

平成 27 年 度

普 通 会 計 決 算 の 分 析

資 料 編

## 平成 27 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	地方交付税の状況	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27年度

科目	単位	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
A 歳入総額	千円	28,771,618	29,285,923	29,853,062	29,332,479	31,447,645
B 歳出総額	千円	26,938,383	27,317,357	27,967,913	27,974,260	29,684,359
C 歳入歳出差引額(形式収支)(A-B)	千円	1,833,235	1,968,566	1,885,149	1,358,219	1,763,286
D 翌年度へ繰越すべき財源	千円	223,667	368,963	182,443	252,512	387,068
E 実質収支(C-D)	千円	1,609,568	1,599,603	1,702,706	1,105,707	1,376,218
F 単年度収支	千円	△ 157,812	△ 9,965	103,103	△ 596,999	270,511
G 積立金 ※1	千円	1,195,734	833,529	133,292	495,152	17,979
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	1,037,922	823,564	236,395	△ 101,847	288,490
K 基準財政収入額	千円	10,756,288	10,998,996	11,314,511	11,343,591	11,998,996
L 基準財政需要額	千円	12,926,788	13,040,731	13,301,344	13,290,499	13,973,457
M 標準税収入額	千円	13,738,467	14,205,093	14,645,057	14,612,348	15,320,434
N 標準財政規模	千円	18,162,480	18,447,973	18,906,436	18,549,235	18,925,835
O 経常収支比率(X/W) ※2	%	(87.7) 91.5	(88.8) 94.5	(88.5) 94.3	(88.2) 93.3	(89.4) 92.8
P 財政力指数:3ヶ年平均	-	0.877	0.844	0.842	0.849	0.854
財政力指数:単年(K/L)	-	0.832	0.843	0.851	0.854	0.859
Q 実質収支比率(E/N)	%	8.9	8.7	9.0	6.0	7.3
R 経常一般財源比率(W/N)	%	95.1	91.7	89.3	94.1	95.6
S 公債費負担比率	%	10.3	9.9	9.7	9.4	9.0
T 積立金現在高	千円	7,232,164	8,585,915	9,731,867	11,050,710	11,696,232
うち、財政調整基金	千円	5,274,144	6,107,673	6,240,965	6,736,117	6,754,096
U 地方債現在高	千円	17,496,145	17,181,934	17,118,327	16,504,185	16,494,478
うち、政府資金	千円	6,028,170	6,351,028	6,632,576	5,854,836	5,201,685
V 債務負担行為支出予定額	千円	4,752,854	4,854,025	3,512,645	2,676,187	5,063,002
W 経常一般財源収入額	千円	17,273,575	16,916,168	16,878,209	17,451,549	18,087,366
X 経常経費充当一般財源	千円	15,812,352	15,977,931	15,919,441	16,284,390	16,788,781
Y 投資経費充当一般財源	千円	1,590,717	1,122,603	1,268,111	1,003,451	1,223,961

※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)

減税補てん債発行額	千円	0	0	0	0	0
臨時財政対策債発行額	千円	746,500	1,073,500	1,105,700	1,002,900	694,300

※減税補てん債借換え債は除く

## 2-1. 歳入決算の状況

平成 27 年度

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	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	14,225,992	45.2	△ 1.1
2 地方譲与税	330,483	1.1	△ 2.4	309,774	1.0	△ 6.3	294,937	1.0	△ 4.8	282,308	1.0	△ 4.3	294,885	0.9	4.5
3 利子割交付金	59,905	0.2	△ 2.5	40,314	0.1	△ 32.7	41,761	0.1	3.6	32,139	0.1	△ 23.0	30,947	0.1	△ 3.7
4 配当割交付金	28,774	0.1	8.7	30,141	0.1	4.8	56,657	0.2	88.0	97,309	0.3	71.8	89,216	0.3	△ 8.3
5 株式等譲渡所得割交付金	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	87,963	0.3	86.6
6 地方消費税交付金	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	1,762,251	5.6	67.5
7 ゴルフ場利用税交付金	209,135	0.7	△ 5.8	219,292	0.7	4.9	211,302	0.7	△ 3.6	206,330	0.7	△ 2.4	201,738	0.6	△ 2.2
9 自動車取得税交付金	74,193	0.3	△ 23.2	104,944	0.4	41.4	93,444	0.3	△ 11.0	33,216	0.1	△ 64.5	64,836	0.2	95.2
11 地方特例交付金	150,334	0.5	△ 15.2	67,276	0.2	△ 55.2	67,593	0.2	0.5	65,930	0.2	△ 2.5	60,457	0.2	△ 8.3
12 地方交付税	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	2,805,829	8.9	△ 0.6
(1)普通交付税	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	2,295,816	81.8	△ 1.0
(2)特別交付税	566,972	17.9	△ 7.2	574,530	18.9	1.3	513,506	17.6	△ 10.6	503,299	17.8	△ 2.0	510,013	18.2	1.3
(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	0	0.0	0.0
13 交通安全対策特別交付金	15,920	0.1	△ 2.4	15,782	0.0	△ 0.9	15,664	0.1	△ 0.7	13,565	0.0	△ 13.4	13,283	0.1	△ 2.1
14 分担金・負担金	241,834	0.8	7.2	260,698	0.9	7.8	257,435	0.9	△ 1.3	262,645	0.9	2.0	262,683	0.8	0.0
15 使用料	394,451	1.4	0.0	398,896	1.4	1.1	400,507	1.3	0.4	409,901	1.4	2.3	430,406	1.4	5.0
16 手数料	187,190	0.6	△ 1.1	193,475	0.7	3.4	192,240	0.6	△ 0.6	184,902	0.6	△ 3.8	192,383	0.6	4.0
17 国庫支出金	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	3,711,869	11.8	13.5
19 都道府県支出金	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	1,759,617	5.6	2.5
20 財産収入	106,543	0.4	△ 39.0	523,168	1.8	391.0	231,827	0.8	△ 55.7	152,703	0.5	△ 34.1	115,066	0.4	△ 24.6
21 寄附金	14,934	0.1	132.7	30,485	0.1	104.1	34,940	0.1	14.6	16,790	0.1	△ 51.9	38,791	0.1	131.0
22 繰入金	48,533	0.2	△ 43.7	236,813	0.8	387.9	53,398	0.2	△ 77.5	253,917	0.9	375.5	45,398	0.2	△ 82.1
23 繰越金	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	1,358,219	4.3	△ 28.0
24 諸収入	838,371	2.9	△ 5.3	868,333	3.0	3.6	829,499	2.8	△ 4.5	870,032	3.0	4.9	2,079,416	6.6	139.0
25 地方債	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	1,816,400	5.8	42.6
歳入合計	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	31,447,645	100.0	7.2
自主財源	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	18,748,354	59.6	1.8
依存財源	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	12,699,291	40.4	16.4

