43.3	△ 2.4	5,670,575	41.1	△ 6.7	5,748,344	41.7	1.4	5,866,624	40.8	2.1
軽自動車税		177,795	1.3	2.8	180,706	1.3	1.6	183,015	1.3	1.3	189,577	1.4	3.6	195,606	1.4	3.2
市町村たばこ税		515,682	3.7	4.7	599,674	4.3	16.3	591,571	4.3	△ 1.4	671,700	4.8	13.5	648,273	4.5	△ 3.5
小計		12,721,421	91.5	△ 3.9	12,861,835	91.7	1.1	12,724,174	92.1	△ 1.1	12,694,634	92.0	△ 0.2	13,249,286	92.1	4.4
都市計画税		1,178,732	8.5	2.7	1,166,720	8.3	△ 1.0	1,092,409	7.9	△ 6.4	1,100,475	8.0	0.7	1,134,995	7.9	3.1
歳入合計		13,900,153	100.0	△ 3.4	14,028,555	100.0	0.9	13,816,583	100.0	△ 1.5	13,795,109	100.0	△ 0.2	14,384,281	100.0	4.3

2-4. 市税収納率の状況(過去3ヶ年度)

(単位:調定額・決算額は千円、収納率は%)

科目	項目	24年度			25年度			26年度			
		調定額	決算額	収納率	調定額	決算額	収納率	調定額	決算額	収納率	
市民税	個人	現年度分	5,287,378	5,193,884	98.2	5,313,986	5,216,611	98.2	5,354,543	5,273,255	98.5
		滞納繰越分	407,750	97,658	24.0	348,251	84,424	24.2	311,792	82,690	26.5
	法人	現年度分	987,367	984,923	99.8	784,180	781,676	99.7	1,184,028	1,181,739	99.8
		滞納繰越分	14,077	2,548	18.1	11,179	2,302	20.6	9,337	1,099	11.8
固定資産税	現年度分	5,661,348	5,598,552	98.9	5,741,438	5,687,702	99.1	5,877,792	5,819,049	99.0	
	滞納繰越分	481,932	72,023	14.9	260,868	60,642	23.2	229,479	47,575	20.7	
軽自動車税	現年度分	184,087	180,346	98.0	190,676	187,130	98.1	197,168	193,448	98.1	
	滞納繰越分	12,591	2,669	21.2	11,724	2,447	20.9	10,797	2,158	20.0	
市町村たばこ税	現年度分	591,571	591,571	100.0	671,700	671,700	100.0	648,273	648,273	100.0	
	滞納繰越分	0	0	-	0	0	-	0	0	-	
都市計画税	現年度分	1,090,915	1,078,776	98.9	1,106,860	1,088,784	98.4	1,137,189	1,125,823	99.0	
	滞納繰越分	99,363	13,633	13.7	57,030	11,691	20.5	59,052	9,172	15.5	

2-5. 都市計画税充当の状況(過去3ヶ年度)

平成26年度

(単位:千円)

科目		項目	24年度	25年度	26年度
			決算額	決算額	決算額
都市計画等 事業費		街路	410,662	127,210	13,603
		公園	606,487	1,440,773	163,205
		下水道	1,034,147	1,018,358	1,111,302
		区画整理等	305,723	445,225	240,371
	都市計画事業計		2,357,019	3,031,566	1,528,481
	地方債償還額		2,344,378	2,341,792	2,366,748
	合計		4,701,397	5,373,358	3,895,229
財源内訳	地方債		637,900	853,100	223,800
	国県支出金		424,082	608,369	56,274
	負担金その他		1,612,360	1,522,773	1,489,404
	一般財源等		934,646	1,288,641	990,756
	都市計画税収入額		1,092,409	1,100,475	1,134,995
	合計		4,701,397	5,373,358	3,895,229

2-6. 普通交付税の状況 平成26年度

(単位:千円、対前年比は%)

	22年度		23年度		24年度		25年度		26年度	
	算定額	対前年比	算定額	対前年比	算定額	対前年比	算定額	対前年比	算定額	対前年比
基準財政需要額 ①	13,087,568	△ 1.5	13,345,114	2.0	13,471,136	0.9	13,711,951	1.8	13,661,687	△ 0.4
個別算定経費	11,170,773	4.8	11,229,536	0.5	11,353,467	1.1	11,652,858	2.6	11,316,418	△ 2.9
地方再生対策費	132,369	0.0	99,519	△ 24.8	0	皆減				
雇用対策・地域資源活用臨時特例債	177,890	皆増	0	皆減						
雇用対策・地域資源活用推進費			113,995	皆増	0	皆減				
地域経済・雇用対策費					175,847	皆増	179,178	1.9	134,331	△ 25.0
地域の元気づくり推進費							48,616	皆増	0	皆減
地域の元気創造事業費									142,188	皆増
公債費	1,234,777	6.2	1,277,758	3.5	1,311,578	2.6	1,370,142	4.5	1,503,422	9.7
包括算定経費	2,441,144	3.0	2,445,885	0.2	2,400,979	△ 1.8	2,323,059	△ 3.2	2,184,062	△ 6.0
臨時財政対策債振替相当額	△ 2,069,385	69.9	△ 1,821,579	△ 12.0	△ 1,770,735	△ 2.8	△ 1,861,902	5.1	△ 1,618,734	△ 13.1
基準財政収入額 ②	11,023,475	△ 9.8	10,756,312	△ 2.4	10,998,991	2.3	11,314,524	2.9	11,343,534	0.3
需要錯誤額 ③			12,668	皆増	0	皆減	3,717	皆増	0	皆減
収入錯誤額 ④			△ 964	皆増	0	皆減	1,667	皆増	0	皆減
錯誤合計額 (③-④) ⑤	0	皆減	13,632	皆増	0	皆減	2,050	皆増	0	皆減
交付基準額(①-②+⑤) ⑥	2,064,093	93.0	2,602,434	26.1	2,472,145	△ 1.4	2,399,477	△ 2.9	2,318,153	△ 3.4
調整額 ⑦	0	皆減	0	-	0	-	0	-	0	-
交付決定額(⑥-⑦)	2,064,093	95.2	2,602,434	26.1	2,472,145	△ 5.0	2,399,477	△ 2.9	2,318,153	△ 3.4

※普通交付税(交付基準額)は「(基準財政需要額-臨時財政対策債振替相当分)-基準財政収入額+錯誤額」

◆基準財政需要額…各地方公共団体が合理的かつ妥当な水準における行政を行い、施設を維持するため財政需要を合理的・客観的に算定した額

◆基準財政収入額…各地方公共団体の標準的な状態において、徴収が見込まれる税収入を一定の方法によって算出した額

※合併算定替制度が適用されているため、「1歳入歳出決算収支等の状況(P1)」の数値とは一致しない。

◆合併算定替…激変緩和のため、合併しなかったと仮定した場合に算定される旧市町村の普通交付税額の合算額を下回らないようにする特例

2-7. 前年度比較における主要増減内容(分担金・負担金～地方債)

