

平成 28 年 度

普 通 会 計 決 算 の 分 析

資 料 編

平成28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28年度

科目		単位	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度
A	歳入総額	千円	29,285,923	29,853,062	29,332,479	31,447,645	33,388,309
B	歳出総額	千円	27,317,357	27,967,913	27,974,260	29,684,359	31,991,109
C	歳入歳出差引額(形式収支)(A-B)	千円	1,968,566	1,885,149	1,358,219	1,763,286	1,397,200
D	翌年度へ繰越すべき財源	千円	368,963	182,443	252,512	387,068	268,297
E	実質収支(C-D)	千円	1,599,603	1,702,706	1,105,707	1,376,218	1,128,903
F	単年度収支	千円	△ 9,965	103,103	△ 596,999	270,511	△ 247,315
G	積立金 ※1	千円	833,529	133,292	495,152	17,979	24,840
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	823,564	236,395	△ 101,847	288,490	△ 222,475
K	基準財政収入額	千円	10,998,996	11,314,511	11,343,591	11,998,996	12,272,091
L	基準財政需要額	千円	13,040,731	13,301,344	13,290,499	13,973,457	14,255,965
M	標準税収入額	千円	14,205,093	14,645,057	14,612,348	15,320,434	15,699,595
N	標準財政規模	千円	18,447,973	18,906,436	18,549,235	18,925,835	19,109,956
O	経常収支比率(X/W) ※2	%	(88.8) 94.5	(88.5) 94.3	(88.2) 93.3	(89.4) 92.8	(88.9) 94.6
P	財政力指数:3ヶ年平均	-	0.844	0.842	0.849	0.855	0.858
	財政力指数:単年(K/L)	-	0.843	0.851	0.854	0.859	0.861
Q	実質収支比率(E/N)	%	8.7	9.0	6.0	7.3	5.9
R	経常一般財源比率(W/N)	%	91.7	89.3	94.1	95.6	95.1
S	公債費負担比率	%	9.9	9.7	9.4	9.0	8.9
T	積立金現在高	千円	8,585,915	9,731,867	11,050,710	11,696,232	13,317,385
	うち、財政調整基金	千円	6,107,673	6,240,965	6,736,117	6,754,096	6,778,936
U	地方債現在高	千円	17,181,934	17,118,327	16,504,185	16,494,478	18,527,443
	うち、政府資金	千円	6,351,028	6,632,576	5,854,836	5,201,685	5,817,914
V	債務負担行為支出予定額	千円	4,854,025	3,512,645	2,676,187	5,063,002	7,147,417
W	経常一般財源収入額	千円	16,916,168	16,878,209	17,451,549	18,087,366	18,180,392
X	経常経費充当一般財源	千円	15,977,931	15,919,441	16,284,390	16,788,781	17,192,038
Y	投資経費充当一般財源	千円	1,122,603	1,268,111	1,003,451	1,223,961	1,142,407

※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	1,073,500	1,105,700	1,002,900	694,300	1,165,000