※「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国有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27年度

(単位:金額は千円、構成割合は%)

科目	項目	27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	14,225,992		14,225,992	75.9					1,113,494	27.6			13,112,498	72.5
2	地方譲与税	294,885				294,885	2.3							294,885	1.6
3	利子割交付金	30,947				30,947	0.2							30,947	0.2
4	配当割交付金	89,216				89,216	0.7							89,216	0.5
5	株式等譲渡所得割交付金	87,963				87,963	0.7							87,963	0.5
6	地方消費税交付金	1,762,251				1,762,251	13.9							1,762,251	9.7
7	ゴルフ場利用税交付金	201,738				201,738	1.6							201,738	1.1
9	自動車取得税交付金	64,836				64,836	0.5							64,836	0.4
11	地方特例交付金	60,457				60,457	0.5							60,457	0.3
12	地方交付税	2,805,829				2,805,829	22.1			510,013	12.6			2,295,816	12.7
	(1)普通交付税	2,295,816				2,295,816	81.8							2,295,816	100.0
	(2)特別交付税	510,013				510,013	18.2			510,013	100.0				
13	交通安全対策特別交付金	13,283				13,283	0.1							13,283	0.1
14	分担金・負担金	262,683		262,683	1.4			7,930	0.2			254,753	4.4		
15	使用料	430,406		430,406	2.3			90,500	2.5	31,069	0.8	253,103	4.4	55,734	0.3
16	手数料	192,383		192,383	1.0							192,383	3.3		
17	国庫支出金	3,711,869				3,711,869	29.2	719,222	20.2	175,769	4.4	2,816,878	48.9		
19	都道府県支出金	1,759,617				1,759,617	13.9	116,933	3.3	12,811	0.3	1,629,873	28.3		
20	財産収入	115,066		115,066	0.6			31,012	0.9	55,590	1.4	12,528	0.2	15,936	0.1
21	寄附金	38,791		38,791	0.2			12,255	0.4	26,536	0.6				
22	繰入金	45,398		45,398	0.2			45,398	1.3						
23	繰越金	1,358,219		1,358,219	7.3			150,518	4.2	1,207,701	29.9				
24	諸収入	2,079,416		2,079,416	11.1			1,265,934	35.5	209,614	5.2	602,062	10.5	1,806	0.0
25	地方債	1,816,400				1,816,400	14.3	1,122,100	31.5	694,300	17.2				
歳入合計 ①		31,447,645		18,748,354	100.0	12,699,291	100.0	3,561,802	100.0	4,036,897	100.0	5,761,580	100.0	18,087,366	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)

26年度決算額 ②	29,332,479	18,420,320		10,912,159		1,847,467		4,647,340		5,386,123		17,451,549	
27年度決算額伸び率 ①/②	7.21	1.78		16.38		92.79		△ 13.14		6.97		3.64	

## 2-3. 市税決算の状況

平成27年度

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	項目	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	5,035,762	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	5,318,474	37.4	△ 0.7
	法人	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	960,038	6.8	△ 18.8
固定資産税		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	5,868,657	41.3	0.0
軽自動車税		180,706	1.3	1.6	183,015	1.3	1.3	189,577	1.4	3.6	195,606	1.4	3.2	201,840	1.4	3.2
市町村たばこ税		599,674	4.3	16.3	591,571	4.3	△ 1.4	671,700	4.8	13.5	648,273	4.5	△ 3.5	645,418	4.5	△ 0.4
特別土地保有税		0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	118,071	0.8	皆増
小計		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	13,112,498	92.2	△ 1.0
都市計画税		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	1,113,494	7.8	△ 1.9
歳入合計		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	14,225,992	100.0	△ 1.1

## 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	25年度			26年度			27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	5,313,986	5,216,611	98.2	5,354,543	5,273,255	98.5	5,317,336	5,234,385	98.4
		滞納繰越分	348,251	84,424	24.2	311,792	82,690	26.5	277,092	84,089	30.3
	法人	現年度分	784,180	781,676	99.7	1,184,028	1,181,739	99.8	960,571	958,594	99.8
		滞納繰越分	11,179	2,302	20.6	9,337	1,099	11.8	9,072	1,444	15.9
固定資産税	現年度分	5,741,438	5,687,702	99.1	5,877,792	5,819,049	99.0	5,872,459	5,818,508	99.1	
	滞納繰越分	260,868	60,642	23.2	229,479	47,575	20.7	220,018	50,149	22.8	
軽自動車税	現年度分	190,676	187,130	98.1	197,168	193,448	98.1	203,296	199,892	98.3	
	滞納繰越分	11,724	2,447	20.9	10,797	2,158	20.0	10,777	1,948	18.1	
市町村たばこ税	現年度分	671,700	671,700	100.0	648,273	648,273	100.0	645,418	645,418	100.0	
	滞納繰越分	0	0	-	0	0	-	0	0	-	
特別土地保有税	現年度分	0	0	-	0	0	-	118,071	118,071	100.0	
	滞納繰越分	0	0	-	0	0	-	0	0	-	
都市計画税	現年度分	1,106,860	1,088,784	98.4	1,137,189	1,125,823	99.0	1,114,214	1,103,976	99.1	
	滞納繰越分	57,030	11,691	20.5	59,052	9,172	15.5	57,254	9,518	16.6	

## 2-5. 都市計画税充当の状況(過去3ヶ年度)

平成27年度

(単位:千円)

科目		項目	25年度	26年度	27年度
			決算額	決算額	決算額
都市計画等 事業費		街路	127,210	13,603	111,591
		公園	1,440,773	163,205	167,331
		下水道	1,018,358	1,111,302	1,081,151
		区画整理等	445,225	240,371	908,262
	都市計画事業計		3,031,566	1,528,481	2,268,335
	地方債償還額		2,341,792	2,366,748	2,416,923
	合計		5,373,358	3,895,229	4,685,258
財源内訳	地方債		853,100	223,800	763,600
	国県支出金		608,369	56,274	63,073
	負担金その他		1,522,773	1,489,404	1,487,310
	一般財源等		1,288,641	990,756	1,257,781
	都市計画税収入額		1,100,475	1,134,995	1,113,494
	合計		5,373,358	3,895,229	4,685,258