平成26年度

(単位:金額は千円)

	臨時特定財源	臨時一般財源	経常特定財源
14 分担金・負担金	・釜石市派遣職員給与負担金の皆増(+9,735)		・保育所児童運営費負担金(私立保育園現年)の減(△1,902) ・病院群輪番制病院運営事業受託収入の皆減(△3,013)
15 使用料			・市民テニス場使用料の増(+2,401) ・スタジアム使用料の皆増(+5,810) ・公立保育所使用料の減(△3,297)
16 手数料			・開発許可申請手数料の増(+1,657) ・屋外広告物許可手数料の増(+1,812) ・可燃ごみ処理手数料の減(△8,461) ・諸証明交付・閲覧等手数料の減(△2,647)
17 国庫支出金	・臨時福祉給付金給付事業補助金の皆増(+136,375) ・子育て世帯臨時特例給付金給付事業補助金の皆増(+132,985) ・地域介護・福祉空間整備等交付金の皆増(+126,000) ・中学校校舎大規模改造事業補助金の皆増(+54,412) ・運動公園整備事業交付金の皆減(△571,407) ・市道43号線道路改良事業交付金の減(△41,015) ・地域経済活性化・雇用創出臨時交付金の皆減(△117,810)	・地域活性化・効果実感臨時交付金の皆増(+12,748) ・地域経済活性化・雇用創出臨時交付金の皆減(△313,522)	・保育所児童運営費負担金の増(+19,538) ・幼稚園就園奨励費補助金の増(+12,477) ・就労継続支援負担金の増(+17,956) ・放課後等デイサービス給付費負担金の増(+32,134) ・生活保護費負担金の増(+9,416) ・児童手当負担金の減(△41,107)
19 都道府県支出金	・衆議院議員総選挙委託金の皆増(+23,612) ・再生可能エネルギー等導入推進基金事業補助金の皆増(77,764) ・参議院議員通常選挙委託金の皆減(△21,980) ・保育所等緊急整備事業費補助金の皆減(△128,031) ・病院群輪番制病院施設整備補助金の皆減(△14,000) ・岐阜県地域医療確保事業費補助金の皆減(△15,000) ・緊急雇用創出事業臨時特例基金事業費補助金の皆減(△50,720)		・国民健康保険保険基盤安定負担金の増(+44,427) ・後期高齢者医療保険基盤安定負担金の増(+13,208) ・就労継続支援負担金の増(+8,978) ・放課後等デイサービス給付費負担金の増(+14,975)
20 財産収入	・財政調整基金利子の増(+9,714)	・土地売払収入の増(+57,190) ・ふるさと市町村圏基金出資金返還金の皆減(△148,365)	
21 寄附金	・指定寄附金の減(△11,182)	・一般寄附金の減(△6,968)	
22 繰入金	・公共施設整備基金繰入金の皆増(+200,024)		
23 繰越金	・前年度繰越金(繰越事業財源)の減(△150,342)	・前年度純繰越金の増(+104,417)	
24 諸収入	・地域通貨資金貸付金元金収入の皆増(+20,000) ・地域通貨発行収入の皆増(+29,499) ・ネーミングライツ料の皆増(+5,000) ・コミュニティ助成金の減(△6,200) ・土地改良施設維持適正化事業交付金の減(△6,739)	・市税延滞金の減(△12,013) ・市町村振興協会市町村交付金の減(△4,296)	キッズクラブ保護者負担金の増(+4,027)
25 地方債	・橋りょう長寿命化事業債の皆増(+41,200) ・中学校空調設備整備事業債の皆増(+157,100) ・運動公園整備事業債の皆減(△541,600) ・可児駅前線街路事業債の皆減(△96,900) ・可児駅東土地区画整理事業債の皆減(△28,800)	・臨時財政対策債の減(△102,800)	

3-1. 歳出決算の状況(総括)

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
1 議会費	226,032	0.8	△ 3.6	284,946	1.1	26.1	265,323	1.0	△ 6.9	257,423	0.9	△ 3.0	260,327	0.9	1.1
2 総務費	3,042,457	11.5	△ 37.0	3,772,086	14.0	24.0	4,118,370	15.1	9.2	3,861,826	13.8	△ 6.2	4,398,666	15.7	13.9
3 民生費	8,304,965	31.3	26.7	8,490,690	31.5	2.2	8,739,219	32.0	2.9	8,924,551	31.9	2.1	9,512,078	34.0	6.6
4 衛生費	2,593,941	9.8	0.4	2,632,558	9.8	1.5	2,523,773	9.2	△ 4.1	2,508,499	9.0	△ 0.6	2,456,212	8.8	△ 2.1
5 労働費	76,696	0.3	△ 46.6	89,189	0.3	16.3	47,807	0.2	△ 46.4	70,294	0.2	47.0	17,149	0.0	△ 75.6
6 農林水産費	536,005	2.0	△ 2.7	521,485	1.9	△ 2.7	551,610	2.0	5.8	510,371	1.8	△ 7.5	523,227	1.9	2.5
7 商工費	376,170	1.4	47.5	243,863	0.9	△ 35.2	244,392	0.9	0.2	298,801	1.1	22.3	483,900	1.7	61.9
8 土木費	3,856,464	14.6	△ 6.4	3,761,028	14.0	△ 2.5	4,007,049	14.6	6.5	4,829,788	17.3	20.5	3,235,233	11.6	△ 33.0
9 消防費	952,391	3.6	△ 6.4	990,987	3.7	4.1	941,957	3.4	△ 4.9	1,119,191	4.0	18.8	942,319	3.4	△ 15.8
10 教育費	3,987,641	15.1	△ 4.4	3,510,226	13.0	△ 12.0	3,570,010	13.1	1.7	3,455,720	12.4	△ 3.2	4,078,243	14.6	18.0
11 災害復旧費	321,056	1.2	皆増	377,854	1.4	17.7	103,424	0.4	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増
12 公債費	2,215,857	8.4	△ 1.6	2,263,471	8.4	2.1	2,204,423	8.1	△ 2.6	2,131,449	7.6	△ 3.3	2,066,744	7.4	△ 3.0
13 諸支出金															
歳出合計	26,489,675	100.0	△ 0.8	26,938,383	100.0	1.7	27,317,357	100.0	1.4	27,967,913	100.0	2.4	27,974,260	100.0	0.0

3-2. 歳出決算の状況(詳細)