※減税補てん債借換え債は除く

2-1. 歳入決算の状況

平成 28 年度

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	13,816,583	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	14,607,262	43.7	2.7
2 地方譲与税	309,774	1.0	△ 6.3	294,937	1.0	△ 4.8	282,308	1.0	△ 4.3	294,885	0.9	4.5	293,381	0.9	△ 0.5
3 利子割交付金	40,314	0.1	△ 32.7	41,761	0.1	3.6	32,139	0.1	△ 23.0	30,947	0.1	△ 3.7	20,206	0.1	△ 34.7
4 配当割交付金	30,141	0.1	4.8	56,657	0.2	88.0	97,309	0.3	71.8	89,216	0.3	△ 8.3	51,551	0.1	△ 42.2
5 株式等譲渡所得割交付金	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	26,092	0.1	△ 70.3
6 地方消費税交付金	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	1,623,232	4.9	△ 7.9
7 ゴルフ場利用税交付金	219,292	0.7	4.9	211,302	0.7	△ 3.6	206,330	0.7	△ 2.4	201,738	0.6	△ 2.2	215,358	0.6	6.8
8 自動車取得税交付金	104,944	0.4	41.4	93,444	0.3	△ 11.0	33,216	0.1	△ 64.5	64,836	0.2	95.2	67,326	0.2	3.8
9 地方特例交付金	67,276	0.2	△ 55.2	67,593	0.2	0.5	65,930	0.2	△ 2.5	60,457	0.2	△ 8.3	69,918	0.2	15.6
10 地方交付税	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	2,751,730	8.2	△ 1.9
(1)普通交付税	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	2,245,175	81.6	△ 2.2
(2)特別交付税	574,530	18.9	1.3	513,506	17.6	△ 10.6	503,299	17.8	△ 2.0	510,013	18.2	1.3	506,555	18.4	△ 0.7
(3)震災復興特別交付税	2	0.0	100.0	1	0.0	△ 50.0	0	0.0	皆減	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
11 交通安全対策特別交付金	15,782	0.0	△ 0.9	15,664	0.1	△ 0.7	13,565	0.0	△ 13.4	13,283	0.1	△ 2.1	12,082	0.1	△ 9.0
12 分担金・負担金	260,698	0.9	7.8	257,435	0.9	△ 1.3	262,645	0.9	2.0	262,683	0.8	0.0	262,096	0.8	△ 0.2
13 使用料	398,896	1.4	1.1	400,507	1.3	0.4	409,901	1.4	2.3	430,406	1.4	5.0	427,874	1.3	△ 0.6
13 手数料	193,475	0.7	3.4	192,240	0.6	△ 0.6	184,902	0.6	△ 3.8	192,383	0.6	4.0	192,918	0.6	0.3
14 国庫支出金	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	3,986,730	11.9	7.4
15 都道府県支出金	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	1,844,747	5.5	4.8
16 財産収入	523,168	1.8	391.0	231,827	0.8	△ 55.7	152,703	0.5	△ 34.1	115,066	0.4	△ 24.6	129,368	0.4	12.4
17 寄附金	30,485	0.1	104.1	34,940	0.1	14.6	16,790	0.1	△ 51.9	38,791	0.1	131.0	100,041	0.3	157.9
18 繰入金	236,813	0.8	387.9	53,398	0.2	△ 77.5	253,917	0.9	375.5	45,398	0.2	△ 82.1	41,322	0.1	△ 9.0
19 繰越金	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	1,763,286	5.3	29.8
20 諸収入	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	986,789	3.0	△ 52.5
21 地方債	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	3,915,000	11.7	115.5
歳入合計	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	33,388,309	100.0	6.2
自主財源	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	18,510,956	55.4	△ 1.3
依存財源	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	14,877,353	44.6	17.2

※「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28年度

(単位:金額は千円、構成割合は%)

科目	28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	14,607,262	14,607,262	78.9					1,128,286	24.8			13,478,976	74.1
2 地方譲与税	293,381			293,381	2.0							293,381	1.6
3 利子割交付金	20,206			20,206	0.1							20,206	0.1
4 配当割交付金	51,551			51,551	0.3							51,551	0.3
5 株式等譲渡所得割交付金	26,092			26,092	0.2							26,092	0.1
6 地方消費税交付金	1,623,232			1,623,232	10.9							1,623,232	8.9
7 ゴルフ場利用税交付金	215,358			215,358	1.4							215,358	1.2
8 自動車取得税交付金	67,326			67,326	0.5							67,326	0.4
9 地方特例交付金	69,918			69,918	0.5							69,918	0.4
10 地方交付税	2,751,730			2,751,730	18.5			506,555	11.1			2,245,175	12.3
(1)普通交付税	2,245,175			2,245,175	81.6							2,245,175	100.0
(2)特別交付税	506,555			506,555	18.4			506,555	100.0				
11 交通安全対策特別交付金	12,082			12,082	0.1							12,082	0.1
12 分担金・負担金	262,096	262,096	1.4			218	0.1			261,878	4.4		
13 使用料	427,874	427,874	2.3			87,171	1.8	30,761	0.7	250,678	4.2	59,264	0.3
13 手数料	192,918	192,918	1.0			20	0.1			192,898	3.2		
14 国庫支出金	3,986,730			3,986,730	26.8	991,910	21.1	36,790	0.8	2,958,030	49.7		
15 都道府県支出金	1,844,747			1,844,747	12.4	134,935	2.8	12,686	0.3	1,697,126	28.5		
16 財産収入	129,368	129,368	0.7			45,993	0.9	53,897	1.2	11,874	0.2	17,604	0.1
17 寄附金	100,041	100,041	0.6			55,997	1.2	44,044	1.0				
18 繰入金	41,322	41,322	0.2			41,313	0.8	9					
19 繰越金	1,763,286	1,763,286	9.6			327,465	7.0	1,435,821	31.6				
20 諸収入	986,789	986,789	5.3			272,493	5.8	133,145	2.9	580,924	9.8	227	0.1
21 地方債	3,915,000			3,915,000	26.3	2,750,000	58.4	1,165,000	25.6				
歳入合計 ①	33,388,309	18,510,956	100.0	14,877,353	100.0	4,707,515	100.0	4,546,994	100.0	5,953,408	100.0	18,180,392	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)