## 2-6. 地方交付税の状況 平成27年度

(単位:千円、対前年比は%)

		23年度		24年度		25年度		26年度		27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
普通交付税 ※1 ※2	基準財政需要額 ①	13,345,114	2.0	13,471,136	0.9	13,711,951	1.8	13,661,687	△ 0.4	14,291,215	4.6
	個別算定経費	11,229,536	0.5	11,353,467	1.1	11,652,858	2.6	11,316,418	△ 2.9	11,427,491	1.0
	地方再生対策費	99,519	△ 24.8	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	114,598	△ 14.7
	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	190,512	34.0
	人口減少等特別対策事業費									228,919	皆増
	公債費	1,277,758	3.5	1,311,578	2.6	1,370,142	4.5	1,503,422	9.7	1,435,595	△ 4.5
	包括算定経費	2,445,885	0.2	2,400,979	△ 1.8	2,323,059	△ 3.2	2,184,062	△ 6.0	2,203,685	0.9
	臨時財政対策債振替相当額	△ 1,821,579	△ 12.0	△ 1,770,735	△ 2.8	△ 1,861,902	5.1	△ 1,618,734	△ 13.1	△ 1,309,585	△ 19.1
	基準財政収入額 ②	10,756,312	△ 2.4	10,998,991	2.3	11,314,524	2.9	11,343,534	0.3	11,999,006	5.8
	需要錯誤額 ③	12,668	皆増	0	皆減	3,717	皆増	0	皆減	1,141	皆増
	収入錯誤額 ④	△ 964	皆増	0	皆減	1,667	皆増	0	皆減	△ 2,466	皆増
	錯誤合計額 (③-④) ⑤	13,632	皆増	0	皆減	2,050	皆増	0	皆減	3,607	皆増
	交付基準額(①-②+⑤) ⑥	2,602,434	26.1	2,472,145	△ 1.4	2,399,477	△ 2.9	2,318,153	△ 3.4	2,295,816	△ 1.0
調整額 ⑦	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	
交付決定額(⑥-⑦)	2,602,434	26.1	2,472,145	△ 5.0	2,399,477	△ 2.9	2,318,153	△ 3.4	2,295,816	△ 1.0	
特別交付税 ※3	交付決定額	566,973	△ 7.2	574,530	1.3	513,507	△ 10.6	503,299	△ 2.0	510,013	1.3
地方交付税 計		3,169,407	18.5	3,046,675	△ 3.9	2,912,984	△ 4.4	2,821,452	△ 3.1	2,805,829	△ 0.6

※1 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

※2 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

※3 震災復興特別交付税を含む。



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 27 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	<ul style="list-style-type: none"> <li>・多賀城市派遣職員給与負担金の皆減(△8,169)</li> <li>・釜石市派遣職員給与負担金の減(△2,030)</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>・私立保育園保育料(現年分)の増(+10,449)</li> </ul>
15 使用料	<ul style="list-style-type: none"> <li>・水道使用料(事業費分)の減(△6,673)</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>・水道使用料(事務費分)の増(+6,673)</li> <li>・公立保育園保育料の増(+6,047)</li> <li>・市民テニス場使用料の増(+2,447)</li> <li>・スタジアム使用料の増(+1,142)</li> <li>・福祉センター使用料の皆減(△8,614)</li> </ul>
16 手数料			<ul style="list-style-type: none"> <li>・可燃ごみ処理手数料の増(+9,787)</li> <li>・開発許可申請手数料の減(△1,649)</li> <li>・屋外広告物許可手数料の減(△1,689)</li> </ul>
17 国庫支出金	<ul style="list-style-type: none"> <li>・市道改良事業交付金の増(+249,475)</li> <li>・地域経済循環創造事業交付金の皆増(+50,000)</li> <li>・社会保障・税番号システム改修補助金の増(+31,632)</li> <li>・小規模保育改修費等支援事業補助金の皆増(+29,333)</li> <li>・地域介護・福祉空間整備等交付金の皆減(△126,000)</li> <li>・子育て世帯臨時特例給付金給付事業費補助金の減(△87,741)</li> <li>・臨時福祉給付金給付事業費補助金の減(△72,181)</li> <li>・中学校校舎大規模改造事業補助金の皆減(△54,412)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・地域住民生活等緊急支援交付金(地方消費喚起・生活支援型)の皆増(+97,326)</li> <li>・地域住民生活等緊急支援交付金(地方創生先行型)の皆増(+54,507)</li> <li>・地域活性化・地域住民生活等緊急支援交付金(地方創生先行型)の皆増(+10,000)</li> <li>・地域経済活性化・効果実感臨時交付金の皆減(△12,748)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・国民健康保険保険基盤安定負担金の増(+58,663)</li> <li>・保育所児童運営費負担金の増(+48,540)</li> <li>・生活介護負担金の増(+14,050)</li> <li>・就労継続支援負担金の増(+20,100)</li> <li>・放課後等デイサービス給付費負担金の増(+27,935)</li> <li>・生活困窮者自立支援費負担金の皆増(+15,693)</li> </ul>
19 都道府県支出金	<ul style="list-style-type: none"> <li>・県議会議員選挙委託金の増(+13,115)</li> <li>・国勢調査委託金の増(+31,113)</li> <li>・衆議院議員総選挙委託金の皆減(△23,612)</li> <li>・再生可能エネルギー等導入推進基金事業補助金の減(△61,146)</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>・国民健康保険保険基盤安定負担金の増(+44,829)</li> <li>・就労継続支援負担金の増(+10,050)</li> <li>・放課後等デイサービス給付費負担金の増(+12,547)</li> <li>・保育所児童運営費負担金の増(+24,271)</li> </ul>
20 財産収入	<ul style="list-style-type: none"> <li>・公共施設整備基金利子の増(+8,155)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・土地売却収入の減(△44,080)</li> </ul>	
21 寄附金	<ul style="list-style-type: none"> <li>・指定寄附金の増(+3,161)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・一般寄附金の増(+18,840)</li> </ul>	
22 繰入金	<ul style="list-style-type: none"> <li>・公共施設整備基金繰入金の皆減(△200,024)</li> <li>・地域福祉基金繰入金の減(△8,000)</li> </ul>		
23 繰越金	<ul style="list-style-type: none"> <li>・前年度繰越金(繰越事業財源)の減(△2,468)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・前年度純繰越金の減(△496,348)</li> </ul>	
24 諸収入	<ul style="list-style-type: none"> <li>・地域通貨資金貸付金元金収入(プレミアムKマネー分)の皆増(+510,000)</li> <li>・地域通貨資金貸付金元金収入の増(+39,423)</li> <li>・地域通貨発行収入の増(+11,265)</li> <li>・地域通貨発行収入(プレミアムKマネー分)の皆増(+510,000)</li> <li>・残土処理費の皆増(+28,157)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・特別土地保有税延滞金の皆増(+100,078)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・キッズクラブ保護者負担金の増(+5,199)</li> <li>・計画相談支援費の増(+5,693)</li> <li>・児童発達支援費の増(+3,274)</li> <li>・給食費の減(△13,447)</li> </ul>
25 地方債	<ul style="list-style-type: none"> <li>・市道改良事業債の増(+237,100)</li> <li>・小学校空調設備整備事業債の皆増(+154,400)</li> <li>・駅前子育て等空間創出事業債の皆増(+593,100)</li> <li>・中学校空調設備整備事業債の皆減(△157,100)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・臨時財政対策債の減(△308,600)</li> </ul>	