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科 目	22年度		23年度		24年度		25年度		26年度	
	決算額	対前年度比	決算額	対前年度比	決算額	対前年度比	決算額	対前年度比	決算額	対前年度比
1 議会費	226,032	△ 3.6	284,946	26.1	265,323	△ 6.9	257,423	△ 3.0	260,327	1.1
2 総務費	3,042,457	△ 37.0	3,772,086	24.0	4,118,370	9.2	3,861,826	△ 6.2	4,398,666	13.9
総務管理費	2,383,348	△ 39.5	3,166,048	32.8	3,530,957	11.5	3,263,663	△ 7.6	3,805,624	16.6
徴税費	406,349	△ 40.3	373,987	△ 8.0	375,545	0.4	415,558	10.7	373,015	△ 10.2
戸籍・住民基本台帳費	132,556	△ 5.9	144,915	9.3	126,054	△ 13.0	124,021	△ 1.6	131,294	5.9
選挙費	60,816	86.5	56,751	△ 6.7	56,288	△ 0.8	24,942	△ 55.7	55,929	124.2
統計調査費	33,419	393.3	3,059	△ 90.8	2,478	△ 19.0	6,469	161.1	6,722	3.9
監査委員費	25,969	△ 2.4	27,326	5.2	27,048	△ 1.0	27,173	0.5	26,082	△ 4.0
3 民生費	8,304,965	26.7	8,490,690	2.2	8,739,219	2.9	8,924,551	2.1	9,512,078	6.6
社会福祉費	2,028,153	16.2	1,984,906	△ 2.1	2,078,758	4.7	2,203,324	6.0	2,470,845	12.1
老人福祉費	1,613,463	4.0	1,744,639	8.1	1,868,707	7.1	1,752,534	△ 6.2	1,983,169	13.2
児童福祉費	4,168,619	38.8	4,351,830	4.4	4,352,467	0.0	4,458,634	2.4	4,540,662	1.8
生活保護費	478,392	85.9	408,592	△ 14.6	437,982	7.2	509,659	16.4	517,252	1.5
災害救助費	16,338	6,435.2	723	△ 95.6	1,305	80.5	400	△ 69.3	150	△ 62.5
4 衛生費	2,593,941	0.4	2,632,558	1.5	2,523,773	△ 4.1	2,508,499	△ 0.6	2,456,212	△ 2.1
保健衛生費	722,232	8.3	858,648	18.9	786,237	△ 8.4	803,559	2.2	990,905	23.3
結核対策費	1,259	△ 3.1	1,230	△ 2.3	5,907	380.2	5,445	△ 7.8	5,220	△ 4.1
保健所費										
清掃費	1,870,450	△ 2.4	1,772,680	△ 5.2	1,731,629	△ 2.3	1,699,495	△ 1.9	1,460,087	△ 14.1
5 労働費	76,696	△ 46.6	89,189	16.3	47,807	△ 46.4	70,294	47.0	17,149	△ 75.6
失業対策費										
労働諸費	76,696	△ 46.6	89,189	16.3	47,807	△ 46.4	70,294	47.0	17,149	△ 75.6
6 農林水産費	536,005	△ 2.7	521,485	△ 2.7	551,610	5.8	510,371	△ 7.5	523,227	2.5
農業費	148,709	△ 15.9	141,263	△ 5.0	141,226	0.0	144,788	2.5	143,914	△ 0.6
畜産業費	464	△ 12.1	446	△ 3.9	446	0.0	183	△ 59.0	227	24.0
農地費	379,602	3.6	364,306	△ 4.0	391,487	7.5	346,318	△ 11.5	354,412	2.3
林業費	6,637	△ 8.6	15,329	131.0	18,320	19.5	18,951	3.4	24,543	29.5
水産業費	593	320.6	141	△ 76.2	131	△ 7.1	131	0.0	131	0.0
7 商工費	376,170	47.5	243,863	△ 35.2	244,392	0.2	298,801	22.3	483,900	61.9

3-2. 歳出決算の状況(詳細)

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	22年度		23年度		24年度		25年度		26年度	
	決算額	対前年度比	決算額	対前年度比	決算額	対前年度比	決算額	対前年度比	決算額	対前年度比
8 土木費	3,856,464	△ 6.4	3,761,028	△ 2.5	4,007,049	6.5	4,829,788	20.5	3,235,233	△ 33.0
土木管理費	177,099	1.8	174,295	△ 1.6	165,308	△ 5.2	178,282	7.8	156,603	△ 12.2
道路橋りょう費	814,009	6.0	625,324	△ 23.2	761,788	21.8	883,367	16.0	846,868	△ 4.1
河川費	86,041	21.2	98,377	14.3	91,924	△ 6.6	151,533	64.8	73,514	△ 51.5
都市計画費	2,625,414	△ 12.1	2,690,829	2.5	2,829,931	5.2	3,448,002	21.8	1,973,787	△ 42.8
(1)街路費	354,722	42.7	625,375	76.3	410,662	△ 34.3	127,210	△ 69.0	13,603	△ 89.3
(2)公園費	322,559	△ 13.3	279,197	△ 13.4	606,487	117.2	1,440,773	137.6	163,205	△ 88.7
(3)下水道費	1,517,925	△ 0.6	1,309,986	△ 13.7	1,507,059	15.0	1,434,794	△ 4.8	1,556,608	8.5
(4)区画整理費	430,208	△ 48.7	476,271	10.7	305,723	△ 35.8	445,225	45.6	240,371	△ 46.0
住宅費	153,901	27.6	172,203	11.9	158,098	△ 8.2	168,604	6.6	184,461	9.4
9 消防費	952,391	△ 6.4	990,987	4.1	941,957	△ 4.9	1,119,191	18.8	942,319	△ 15.8
10 教育費	3,987,641	△ 4.4	3,510,226	△ 12.0	3,570,010	1.7	3,455,720	△ 3.2	4,078,243	18.0
教育総務費	425,688	△ 8.4	436,519	2.5	474,510	8.7	414,423	△ 12.7	426,749	3.0
小学校費	436,800	△ 53.1	411,578	△ 5.8	375,523	△ 8.8	380,788	1.4	391,546	2.8
中学校費	512,997	116.6	174,461	△ 66.0	160,553	△ 8.0	177,809	10.7	471,960	165.4
幼稚園費	263,189	32.5	205,801	△ 21.8	214,282	4.1	213,239	△ 0.5	264,416	24.0
社会教育費	1,236,282	△ 2.1	1,143,660	△ 7.5	1,182,373	3.4	1,159,542	△ 1.9	1,398,312	20.6
体育施設費	211,474	10.4	221,631	4.8	242,659	9.5	183,998	△ 24.2	192,777	4.8
学校給食費	901,211	1.5	916,576	1.7	920,110	0.4	925,921	0.6	932,483	0.7
11 災害復旧費	321,056	皆増	377,854	17.7	103,424	△ 72.6	0	皆減	162	皆増
農林水産施設災害復旧費	97,020	皆増	121,679	25.4	31,037	△ 74.5	0	皆減	0	-
公共土木施設災害復旧費	222,271	皆増	256,078	15.2	72,288	△ 71.8	0	皆減	0	-
その他	1,765	皆増	97	△ 94.5	99	2.1	0	皆減	162	皆増
12 公債費	2,215,857	△ 1.6	2,263,471	2.1	2,204,423	△ 2.6	2,131,449	△ 3.3	2,066,744	△ 3.0
13 諸支出金										
歳出合計	26,489,675	△ 0.8	26,938,383	1.7	27,317,357	1.4	27,967,913	2.4	27,974,260	0.0