27年度決算額 ②	31,447,645	18,748,354		12,699,291		3,561,802		4,036,897		5,761,580		18,087,366	
28年度決算額伸び率 ①/②	6.17	△ 1.27		17.15		32.17		12.64		3.33		0.51	

2-3. 市税決算の状況

平成28年度

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

項目 科目		24年度			25年度			26年度			27年度			28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	5,291,542	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	5,418,177	37.1	1.9
	法人	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	1,148,558	7.9	19.6
固定資産税		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	6,053,543	41.4	3.2
軽自動車税		183,015	1.3	1.3	189,577	1.4	3.6	195,606	1.4	3.2	201,840	1.4	3.2	232,511	1.6	15.2
市町村たばこ税		591,571	4.3	△ 1.4	671,700	4.8	13.5	648,273	4.5	△ 3.5	645,418	4.5	△ 0.4	626,187	4.3	△ 3.0
特別土地保有税		0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	118,071	0.8	皆増	0	0.0	皆減
小計		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	13,478,976	92.3	2.8
都市計画税		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	1,128,286	7.7	1.3
歳入合計		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	14,607,262	100.0	2.7

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%)

項目 科目		26年度			27年度			28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	5,354,543	5,273,255	98.5	5,317,336	5,234,385	98.4	5,418,732	5,336,857	98.5
		滞納繰越分	311,792	82,690	26.5	277,092	84,089	30.3	254,446	81,320	32.0
	法人	現年度分	1,184,028	1,181,739	99.8	960,571	958,594	99.8	1,150,804	1,146,862	99.7
		滞納繰越分	9,337	1,099	11.8	9,072	1,444	15.9	7,245	1,696	23.4
固定資産税		現年度分	5,877,792	5,819,049	99.0	5,872,459	5,818,508	99.1	6,042,112	5,993,819	99.2
		滞納繰越分	229,479	47,575	20.7	220,018	50,149	22.8	212,635	59,724	28.1
軽自動車税		現年度分	197,168	193,448	98.1	203,296	199,892	98.3	235,222	230,483	98.0
		滞納繰越分	10,797	2,158	20.0	10,777	1,948	18.1	10,726	2,028	18.9
市町村たばこ税		現年度分	648,273	648,273	100.0	645,418	645,418	100.0	626,187	626,187	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	-	118,071	118,071	100.0	0	0	-
		滞納繰越分	0	0	-	0	0	-	0	0	-
都市計画税		現年度分	1,137,189	1,125,823	99.0	1,114,214	1,103,976	99.1	1,126,083	1,116,951	99.2
		滞納繰越分	59,052	9,172	15.5	57,254	9,518	16.6	55,851	11,335	20.3

2-5. 都市計画税充当の状況(過去3ヶ年度)

平成28年度

(単位:千円)

科目		項目	26年度	27年度	28年度
			決算額	決算額	決算額
都市計画等 事業費		街路	13,603	111,591	371,874
		公園	163,205	167,331	241,275
		下水道	1,111,302	1,081,151	1,020,926
		区画整理等	240,371	908,262	1,657,970
	都市計画事業計		1,528,481	2,268,335	3,292,045
	地方債償還額		2,366,748	2,416,923	2,411,070
	合計		3,895,229	4,685,258	5,703,115
財源内訳	地方債		223,800	763,600	1,696,500
	国県支出金		56,274	63,073	232,511
	負担金その他		1,489,404	1,487,310	1,406,608
	一般財源等		990,756	1,257,781	1,239,210
	都市計画税収入額		1,134,995	1,113,494	1,128,286
	合計		3,895,229	4,685,258	5,703,115