## 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%)

項目 科目	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	284,946	1.1	26.1	265,323	1.0	△ 6.9	257,423	0.9	△ 3.0	260,327	0.9	1.1	268,568	0.9	3.2
2 総務費	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	4,729,453	15.9	7.5
3 民生費	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	9,750,077	32.8	2.5
4 衛生費	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	2,284,025	7.7	△ 7.0
5 労働費	89,189	0.3	16.3	47,807	0.2	△ 46.4	70,294	0.2	47.0	17,149	0.0	△ 75.6	22,112	0.1	28.9
6 農林水産業費	521,485	1.9	△ 2.7	551,610	2.0	5.8	510,371	1.8	△ 7.5	523,227	1.9	2.5	507,370	1.7	△ 3.0
7 商工費	243,863	0.9	△ 35.2	244,392	0.9	0.2	298,801	1.1	22.3	483,900	1.7	61.9	666,157	2.2	37.7
8 土木費	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	4,290,601	14.5	32.6
9 消防費	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	1,005,151	3.4	6.7
10 教育費	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	4,175,240	14.1	2.4
11 災害復旧費	377,854	1.4	17.7	103,424	0.4	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増	189	0.0	16.7
12 公債費	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	1,985,416	6.7	△ 3.9
歳出合計	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	29,684,359	100.0	6.1

### 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	23年度		24年度		25年度		26年度		27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	284,946	26.1	265,323	△ 6.9	257,423	△ 3.0	260,327	1.1	268,568	3.2
2 総務費	3,772,086	24.0	4,118,370	9.2	3,861,826	△ 6.2	4,398,666	13.9	4,729,453	7.5
総務管理費	3,166,048	32.8	3,530,957	11.5	3,263,663	△ 7.6	3,805,624	16.6	4,053,784	6.5
徴税費	373,987	△ 8.0	375,545	0.4	415,558	10.7	373,015	△ 10.2	399,064	7.0
戸籍・住民基本台帳費	144,915	9.3	126,054	△ 13.0	124,021	△ 1.6	131,294	5.9	160,066	21.9
選挙費	56,751	△ 6.7	56,288	△ 0.8	24,942	△ 55.7	55,929	124.2	56,978	1.9
統計調査費	3,059	△ 90.8	2,478	△ 19.0	6,469	161.1	6,722	3.9	31,840	373.7
監査委員費	27,326	5.2	27,048	△ 1.0	27,173	0.5	26,082	△ 4.0	27,721	6.3
3 民生費	8,490,690	2.2	8,739,219	2.9	8,924,551	2.1	9,512,078	6.6	9,750,077	2.5
社会福祉費	1,984,906	△ 2.1	2,078,758	4.7	2,203,324	6.0	2,470,845	12.1	2,628,074	6.4
老人福祉費	1,744,639	8.1	1,868,707	7.1	1,752,534	△ 6.2	1,983,169	13.2	1,920,103	△ 3.2
児童福祉費	4,351,830	4.4	4,352,467	0.0	4,458,634	2.4	4,540,662	1.8	4,655,460	2.5
生活保護費	408,592	△ 14.6	437,982	7.2	509,659	16.4	517,252	1.5	546,390	5.6
災害救助費	723	△ 95.6	1,305	80.5	400	△ 69.3	150	△ 62.5	50	△ 66.7
4 衛生費	2,632,558	1.5	2,523,773	△ 4.1	2,508,499	△ 0.6	2,456,212	△ 2.1	2,284,025	△ 7.0
保健衛生費	858,648	18.9	786,237	△ 8.4	803,559	2.2	990,905	23.3	930,262	△ 6.1
結核対策費	1,230	△ 2.3	5,907	380.2	5,445	△ 7.8	5,220	△ 4.1	5,246	0.5
清掃費	1,772,680	△ 5.2	1,731,629	△ 2.3	1,699,495	△ 1.9	1,460,087	△ 14.1	1,348,517	△ 7.6
5 労働費	89,189	16.3	47,807	△ 46.4	70,294	47.0	17,149	△ 75.6	22,112	28.9
労働諸費	89,189	16.3	47,807	△ 46.4	70,294	47.0	17,149	△ 75.6	22,112	28.9
6 農林水産業費	521,485	△ 2.7	551,610	5.8	510,371	△ 7.5	523,227	2.5	507,370	△ 3.0
農業費	141,263	△ 5.0	141,226	0.0	144,788	2.5	143,914	△ 0.6	161,592	12.3
畜産業費	446	△ 3.9	446	0.0	183	△ 59.0	227	24.0	222	△ 2.2
農地費	364,306	△ 4.0	391,487	7.5	346,318	△ 11.5	354,412	2.3	324,512	△ 8.4
林業費	15,329	131.0	18,320	19.5	18,951	3.4	24,543	29.5	20,913	△ 14.8
水産業費	141	△ 76.2	131	△ 7.1	131	0.0	131	0.0	131	0.0
7 商工費	243,863	△ 35.2	244,392	0.2	298,801	22.3	483,900	61.9	666,157	37.7