4-1. 性質別歳出決算の状況

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
1 人件費	3,892,906	14.7	0.5	3,896,788	14.5	0.1	3,775,951	13.8	△ 3.1	3,685,460	13.2	△ 2.4	3,776,559	13.5	2.5
2 扶助費	5,095,354	19.2	42.0	5,279,788	19.6	3.6	5,262,504	19.3	△ 0.3	5,424,459	19.4	3.1	5,885,263	21.0	8.5
3 公債費	2,215,857	8.4	△ 1.6	2,263,471	8.4	2.1	2,204,423	8.1	△ 2.6	2,131,449	7.6	△ 3.3	2,066,744	7.4	△ 3.0
計(義務的経費)	11,204,117	42.3	15.3	11,440,047	42.5	2.1	11,242,878	41.2	△ 1.7	11,241,368	40.2	0.0	11,728,566	41.9	4.3
4 普通建設事業費	2,794,069	10.5	△ 13.0	2,526,882	9.4	△ 9.6	2,661,078	9.7	5.3	3,515,864	12.6	32.1	2,224,554	8.0	△ 36.7
5 災害復旧事業費	321,056	1.2	皆増	377,854	1.4	17.7	103,424	0.4	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増
6 失業対策事業費															
計(投資的経費)	3,115,125	11.7	△ 3.0	2,904,736	10.8	△ 6.8	2,764,502	10.1	△ 4.8	3,515,864	12.6	27.2	2,224,716	8.0	△ 36.7
7 物件費	4,439,044	16.8	△ 1.5	4,346,483	16.1	△ 2.1	4,412,105	16.2	1.5	4,563,658	16.3	3.4	4,885,360	17.5	7.0
8 維持補修費	155,000	0.6	△ 25.2	149,757	0.6	△ 3.4	193,793	0.7	29.4	145,951	0.5	△ 24.7	198,764	0.7	36.2
9 補助費等	3,483,786	13.2	△ 33.6	3,425,536	12.7	△ 1.7	3,437,224	12.6	0.3	3,585,858	12.8	4.3	3,369,482	12.0	△ 6.0
10 積立金	362,049	1.4	1.0	1,198,633	4.5	231.1	1,456,166	5.3	21.5	1,189,952	4.3	△ 18.3	1,562,867	5.6	31.3
11 投資及び出資金	50	0.0	△ 28.6	4,052	0.0	8,004.0	54	0.0	△ 98.7	53	0.0	△ 1.9	53	0.0	0.0
12 貸付金	91,900	0.3	△ 0.4	91,500	0.3	△ 0.4	91,150	0.3	△ 0.4	65,800	0.2	△ 27.8	85,500	0.3	29.9
13 繰出金	3,638,604	13.7	7.9	3,377,639	12.5	△ 7.2	3,719,485	13.6	10.1	3,659,409	13.1	△ 1.6	3,918,952	14.0	7.1
計(その他の経費)	12,170,433	46.0	△ 11.7	12,593,600	46.7	3.5	13,309,977	48.7	5.7	13,210,681	47.2	△ 0.7	14,020,978	50.1	6.1
歳出合計	26,489,675	100.0	△ 0.8	26,938,383	100.0	1.7	27,317,357	100.0	1.4	27,967,913	100.0	2.4	27,974,260	100.0	0.0

(参考)

補助費のうち一部事務組合負担金	2,345,208	8.9	△ 0.3	2,225,421	8.2	△ 5.1	2,220,331	8.1	△ 0.2	2,339,818	8.3	5.4	1,969,691	7.0	△ 15.8
繰出金のうち医療3会計分※1	1,987,500	7.5	16.7	1,932,316	7.2	△ 2.8	2,024,213	7.4	4.8	2,100,329	7.5	3.8	2,233,328	8.0	6.3
繰出金のうち下水3会計分	1,650,776	6.2	△ 0.1	1,437,819	5.3	△ 12.9	1,632,492	6.0	13.5	1,558,460	5.6	△ 4.5	1,684,951	6.0	8.1
計(節約困難な経費)※2	17,187,601	64.9	11.5	17,035,603	63.2	△ 0.9	17,119,914	62.7	0.5	17,239,975	61.6	0.7	17,616,536	62.9	2.2
補助費のうち一組負担金以外	1,138,578	4.3	△ 60.7	1,200,115	4.5	5.4	1,216,893	4.4	1.4	1,246,040	4.5	2.4	1,399,791	5.0	12.3
計(最低限必要な経費)※3	22,920,223	86.6	△ 0.5	22,731,958	84.4	△ 0.8	22,942,705	84.0	0.9	23,195,624	82.9	1.1	24,100,451	86.1	3.9

※1 平成20年度～22年度決算は、国民健康保険事業、介護保険、後期高齢者医療、老人保健特別会計の4会計でしたが、23年度決算からは老人保健特別会計を除いた3会計となっています。

※2 節約困難な経費＝義務的経費(人件費・扶助費・公債費)＋医療3会計に対する繰出金＋下水3会計に対する繰出金＋一部事務組合に対する負担金

※3 最低限必要な経費＝節約困難な経費＋物件費＋維持補修費＋一部事務組合負担金以外の補助費等

4-2. 臨時・経常別歳出決算の状況

a) 臨時的経費

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科 目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
1 人件費	77,369	1.4	54.0	67,267	1.1	△ 13.1	77,555	1.2	15.3	31,837	0.5	△ 58.9	47,410	0.7	48.9
2 扶助費	41,794	0.7	277.0	18,039	0.3	△ 56.8	5,823	0.1	△ 67.7	3,490	0.1	△ 40.1	246,328	3.9	6,958.1
3 公債費	0	0.0	皆減												
4 普通建設事業費	2,794,069	50.2	△ 13.0	2,526,882	41.9	△ 9.6	2,661,078	42.0	5.3	3,515,864	51.6	32.1	2,224,554	35.4	△ 36.7
5 災害復旧事業費	321,056	5.8	皆増	377,854	6.3	17.7	103,424	1.6	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増
6 失業対策事業費															
7 物件費	981,161	17.6	△ 7.8	912,530	15.1	△ 7.0	915,586	14.4	0.3	899,343	13.2	△ 1.8	995,760	15.8	10.7
8 維持補修費	3,400	0.1	△ 33.7	1,195	0.0	△ 64.9	0	0.0	皆減						
9 補助費等	483,089	8.7	△ 78.3	547,287	9.1	13.3	704,066	11.1	28.6	832,987	12.2	18.3	739,720	11.8	△ 11.2
10 積立金	362,049	6.5	1.0	1,198,633	19.9	231.1	1,456,166	23.0	21.5	1,189,952	17.5	△ 18.3	1,562,867	24.9	31.3
11 投資及び出資金	50	0.0	△ 28.6	4,052	0.1	8,004.0	54	0.0	△ 98.7	53	0.0	△ 1.9	53	0.0	0.0
12 貸付金	91,900	1.6	△ 0.4	91,500	1.5	△ 0.4	91,150	1.4	△ 0.4	65,800	1.0	△ 27.8	85,500	1.4	29.9
13 繰出金	412,646	7.4	36.2	286,077	4.7	△ 30.7	328,891	5.2	15.0	267,804	3.9	△ 18.6	383,489	6.1	43.2
臨時的経費計 ①	5,568,583	100.0	△ 24.7	6,031,316	100.0	8.3	6,343,793	100.0	5.2	6,807,130	100.0	7.3	6,285,843	100.0	△ 7.7

b) 経常的経費

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科 目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
1 人件費	3,815,537	18.3	△ 0.2	3,829,521	18.3	0.4	3,698,396	17.6	△ 3.4	3,653,623	17.3	△ 1.2	3,729,149	17.2	2.1
2 扶助費	5,053,560	24.2	41.2	5,261,749	25.2	4.1	5,256,681	25.1	△ 0.1	5,420,969	25.6	3.1	5,638,935	26.0	4.0
3 公債費	2,215,857	10.6	1.6	2,263,471	10.8	2.1	2,204,423	10.5	△ 2.6	2,131,449	10.1	△ 3.3	2,066,744	9.5	△ 3.0
4 普通建設事業費															
5 災害復旧事業費															
6 失業対策事業費															
7 物件費	3,457,883	16.5	0.4	3,433,953	16.4	△ 0.7	3,496,519	16.7	1.8	3,664,315	17.3	4.8	3,889,600	18.0	6.1
8 維持補修費	151,600	0.7	△ 24.9	148,562	0.7	△ 2.0	193,793	0.9	30.4	145,951	0.7	△ 24.7	198,764	0.9	36.2
9 補助費等	3,000,697	14.3	△ 0.7	2,878,249	13.8	△ 4.1	2,733,158	13.0	△ 5.0	2,752,871	13.0	0.7	2,629,762	12.1	△ 4.5
10 積立金															
11 投資及び出資金															
12 貸付金															
13 繰出金	3,225,958	15.4	5.1	3,091,562	14.8	△ 4.2	3,390,594	16.2	9.7	3,391,605	16.0	0.0	3,535,463	16.3	4.2
経常的経費計 ②	20,921,092	100.0	8.3	20,907,067	100.0	△ 0.1	20,973,564	100.0	0.3	21,160,783	100.0	0.9	21,688,417	100.0	2.5
歳出合計(①+②)	26,489,675			26,938,383			27,317,357			27,967,913			27,974,260		
経常的経費率	78.98%			77.61%			76.78%			75.66%			77.53%		

5. 人件費の状況

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度			
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	
1 議員報酬手当	148,542	3.8	△ 2.2	141,280	3.6	△ 4.9	144,405	3.8	2.2	143,215	3.9	△ 0.8	143,588	3.8	0.3	
2 委員等報酬	134,026	3.5	18.3	107,462	2.8	△ 19.8	109,349	2.9	1.8	111,184	3.0	1.7	114,043	3.0	2.6	
3 長等特別職給与	32,334	0.8	△ 21.2	32,285	0.8	△ 0.2	32,285	0.9	0.0	31,489	0.9	△ 2.5	31,376	0.8	△ 0.4	
4 職員給	2,640,194	67.8	△ 0.6	2,581,107	66.2	△ 2.2	2,506,692	66.4	△ 2.9	2,470,505	67.0	△ 1.4	2,545,867	67.4	3.1	
(1)基本給	1,736,874	65.8	0.8	1,705,239	66.1	△ 1.8	1,653,438	66.0	△ 3.0	1,640,464	66.4	△ 0.8	1,670,056	65.6	1.8	
(2)その他手当	903,320	34.2	△ 3.2	875,868	33.9	△ 3.0	853,254	34.0	△ 2.6	830,041	33.6	△ 2.7	875,811	34.4	5.5	
5 共済組合等負担金	611,789	15.7	5.2	694,287	17.8	13.5	643,305	17.0	△ 7.3	617,298	16.7	△ 4.0	628,860	16.7	1.9	
6 退職金	312,199	8.0	△ 3.8	321,679	8.3	3.0	327,775	8.7	1.9	300,768	8.2	△ 8.2	301,973	8.0	0.4	
7 恩給及び退職年金																
8 災害補償費	3,743	0.1	△ 2.2	3,289	0.1	△ 12.1	4,562	0.1	38.7	3,423	0.1	△ 25.0	3,274	0.1	△ 4.4	
9 職員互助会補助金	2,500	0.1	0.0	0	0.0	皆減										
10 その他	7,579	0.2	皆増	15,399	0.4	103.2	7,578	0.2	△ 50.8	7,578	0.2	0.0	7,578	0.2	0.0	
計	3,892,906	100.0	0.5	3,896,788	100.0	0.1	3,775,951	100.0	△ 3.1	3,685,460	100.0	△ 2.4	3,776,559	100.0	2.5	
職員給状況	1 職員給	2,640,194	97.2	△ 0.6	2,581,107	97.2	△ 2.2	2,506,692	97.3	△ 2.9	2,470,505	96.7	△ 1.4	2,545,867	98.0	3.1
	(1)本庁	2,054,511	77.8	△ 1.4	2,016,659	78.1	△ 1.8	1,963,385	78.3	△ 2.6	1,904,791	77.1	△ 3.0	1,962,384	77.1	3.0
	(2)支所・出張所	184,297	7.0	△ 8.0	169,701	6.6	△ 7.9	185,245	7.4	9.2	194,066	7.9	4.8	205,572	8.1	5.9
	(3)施設関係職員分	401,386	15.2	7.8	394,747	15.3	△ 1.7	358,062	14.3	△ 9.3	371,648	15.0	3.8	377,911	14.8	1.7
	2 事業費支弁職員給	76,961	2.8	△ 6.6	73,065	2.8	△ 5.1	68,837	2.7	△ 5.8	83,990	3.3	22.0	51,394	2.0	△ 38.8
計	2,717,155	100.0	△ 0.7	2,654,172	100.0	△ 2.3	2,575,529	100.0	△ 3.0	2,554,495	100.0	△ 0.8	2,597,261	100.0	1.7	