## 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	23年度		24年度		25年度		26年度		27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	3,761,028	△ 2.5	4,007,049	6.5	4,829,788	20.5	3,235,233	△ 33.0	4,290,601	32.6
土木管理費	174,295	△ 1.6	165,308	△ 5.2	178,282	7.8	156,603	△ 12.2	147,822	△ 5.6
道路橋りょう費	625,324	△ 23.2	761,788	21.8	883,367	16.0	846,868	△ 4.1	1,234,554	45.8
河川費	98,377	14.3	91,924	△ 6.6	151,533	64.8	73,514	△ 51.5	55,423	△ 24.6
都市計画費	2,690,829	2.5	2,829,931	5.2	3,448,002	21.8	1,973,787	△ 42.8	2,696,098	36.6
(1)街路費	625,375	76.3	410,662	△ 34.3	127,210	△ 69.0	13,603	△ 89.3	111,591	720.3
(2)公園費	279,197	△ 13.4	606,487	117.2	1,440,773	137.6	163,205	△ 88.7	167,331	2.5
(3)下水道費	1,309,986	△ 13.7	1,507,059	15.0	1,434,794	△ 4.8	1,556,608	8.5	1,508,914	△ 3.1
(4)区画整理費	476,271	10.7	305,723	△ 35.8	445,225	45.6	240,371	△ 46.0	908,262	277.9
住宅費	172,203	11.9	158,098	△ 8.2	168,604	6.6	184,461	9.4	156,704	△ 15.0
9 消防費	990,987	4.1	941,957	△ 4.9	1,119,191	18.8	942,319	△ 15.8	1,005,151	6.7
10 教育費	3,510,226	△ 12.0	3,570,010	1.7	3,455,720	△ 3.2	4,078,243	18.0	4,175,240	2.4
教育総務費	436,519	2.5	474,510	8.7	414,423	△ 12.7	426,749	3.0	430,708	0.9
小学校費	411,578	△ 5.8	375,523	△ 8.8	380,788	1.4	391,546	2.8	881,286	125.1
中学校費	174,461	△ 66.0	160,553	△ 8.0	177,809	10.7	471,960	165.4	183,746	△ 61.1
幼稚園費	205,801	△ 21.8	214,282	4.1	213,239	△ 0.5	264,416	24.0	270,396	2.3
社会教育費	1,143,660	△ 7.5	1,182,373	3.4	1,159,542	△ 1.9	1,398,312	20.6	1,296,701	△ 7.3
体育施設費	221,631	4.8	242,659	9.5	183,998	△ 24.2	192,777	4.8	206,690	7.2
学校給食費	916,576	1.7	920,110	0.4	925,921	0.6	932,483	0.7	905,713	△ 2.9
11 災害復旧費	377,854	17.7	103,424	△ 72.6	0	皆減	162	皆増	189	16.7
農林水産施設災害復旧費	121,679	25.4	31,037	△ 74.5	0	皆減	0	-	0	-
公共土木施設災害復旧費	256,078	15.2	72,288	△ 71.8	0	皆減	0	-	0	-
その他	97	△ 94.5	99	2.1	0	皆減	162	皆増	189	16.7
12 公債費	2,263,471	2.1	2,204,423	△ 2.6	2,131,449	△ 3.3	2,066,744	△ 3.0	1,985,416	△ 3.9
歳出合計	26,938,383	1.7	27,317,357	1.4	27,967,913	2.4	27,974,260	0.0	29,684,359	6.1

#### 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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	3,896,788	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	3,902,840	13.2	3.3
2 扶助費	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	6,021,946	20.3	2.3
3 公債費	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	1,985,416	6.7	△ 3.9
計(義務的経費)	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	11,910,202	40.2	1.5
4 普通建設事業費	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	3,145,479	10.6	41.4
5 災害復旧事業費	377,854	1.4	17.7	103,424	0.4	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増	189	0.0	16.7
6 失業対策事業費															
計(投資的経費)	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	3,145,668	10.6	41.4
7 物件費	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	4,895,367	16.5	0.2
8 維持補修費	149,757	0.6	△ 3.4	193,793	0.7	29.4	145,951	0.5	△ 24.7	198,764	0.7	36.2	209,065	0.7	5.2
9 補助費等	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	4,167,120	14.0	23.7
10 積立金	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	681,522	2.3	△ 56.4
11 投資及び出資金	4,052	0.0	8,004.0	54	0.0	△ 98.7	53	0.0	△ 1.9	53	0.0	0.0	53	0.0	0.0
12 貸付金	91,500	0.3	△ 0.4	91,150	0.3	△ 0.4	65,800	0.2	△ 27.8	85,500	0.3	29.9	634,923	2.1	642.6
13 繰出金	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	4,040,439	13.6	3.1
計(その他の経費)	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	14,628,489	49.2	4.3
歳出合計	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	29,684,359	100.0	6.1

(参考)

補助費のうち一部事務組合負担金	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	1,955,941	7.0	△ 0.7
繰出金のうち医療3会計分	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	2,414,196	8.6	8.1
繰出金のうち下水3会計分	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	1,625,613	5.8	△ 3.5
計(節約困難な経費)※1	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	17,905,952	64.0	1.6
補助費のうち一組負担金以外	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	2,211,179	7.9	58.0
計(最低限必要な経費)※2	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	25,221,563	90.1	4.7

※1 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

※2 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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	67,267	1.1	△ 13.1	77,555	1.2	15.3	31,837	0.5	△ 58.9	47,410	0.7	48.9	55,471	0.8	17.0
2 扶助費	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	105,607	1.5	△ 57.1
3 公債費															
4 普通建設事業費	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	3,145,479	44.1	41.4
5 災害復旧事業費	377,854	6.3	17.7	103,424	1.6	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増	189	0.0	16.7
6 失業対策事業費															
7 物件費	912,530	15.1	△ 7.0	915,586	14.4	0.3	899,343	13.2	△ 1.8	995,760	15.8	10.7	974,801	13.7	△ 2.1
8 維持補修費	1,195	0.0	△ 64.9	0	0.0	皆減									
9 補助費等	547,287	9.1	13.3	704,066	11.1	28.6	832,987	12.2	18.3	739,720	11.8	△ 11.2	1,305,713	18.3	76.5
10 積立金	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	681,522	9.6	△ 56.4
11 投資及び出資金	4,052	0.1	8,004.0	54	0.0	△ 98.7	53	0.0	△ 1.9	53	0.0	0.0	53	0.0	0.0
12 貸付金	91,500	1.5	△ 0.4	91,150	1.4	△ 0.4	65,800	1.0	△ 27.8	85,500	1.4	29.9	634,923	8.9	642.6
13 繰出金	286,077	4.7	△ 30.7	328,891	5.2	15.0	267,804	3.9	△ 18.6	383,489	6.1	43.2	222,535	3.1	△ 42.0
臨時的経費計 ①	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	7,126,293	100.0	13.4