(単位: 人、構成割合・対前年度比は%、n+1年度4月1日現在)

1 一般職員	(1)消防関係職員															
	(2)本庁	283	63.6	△ 3.7	282	63.1	△ 0.4	285	63.5	1.1	285	63.2	0.0	288	62.9	1.1
	(3)支所出張所等	35	7.9	6.1	37	8.3	5.7	38	8.4	2.7	39	8.6	2.6	41	8.9	5.1
	(4)施設関係分	90	20.2	5.9	92	20.6	2.2	91	20.3	△ 1.1	91	20.2	0.0	94	20.5	3.3
2 教育公務員	17	3.8	0.0	19	4.2	11.8	19	4.2	0.0	20	4.4	5.3	21	4.6	5.0	
3 技能労務職員	20	4.5	0.0	17	3.8	△ 15.0	16	3.6	△ 5.9	16	3.6	0.0	14	3.1	△ 12.5	
4 臨時職員																
計	445	100.0	△ 0.9	447	100.0	0.4	449	100.0	0.4	451	100.0	0.4	458	100.0	1.6	
住民基本台帳人口※1	95,758		0.1	95,747		0.0	101,121		5.6	100,815		△ 0.3	100,944		0.1	

※1 平成24年度までは4月1日現在、平成25年度からは1月1日現在の人口を記載

【25年度対比に係る主要増減内容】

職員給: 人事院勧告による給与改正に伴う増(+75,362)

6. 扶助費の状況

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目		項目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度			
			決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	
1	民生費	(1)社会福祉費	補助	562,406	11.1	5.7	627,376	11.9	11.6	741,995	14.2	18.3	813,697	15.1	9.7	1,016,912	17.4	25.0
		単独	410,062	8.1	4.7	438,882	8.4	7.0	464,452	8.9	5.8	451,154	8.4	△ 2.9	462,665	7.9	2.6	
	(2)老人福祉費	補助	58	0.0	20.8	25	0.0	△ 56.9	0	0.0	皆減							
		単独	28,054	0.5	△ 9.5	26,809	0.5	△ 4.4	23,346	0.4	△ 12.9	23,677	0.5	1.4	27,054	0.5	14.3	
	(3)児童福祉費	補助	2,929,216	57.8	67.0	3,099,834	59.0	5.8	2,959,089	56.5	△ 4.5	2,987,574	55.4	1.0	3,185,477	54.5	6.6	
		単独	695,292	13.7	8.8	699,091	13.3	0.5	689,403	13.2	△ 1.4	685,470	12.7	△ 0.6	690,283	11.8	0.7	
	(4)生活保護費	補助	428,787	8.5	98.2	364,043	6.9	△ 15.1	359,154	6.8	△ 1.3	427,579	7.9	19.1	460,107	7.9	7.6	
		単独	76	0.0	△ 32.7	33	0.0	△ 56.6	24	0.0	△ 27.3	63	0.0	162.5	594	0.0	842.9	
	(5)災害救助費	補助	10,000	0.2	皆増	0	0.0	皆減										
		単独	6,260	0.1	2,404.0	240	0.0	△ 96.2	100	0.0	△ 58.3	400	0.0	300.0	150	0.0	△ 62.5	
小計(民生費計)			5,070,211	99.5	42.2	5,256,333	99.6	3.7	5,237,563	99.5	△ 0.4	5,389,614	99.3	2.9	5,843,242	99.3	8.4	
2	衛生費	補助	1,888	91.2	223.3	0	0.0	皆減				3,062	82.4	皆増	6,288	92.3	105.4	
		単独	182	8.8	15.2	203	100.0	11.5	279	100.0	37.4	655	17.6	134.8	527	7.7	△ 19.5	
小計(衛生費計)			2,070	0.0	179.0	203	0.0	△ 90.2	279	0.0	37.4	3,717	0.1	1,232.3	6,815	0.1	83.3	
3	教育費	補助	2,399	10.4	7.6	2,276	9.8	△ 5.1	2,436	9.9	7.0	3,159	10.1	29.7	3,595	10.2	13.8	
		単独	20,674	89.6	△ 4.9	20,976	90.2	1.5	22,226	90.1	6.0	27,969	89.9	25.8	31,611	89.8	13.0	
小計(教育費計)			23,073	0.5	△ 3.8	23,252	0.4	0.8	24,662	0.5	6.1	31,128	0.6	26.2	35,206	0.6	13.1	
歳出合計			5,095,354	100.0	42.0	5,279,788	100.0	3.6	5,262,504	100.0	△ 0.3	5,424,459	100.0	3.1	5,885,263	100.0	8.5	
単独事業のうち医療費に係るもの			896,642		3.6	927,241		3.4	938,817		1.2	926,616		△ 1.3	945,426		2.0	

【25年度対比に係る主要増減内容】

社会福祉費(補助):生活介護給付費の増(+26,089)、就労継続支援給付費の増(+49,395)、計画相談支援給付費の増(+6,242)、臨時福祉給付金の皆増(+119,710)

老人福祉費(単独):養護老人ホーム入所措置費の増(+3,478)

児童福祉費(補助):放課後等デイサービス給付費の増(+60,206)、子育て世帯臨時特例給付金の皆増(+125,060)

生活保護費(補助):生活扶助費の増(+25,439)、住宅扶助費の増(+10,014)

衛生費(補助):養育医療扶助費の増(+3,226)

教育費(単独):小学校要保護及び準要保護児童援助費の増(+1,608)、中学校要保護及び準要保護生徒援助費の増(+2,034)