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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	3,829,521	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	3,847,369	17.1	3.2
2 扶助費	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	5,916,339	26.2	4.9
3 公債費	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	1,985,416	8.8	△ 3.9
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	3,433,953	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	3,920,566	17.4	0.8
8 維持補修費	148,562	0.7	△ 2.0	193,793	0.9	30.4	145,951	0.7	△ 24.7	198,764	0.9	36.2	209,065	0.9	5.2
9 補助費等	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	2,861,407	12.7	8.8
10 積立金															
11 投資及び出資金															
12 貸付金															
13 繰出金	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	3,817,904	16.9	8.0
経常的経費計 ②	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	22,558,066	100.0	4.0
歳出合計(①+②)	26,938,383			27,317,357			27,967,913			27,974,260			29,684,359		
経常的経費率	77.61%			76.78%			75.66%			77.53%			75.99%		

## 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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	141,280	3.6	△ 4.9	144,405	3.8	2.2	143,215	3.9	△ 0.8	143,588	3.8	0.3	142,843	3.6	△ 0.5	
2 委員等報酬	107,462	2.8	△ 19.8	109,349	2.9	1.8	111,184	3.0	1.7	114,043	3.0	2.6	140,046	3.6	22.8	
3 長等特別職給与	32,285	0.8	△ 0.2	32,285	0.9	0.0	31,489	0.9	△ 2.5	31,376	0.8	△ 0.4	40,226	1.0	28.2	
4 職員給	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	2,634,316	67.5	3.5	
(1)基本給	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	1,712,823	65.0	2.6	
(2)その他手当	875,868	33.9	△ 3.0	853,254	34.0	△ 2.6	830,041	33.6	△ 2.7	875,811	34.4	5.5	921,493	35.0	5.2	
5 共済組合等負担金	694,287	17.8	13.5	643,305	17.0	△ 7.3	617,298	16.7	△ 4.0	628,860	16.7	1.9	638,504	16.4	1.5	
6 退職金	321,679	8.3	3.0	327,775	8.7	1.9	300,768	8.2	△ 8.2	301,973	8.0	0.4	296,085	7.6	△ 1.9	
7 恩給及び退職年金																
8 災害補償費	3,289	0.1	△ 12.1	4,562	0.1	38.7	3,423	0.1	△ 25.0	3,274	0.1	△ 4.4	3,242	0.1	△ 1.0	
9 職員互助会補助金	0	0.0	皆減													
10 その他	15,399	0.4	103.2	7,578	0.2	△ 50.8	7,578	0.2	0.0	7,578	0.2	0.0	7,578	0.2	0.0	
計	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	3,902,840	100.0	3.3	
職員給状況	1 職員給	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	2,634,316	97.3	3.5
	(1)本庁	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	2,026,587	76.9	3.3
	(2)支所・出張所	169,701	6.6	△ 7.9	185,245	7.4	9.2	194,066	7.9	4.8	205,572	8.1	5.9	226,801	8.6	10.3
	(3)施設関係職員分	394,747	15.3	△ 1.7	358,062	14.3	△ 9.3	371,648	15.0	3.8	377,911	14.8	1.7	380,928	14.5	0.8
	2 事業費支弁職員給	73,065	2.8	△ 5.1	68,837	2.7	△ 5.8	83,990	3.3	22.0	51,394	2.0	△ 38.8	74,087	2.7	44.2
計	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	2,708,403	100.0	4.3	

(単位: 人、構成割合・対前年度比は%)

1 一般職員	(1)消防関係職員															
	(2)本庁	282	63.1	△ 0.4	285	63.5	1.1	285	63.2	0.0	288	62.9	1.1	296	62.6	2.8
	(3)支所出張所等	37	8.3	5.7	38	8.4	2.7	39	8.6	2.6	41	8.9	5.1	42	8.9	2.4
	(4)施設関係分	92	20.6	2.2	91	20.3	△ 1.1	91	20.2	0.0	94	20.5	3.3	101	21.4	7.4
2 教育公務員	19	4.2	11.8	19	4.2	0.0	20	4.4	5.3	21	4.6	5.0	22	4.6	4.8	
3 技能労務職員	17	3.8	△ 15.0	16	3.6	△ 5.9	16	3.6	0.0	14	3.1	△ 12.5	12	2.5	△ 14.3	
計	447	100.0	0.4	449	100.0	0.4	451	100.0	0.4	458	100.0	1.6	473	100.0	3.3	
住民基本台帳人口 ※1	95,747		0.0	101,121		5.6	100,815		△ 0.3	100,944		0.1	101,148		0.2	

※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

## 【26年度対比に係る主要増減内容】

委員等報酬: 国勢調査指導員・調査員報酬の皆増(+26,246)

職員給: 職員数増、人事院勧告による給与改正等に伴う増(+88,449)



## 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			23年度			24年度			25年度			26年度			27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	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	1,041,650	17.4	2.4
		単独	438,882	8.4	7.0	464,452	8.9	5.8	451,154	8.4	△ 2.9	462,665	7.9	2.6	467,059	7.8	0.9
	(2)老人福祉費	補助	25	0.0	△ 56.9	0	0.0	皆減									
		単独	26,809	0.5	△ 4.4	23,346	0.4	△ 12.9	23,677	0.5	1.4	27,054	0.5	14.3	27,902	0.5	3.1
	(3)児童福祉費	補助	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	3,246,327	54.3	1.9
		単独	699,091	13.3	0.5	689,403	13.2	△ 1.4	685,470	12.7	△ 0.6	690,283	11.8	0.7	694,799	11.6	0.7
	(4)生活保護費	補助	364,043	6.9	△ 15.1	359,154	6.8	△ 1.3	427,579	7.9	19.1	460,107	7.9	7.6	498,104	8.4	8.3
		単独	33	0.0	△ 56.6	24	0.0	△ 27.3	63	0.0	162.5	594	0.0	842.9	943	0.0	58.8
	(5)災害救助費	補助	0	0.0	皆減												
		単独	240	0.0	△ 96.2	100	0.0	△ 58.3	400	0.0	300.0	150	0.0	△ 62.5	50	0.0	△ 66.7
小計(民生費計)			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	5,976,834	99.3	2.3
2 衛生費	補助	0	0.0	皆減				3,062	82.4	皆増	6,288	92.3	105.4	6,737	90.6	7.1	
	単独	203	100.0	11.5	279	100.0	37.4	655	17.6	134.8	527	7.7	△ 19.5	703	9.4	33.4	
小計(衛生費計)			203	0.0	△ 90.2	279	0.0	37.4	3,717	0.1	1,232.3	6,815	0.1	83.3	7,440	0.1	9.2
3 教育費	補助	2,276	9.8	△ 5.1	2,436	9.9	7.0	3,159	10.1	29.7	3,595	10.2	13.8	4,039	10.7	12.4	
	単独	20,976	90.2	1.5	22,226	90.1	6.0	27,969	89.9	25.8	31,611	89.8	13.0	33,633	89.3	6.4	
小計(教育費計)			23,252	0.4	0.8	24,662	0.5	6.1	31,128	0.6	26.2	35,206	0.6	13.1	37,672	0.6	7.0
歳出合計			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	6,021,946	100.0	2.3
単独事業のうち医療費に係るもの			927,241		3.4	938,817		1.2	926,616		△ 1.3	945,426		2.0	961,618		1.7