7-1. 地方債借入先現在高の状況

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
1 政府資金	6,083,221	33.1	5.9	6,028,170	34.5	△ 0.9	6,351,028	37.0	5.4	6,632,576	38.7	4.4	5,854,836	35.5	△ 11.7
2 公庫資金	254,381	1.4	△ 15.6	206,274	1.2	△ 18.9	157,136	0.9	△ 23.8	114,879	0.7	△ 26.9	91,809	0.6	△ 20.1
3 共済等資金	130,866	0.7	△ 34.6	61,479	0.3	△ 53.0	4,773	0.0	△ 92.2	0	0.0	皆減	0	0.0	-
4 市中銀行等資金	11,928,544	64.8	△ 5.6	11,200,222	64.0	△ 6.1	10,668,997	62.1	△ 4.7	10,370,872	60.6	△ 2.8	10,557,540	64.0	1.8
5 特定資金															
6 その他資金															
歳出合計	18,397,012	100.0	△ 2.5	17,496,145	100.0	△ 4.9	17,181,934	100.0	△ 1.8	17,118,327	100.0	△ 0.4	16,504,185	100.0	△ 3.6

7-2. 地方債発行・償還額(元金・利子)の状況

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
発行額(年度内借入額)	1,463,300		1.9	1,107,900		△ 24.3	1,666,100		50.4	1,865,800		12.0	1,273,600		△ 31.7
償還元金	1,944,377		△ 0.8	2,008,767		3.3	1,980,312		△ 1.4	1,929,407		△ 2.6	1,887,742		△ 2.2
償還利子	271,480		△ 6.9	254,704		△ 6.2	224,111		△ 12.0	202,042		△ 9.8	179,002		△ 11.4

8. 普通建設事業費の状況

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

項目 科目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度			
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	
1 議会費	1,050	0.0	△ 77.5	0	0.0	皆減				241	0.0	皆増	2,549	0.1	皆増	
2 総務費	102,617	3.7	△ 17.5	55,572	2.2	△ 45.8	90,846	3.4	63.5	62,958	1.8	△ 30.7	49,302	2.2	△ 21.7	
3 民生費	117,599	4.2	△ 24.2	206,302	8.2	75.4	248,738	9.4	20.6	211,347	6.0	△ 15.0	182,431	8.2	△ 13.7	
4 衛生費	34,550	1.2	△ 52.7	38,208	1.5	10.6	28,000	1.1	△ 26.7	82,261	2.3	193.8	132,955	6.0	61.6	
5 労働費	0	0.0	皆減	10,891	0.4	皆増	518	0.0	△ 95.2	292	0.0	△ 43.6	826	0.0	182.9	
6 農林水産費	168,759	6.0	0.1	170,489	6.7	1.0	192,620	7.2	13.0	163,143	4.7	△ 15.3	150,985	6.8	△ 7.5	
7 商工費	128,443	4.6	2,087.8	37,765	1.5	△ 70.6	839	0.0	△ 97.8	167	0.0	△ 80.1	4,057	0.2	2,329.3	
8 土木費	1,477,556	52.9	△ 17.1	1,650,024	65.3	11.7	1,660,613	62.4	0.6	2,658,113	75.6	60.1	865,571	38.9	△ 67.4	
(1) 道路橋りょう費	544,845	36.8	△ 1.4	405,922	24.6	△ 25.5	473,590	28.5	16.7	691,797	26.0	46.1	651,411	75.3	△ 5.8	
(2) 河川費	78,108	5.2	24.7	89,376	5.4	14.4	83,434	5.0	△ 6.6	142,582	5.4	70.9	62,357	7.2	△ 56.3	
(3) 街路費	354,674	24.0	42.7	624,277	37.8	76.0	410,502	24.7	△ 34.2	127,162	4.8	△ 69.0	13,480	1.6	△ 89.4	
(4) 公園費	213,110	14.4	△ 18.6	165,921	10.1	△ 22.1	489,953	29.5	195.3	1,325,878	49.9	170.6	29,460	3.4	△ 97.8	
(5) 区画整理費等	201,558	13.6	△ 67.2	266,154	16.1	32.0	122,147	7.4	△ 54.1	277,805	10.4	127.4	14,267	1.6	△ 94.9	
(6) 下水道費	1,168	0.1	△ 6.7	1,948	0.1	66.8	1,221	0.1	△ 37.3	79	0.0	△ 93.5	35	0.0	△ 55.7	
(7) 住宅費	84,093	5.7	114.6	96,426	5.8	14.7	79,766	4.8	△ 17.3	92,810	3.5	16.4	94,561	10.9	1.9	
9 消防費	37,732	1.4	△ 72.6	67,793	2.7	79.7	37,018	1.4	△ 45.4	27,885	0.8	△ 24.7	70,177	3.2	151.7	
10 教育費	725,763	26.0	△ 4.2	289,838	11.5	△ 60.1	401,886	15.1	38.7	309,457	8.8	△ 23.0	765,701	34.4	147.4	
13 諸支出金																
歳出合計	2,794,069	100.0	△ 13.0	2,526,882	100.0	△ 9.6	2,661,078	100.0	5.3	3,515,864	100.0	32.1	2,224,554	100.0	△ 36.7	
内訳	補助事業	973,102	34.9	△ 8.9	1,030,581	40.8	5.9	1,478,361	55.6	43.4	2,025,798	57.6	37.0	822,407	37.0	△ 59.4
	単独事業	1,744,114	62.4	△ 17.2	1,465,195	58.0	△ 16.0	1,147,928	43.1	△ 21.7	1,457,362	41.5	27.0	1,376,709	61.9	△ 5.5
	県事業負担金等	76,853	2.8	97.4	31,106	1.2	△ 59.5	34,789	1.3	11.8	32,704	0.9	△ 6.0	25,438	1.1	△ 22.2

【25年度対比に係る主要増減内容】

補助事業

民生費: 高齢者福祉施設等整備補助金の皆増(+126,000)
 民生費: 民間保育所等施設整備補助金の皆減(△147,047)
 衛生費: 防災拠点太陽光発電及び蓄電池設置工事費の皆増(+73,529)
 道路橋りょう費: 橋りょう長寿命化事業費の増(+57,150)
 道路橋りょう費: 道路維持事業費(舗装工事費)の減(△107,287)
 街路費: 可児駅前線街路事業費の減(△100,440)
 公園費: 運動公園整備事業費の減(△1,141,148)
 教育費: 中学校校舎大規模改造事業費の皆増(+197,139)

単独事業

総務費: 総合会館営繕工事費の皆減(△24,126)
 民生費: 福祉センター空調改修事業費の皆減(△31,463)
 道路橋りょう費: 交通安全施設事業費の増(+43,987)
 河川費: 新田川改修事業費の皆減(△51,666)
 公園費: 運動公園整備事業費の減(△129,447)
 区画整理費等: 可児駅東土地区画整理事業費の減(△112,326)
 区画整理費等: 可児駅東土地区画整理関連事業費の減(△149,207)
 消防費: 防災行政無線整備事業費の増(+45,516)
 教育費: 文化創造センター営繕工事費の増(+217,696)
 教育費: 中学校校舎大規模改造事業費の増(+86,214)

9. 物件費の状況

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
1 賃金	510,945	11.5	△ 1.3	511,615	11.8	0.1	498,384	11.3	△ 2.6	548,170	12.0	10.0	514,339	10.5	△ 6.2
2 旅費	26,859	0.6	△ 12.0	30,481	0.7	13.5	26,364	0.6	△ 13.5	35,758	0.8	35.6	29,966	0.6	△ 16.2
3 交際費	1,013	0.0	8.9	1,238	0.0	22.2	1,285	0.0	3.8	1,006	0.0	△ 21.7	1,157	0.0	15.0
4 需用費	1,004,786	22.6	0.0	966,133	22.2	△ 3.8	966,163	21.9	0.0	947,940	20.8	△ 1.9	1,001,737	20.5	5.7
5 役務費	172,195	3.9	△ 4.5	164,620	3.8	△ 4.4	140,443	3.2	△ 14.7	136,828	3.0	△ 2.6	142,318	2.9	4.0
6 備品購入費	134,911	3.1	△ 39.1	139,748	3.2	3.6	113,546	2.6	△ 18.7	121,014	2.6	6.6	122,623	2.5	1.3
7 委託料	2,354,032	53.0	1.9	2,314,437	53.3	△ 1.7	2,417,363	54.8	4.4	2,527,679	55.4	4.6	2,821,825	57.8	11.6
8 その他	234,303	5.3	△ 3.8	218,211	5.0	△ 6.9	248,557	5.6	13.9	245,263	5.4	△ 1.3	251,395	5.2	2.5
歳出合計	4,439,044	100.0	△ 1.5	4,346,483	100.0	△ 2.1	4,412,105	100.0	1.5	4,563,658	100.0	3.4	4,885,360	100.0	7.0

【25年度対比に係る主要増減内容】

市民課窓口業務委託料の皆増(+18,790)
 予防接種事業委託料・医薬材料費の増(+40,133)
 運動公園スタジアム保守管理業務委託料の皆増(+14,168)
 電算システム更新委託料の増(+109,256)
 衆議院議員総選挙執行経費の皆増(+12,104)
 市長・市議補欠選挙執行経費の皆増(+14,471)

臨時福祉給付金給付事業事務費の皆増(+15,795)
 子育て世代臨時特例給付金事務費の皆増(7,564)
 スクールサポーター賃金の増(+13,954)
 参議院議員通常選挙執行経費の皆減(△11,620)
 緊急雇用臨時職員賃金の皆減(△42,496)
 固定資産評価替業務委託料の減(△29,716)

10. 補助費等の状況

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	項目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
		決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
1 負担金	(1) 国県に対するもの	2,637	0.1	11.5	2,615	0.1	△ 0.8	2,702	0.1	3.3	8,479	0.3	213.8	6,004	0.3	△ 29.2
	(2) 一部事務組合に対するもの	2,345,208	95.0	△ 0.3	2,225,421	94.5	△ 5.1	2,220,331	95.1	△ 0.2	2,339,818	93.8	5.4	1,969,691	92.8	△ 15.8
	(3) その他	120,642	4.9	67.8	127,957	5.4	6.1	110,782	4.8	△ 13.4	145,903	5.9	31.7	145,733	6.9	△ 0.1
	小計	2,468,487	70.9	1.8	2,355,993	68.8	△ 4.6	2,333,815	67.9	△ 0.9	2,494,200	69.6	6.9	2,121,428	62.9	△ 14.9
2	補助交付金	761,000	21.8	7.6	849,484	24.8	11.6	824,344	24.0	△ 3.0	797,850	22.2	△ 3.2	989,843	29.4	24.1
3	その他	254,299	7.3	△ 88.0	220,059	6.4	△ 13.5	279,065	8.1	26.8	293,808	8.2	5.3	258,211	7.7	△ 12.1
歳出合計		3,483,786	100.0	△ 33.6	3,425,536	100.0	△ 1.7	3,437,224	100.0	0.3	3,585,858	100.0	4.3	3,369,482	100.0	△ 6.0

【25年度対比に係る主要増減内容】

負担金(1)国県に対するもの: 橋りょう工事費負担金の皆減(△2,155)

負担金(2)一部事務組合に対するもの: 可茂消防事務組合分担金の減(△219,453)

負担金(3)その他: 地域通貨負担金の皆増(+29,499)

可児駅自由通路設計業務負担金の皆減(△14,319)

水道負担金(運動公園)の減(△6,635)

補助交付金: 事務所等設置奨励金の増(+86,148)

: 幼稚園就園奨励費補助金の増(+48,372)

: プレミアムKマナー補助金の皆増(+85,000)

: 水道高料金対策補助金の皆減(△40,000)

その他: 国庫清算金(生活保護)の減(△23,554)

(参考)可茂衛生施設利用組合各種負担金の状況

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	項目	22年度			23年度			24年度			25年度			26年度		
		決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比	決算額	構成割合	対前年度比
総務管理費負担金		46,372	3.1	△ 7.7	45,217	3.2	△ 2.5	58,110	4.2	28.5	67,529	5.0	16.2	58,799	4.9	△ 12.9
可燃物処理費負担金		1,018,076	67.7	△ 2.3	948,120	67.3	△ 6.9	940,007	67.8	△ 0.9	928,668	68.7	△ 1.2	769,558	64.7	△ 17.1
不燃物処理費負担金		144,569	9.6	1.2	131,250	9.3	△ 9.2	125,367	9.0	△ 4.5	115,715	8.6	△ 7.7	104,501	8.8	△ 9.7
し尿処理費負担金		175,771	11.7	△ 11.0	166,098	11.8	△ 5.5	137,328	9.9	△ 17.3	142,275	10.5	3.6	141,145	11.9	△ 0.8
斎場管理費負担金		21,374	1.4	△ 21.5	19,562	1.4	△ 8.5	19,684	1.4	0.6	20,623	1.5	4.8	25,416	2.1	23.2
研修館管理費負担金		34,865	2.3	△ 2.0	34,793	2.5	△ 0.2	34,811	2.5	0.1	36,456	2.7	4.7	40,061	3.4	9.9
公園管理費負担金		62,941	4.2	0.7	62,847	4.5	△ 0.1	63,115	4.6	0.4	37,476	2.8	△ 40.6	6,266	0.5	△ 83.3
最終処分場埋め立て施設整備事業負担金								7,820	0.6	皆増	2,271	0.2	△ 71.0	43,563	3.7	1,818.2
歳出合計		1,503,968	100.0	△ 3.5	1,407,887	100.0	△ 6.4	1,386,242	100.0	△ 1.5	1,351,013	100.0	△ 2.5	1,189,309	100.0	△ 12.0