### 【26年度対比に係る主要増減内容】

社会福祉費(補助): 更生医療費給付費の増(+16,847)、生活介護給付費の増(+17,477)、就労継続支援給付費の増(+37,568)、**臨時福祉給付金の減(△55,516)**

社会福祉費(単独): 県費重度心身障がい者医療費の増(+22,332)、**市費重度心身障がい者医療費の減(△14,163)**

児童福祉費(補助): 放課後等デイサービス給付費の増(+43,299)、保育園児童運営費負担金の増(+82,389)、**子育て世帯臨時特例給付金の減(△84,830)**

児童福祉費(単独): こども医療費の増(+8,288)、**市立保育園管理運営経費の減(△2,126)**

生活保護費(補助): 介護扶助費の増(+4,309)、医療扶助費の増(+34,935)

教育費(単独): 小学校要保護及び準要保護児童援助費の増(+1,277)、中学校要保護及び準要保護生徒援助費の増(+745)

## 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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	6,028,170	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	5,201,685	31.5	△ 11.2
2 公庫資金	206,274	1.2	△ 18.9	157,136	0.9	△ 23.8	114,879	0.7	△ 26.9	91,809	0.6	△ 20.1	74,089	0.5	△ 19.3
3 共済等資金	61,479	0.3	△ 53.0	4,773	0.0	△ 92.2	0	0.0	皆減	0	0.0	-	0	0.0	-
4 市中銀行等資金	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	11,218,704	68.0	6.3
5 特定資金															
6 その他資金															
歳出合計	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	16,494,478	100.0	△ 0.1

## 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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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)	1,107,900		△ 24.3	1,666,100		50.4	1,865,800		12.0	1,273,600		△ 31.7	1,816,400		42.6
償還元金	2,008,767		3.3	1,980,312		△ 1.4	1,929,407		△ 2.6	1,887,742		△ 2.2	1,826,107		△ 3.3
償還利子	254,704		△ 6.2	224,111		△ 12.0	202,042		△ 9.8	179,002		△ 11.4	159,309		△ 11.0

## 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%)

科目	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	0	0.0	皆減				241	0.0	皆増	2,549	0.1	皆増	0	0.0	皆減	
2 総務費	55,572	2.2	△ 45.8	90,846	3.4	63.5	62,958	1.8	△ 30.7	49,302	2.2	△ 21.7	95,338	3.0	93.4	
3 民生費	206,302	8.2	75.4	248,738	9.4	20.6	211,347	6.0	△ 15.0	182,431	8.2	△ 13.7	47,886	1.5	△ 73.8	
4 衛生費	38,208	1.5	10.6	28,000	1.1	△ 26.7	82,261	2.3	193.8	132,955	6.0	61.6	72,235	2.3	△ 45.7	
5 労働費	10,891	0.4	皆増	518	0.0	△ 95.2	292	0.0	△ 43.6	826	0.0	182.9	2,210	0.1	167.6	
6 農林水産費	170,489	6.7	1.0	192,620	7.2	13.0	163,143	4.7	△ 15.3	150,985	6.8	△ 7.5	141,107	4.5	△ 6.5	
7 商工費	37,765	1.5	△ 70.6	839	0.0	△ 97.8	167	0.0	△ 80.1	4,057	0.2	2,329.3	51,842	1.7	1,177.8	
8 土木費	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	1,881,642	59.8	117.4	
(1) 道路橋りょう費	405,922	24.6	△ 25.5	473,590	28.5	16.7	691,797	26.0	46.1	651,411	75.3	△ 5.8	1,036,945	55.1	59.2	
(2) 河川費	89,376	5.4	14.4	83,434	5.0	△ 6.6	142,582	5.4	70.9	62,357	7.2	△ 56.3	43,105	2.3	△ 30.9	
(3) 街路費	624,277	37.8	76.0	410,502	24.7	△ 34.2	127,162	4.8	△ 69.0	13,480	1.6	△ 89.4	1,365	0.1	△ 89.9	
(4) 公園費	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	34,505	1.8	17.1	
(5) 区画整理費等	266,154	16.1	32.0	122,147	7.4	△ 54.1	277,805	10.4	127.4	14,267	1.6	△ 94.9	686,017	36.5	4,708.4	
(6) 下水道費	1,948	0.1	66.8	1,221	0.1	△ 37.3	79	0.0	△ 93.5	35	0.0	△ 55.7	11	0.0	△ 68.6	
(7) 住宅費	96,426	5.8	14.7	79,766	4.8	△ 17.3	92,810	3.5	16.4	94,561	10.9	1.9	79,694	4.2	△ 15.7	
9 消防費	67,793	2.7	79.7	37,018	1.4	△ 45.4	27,885	0.8	△ 24.7	70,177	3.2	151.7	40,440	1.3	△ 42.4	
10 教育費	289,838	11.5	△ 60.1	401,886	15.1	38.7	309,457	8.8	△ 23.0	765,701	34.4	147.4	812,779	25.8	6.1	
13 諸支出金																
歳出合計	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	3,145,479	100.0	41.4	
内訳	補助事業	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	954,934	30.4	16.1
	単独事業	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	2,146,444	68.2	55.9
	県事業負担金等	31,106	1.2	△ 59.5	34,789	1.3	11.8	32,704	0.9	△ 6.0	25,438	1.1	△ 22.2	44,101	1.4	73.4

### 【26年度対比に係る主要増減内容】

#### 補助事業

民生費: 小規模保育改修費等支援事業補助金の皆増(+33,000)  
 民生費: 高齢者福祉施設等整備補助金の皆減(△126,000)  
 衛生費: 防災拠点太陽光発電及び蓄電池設置工事費の減(△56,801)  
 商工費: 地域経済循環創造事業補助金の皆増(+50,000)  
 道路橋りょう費: 道路維持事業費の増(+102,906)  
 道路橋りょう費: 市道56号線改良事業費の増(+178,218)  
 道路橋りょう費: 市道43号線改良事業費の増(+103,220)  
 道路橋りょう費: 交通安全施設整備事業費の増(+74,048)  
 道路橋りょう費: 橋りょう長寿命化事業費の減(△52,900)  
 区画整理等費: 駅前子育て等空間創出事業費の増(+47,502)  
 教育費: 中学校校舎大規模改修事業費の皆減(△197,139)

#### 単独事業

道路橋りょう費: 道路維持事業費の増(+27,466)  
 道路橋りょう費: 公共残土処分場整備事業費の減(△28,029)  
 道路橋りょう費: 市道56号線改良事業費の減(△21,052)  
 道路橋りょう費: 交通安全施設整備事業費の減(△33,600)  
 区画整理費等: 駅前子育て等空間創出事業費の増(+599,494)  
 住宅費: 市営住宅改修工事費の減(△33,372)  
 消防費: 消防施設整備事業費の皆増(+32,178)  
 教育費: 小学校校舎大規模改修事業費の増(+535,117)  
 教育費: 中学校校舎大規模改修事業費の皆減(△97,701)  
 教育費: 文化創造センター営繕工事費の減(△217,583)  
 教育費: 美濃桃山陶の聖地整備費の皆増(+48,913)

## 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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	511,615	11.8	0.1	498,384	11.3	△ 2.6	548,170	12.0	10.0	514,339	10.5	△ 6.2	529,378	10.8	2.9
2 旅費	30,481	0.7	13.5	26,364	0.6	△ 13.5	35,758	0.8	35.6	29,966	0.6	△ 16.2	32,326	0.7	7.9
3 交際費	1,238	0.0	22.2	1,285	0.0	3.8	1,006	0.0	△ 21.7	1,157	0.0	15.0	923	0.0	△ 20.2
4 需用費	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	963,492	19.7	△ 3.8
5 役務費	164,620	3.8	△ 4.4	140,443	3.2	△ 14.7	136,828	3.0	△ 2.6	142,318	2.9	4.0	153,191	3.1	7.6
6 備品購入費	139,748	3.2	3.6	113,546	2.6	△ 18.7	121,014	2.6	6.6	122,623	2.5	1.3	127,544	2.6	4.0
7 委託料	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	2,818,183	57.6	△ 0.1
8 その他	218,211	5.0	△ 6.9	248,557	5.6	13.9	245,263	5.4	△ 1.3	251,395	5.2	2.5	270,330	5.5	7.5
歳出合計	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	4,895,367	100.0	0.2

## 【26年度対比に係る主要増減内容】

市議会議員選挙執行経費の皆増(+17,479)  
 社会保障・税番号システム改修経費の皆増(+74,804)  
 生活困窮者自立支援事業委託料の皆増(+15,499)  
 福祉センター指定管理料の皆増(+19,980)  
 美濃桃山陶の聖地PR関連委託料の増(+11,078)

衆議院議員総選挙執行経費の皆減(△12,104)  
 市長・市議補欠選挙執行経費の皆減(△14,471)  
 基幹システム更新業務委託料の皆減(△94,464)  
 小中学校給食材料費の減(△19,096)

## 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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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	2,615	0.1	△ 0.8	2,702	0.1	3.3	8,479	0.3	213.8	6,004	0.3	△ 29.2	6,305	0.3	5.0
	(2)一部事務組合に対するもの	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	1,955,941	73.7	△ 0.7
	(3)その他	127,957	5.4	6.1	110,782	4.8	△ 13.4	145,903	5.9	31.7	145,733	6.9	△ 0.1	690,706	26.0	374.0
	小計	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	2,652,952	63.6	25.1
2	補助交付金	849,484	24.8	11.6	824,344	24.0	△ 3.0	797,850	22.2	△ 3.2	989,843	29.4	24.1	1,107,684	26.6	11.9
3	その他	220,059	6.4	△ 13.5	279,065	8.1	26.8	293,808	8.2	5.3	258,211	7.7	△ 12.1	406,484	9.8	57.4
歳出合計		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	4,167,120	100.0	23.7

### 【26年度対比に係る主要増減内容】

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増(+102,470)  
 可茂衛生施設利用組合負担金の減(△106,550)  
 可児川防災ため池組合負担金の減(△9,553)

補助交付金: 事業所等設置奨励金の増(+146,682)  
 : 個人番号カード関連事務委任交付金の皆増(+27,738)  
 : プレミアムKマナー補助金の皆減(△85,000)

負担金(3)その他: 地域通貨負担金の増(+528,181)  
 花フェスタ2015ぎふ実行委員会負担金の皆増(+13,911)

その他: 国庫返還金(可児駅前線街路事業)の皆増(+110,148)  
 : 市税過誤納金還付金の増(+20,199)

### (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	23年度			24年度			25年度			26年度			27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		45,217	3.2	△ 2.5	58,110	4.2	28.5	67,529	5.0	16.2	58,799	4.9	△ 12.9	54,178	5.0	△ 7.9
可燃物処理費負担金		948,120	67.3	△ 6.9	940,007	67.8	△ 0.9	928,668	68.7	△ 1.2	769,558	64.7	△ 17.1	727,805	67.2	△ 5.4
不燃物処理費負担金		131,250	9.3	△ 9.2	125,367	9.0	△ 4.5	115,715	8.6	△ 7.7	104,501	8.8	△ 9.7	96,207	8.9	△ 7.9
し尿処理費負担金		166,098	11.8	△ 5.5	137,328	9.9	△ 17.3	142,275	10.5	3.6	141,145	11.9	△ 0.8	124,693	11.5	△ 11.7
斎場管理費負担金		19,562	1.4	△ 8.5	19,684	1.4	0.6	20,623	1.5	4.8	25,416	2.1	23.2	34,088	3.1	34.1
研修館管理費負担金		34,793	2.5	△ 0.2	34,811	2.5	0.1	36,456	2.7	4.7	40,061	3.4	9.9	39,774	3.7	△ 0.7
公園管理費負担金		62,847	4.5	△ 0.1	63,115	4.6	0.4	37,476	2.8	△ 40.6	6,266	0.5	△ 83.3	6,014	0.6	△ 4.0
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	0	0.0	皆減
歳出合計		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	1,082,759	100.0	△ 9.0