2-6. 地方交付税の状況 平成28年度

(単位:千円、対前年比は%)

		24年度		25年度		26年度		27年度		28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	13,471,136	0.9	13,711,951	1.8	13,661,687	△ 0.4	14,291,215	4.6	14,529,156	1.7
	個別算定経費	11,353,467	1.1	11,652,858	2.6	11,316,418	△ 2.9	11,427,491	1.0	11,587,573	1.4
	地方再生対策費	0	皆減								
	雇用対策・地域資源活用推進費	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	40,580	△ 64.6
	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	211,612	11.1
	人口減少等特別対策事業費							228,919	皆増	234,981	2.6
	公債費	1,311,578	2.6	1,370,142	4.5	1,503,422	9.7	1,435,595	△ 4.5	1,520,307	5.9
	包括算定経費	2,400,979	△ 1.8	2,323,059	△ 3.2	2,184,062	△ 6.0	2,203,685	0.9	2,118,896	△ 3.8
	臨時財政対策債振替相当額	△ 1,770,735	△ 2.8	△ 1,861,902	5.1	△ 1,618,734	△ 13.1	△ 1,309,585	△ 19.1	△ 1,165,186	△ 11.0
	基準財政収入額 ②	10,998,991	2.3	11,314,524	2.9	11,343,534	0.3	11,999,006	5.8	12,272,029	2.3
	需要錯誤額 ③	0	皆減	3,717	皆増	0	皆減	1,141	皆増	0	皆減
	収入錯誤額 ④	0	皆減	1,667	皆増	0	皆減	△ 2,466	皆増	0	皆減
	錯誤合計額 (③-④) ⑤	0	皆減	2,050	皆増	0	皆減	3,607	皆増	0	皆減
	交付基準額(①-②+⑤) ⑥	2,472,145	△ 1.4	2,399,477	△ 2.9	2,318,153	△ 3.4	2,295,816	△ 1.0	2,257,127	△ 1.7
調整額 ⑦	0	-	0	-	0	-	0	-	11,952	-	
交付決定額(⑥-⑦)	2,472,145	△ 5.0	2,399,477	△ 2.9	2,318,153	△ 3.4	2,295,816	△ 1.0	2,245,175	△ 2.2	
特別交付税 ※3	交付決定額	574,530	1.3	513,507	△ 10.6	503,299	△ 2.0	510,013	1.3	506,555	△ 0.7
地方交付税 計		3,046,675	△ 3.9	2,912,984	△ 4.4	2,821,452	△ 3.1	2,805,829	△ 0.6	2,751,730	△ 1.9

※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28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減(△7,705)		・私立保育園保育料(現年分)の増(+4,102) ・岐阜県市長会派遣職員給与負担金の皆増(+5,155)
15 使用料	・工水使用料(事業費分)の減(△3,329)		・工水使用料(事務費分)の増(+3,329) ・公立保育園保育料の減(△4,661)
16 手数料			・屋外広告物許可手数料の増(+1,459) ・開発許可申請手数料の増(+1126) ・可燃ごみ処理手数料の減(+3,196)
17 国庫支出金	・保育所等整備交付金の皆増(+190,683) ・臨時福祉給付金給付事業費補助金の増(+155,607) ・個人番号カード交付事務費補助金の減(△23,848)	・地域創生加速化交付金の皆増(+36,790) ・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)の皆減(△97,326) ・地域住民生活等緊急支援交付金(地方創生先行型)の皆減(△54,507) ・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)の皆減(△10,000)	・子どものための教育・保育給付費負担金の皆増(+293,531) ・医療扶助費負担金の増(+43,778) ・就労継続支援負担金の増(+16,800) ・保育所児童運営費負担金の皆減(△247,897)
19 都道府県支出金	・参議院議員選挙委託金の皆増(+25,427) ・岐阜県知事選挙委託金の皆増(+22,875) ・児童厚生施設整備費補助金の皆増(+7,926) ・県単土地改良事業補助金の増(+5,486) ・県議会議員選挙委託金の皆減(△16,795) ・国勢調査委託金の皆減(△31,113)		・子どものための教育・保育給付費負担金の皆増(+146,765) ・国民健康保険保険基盤安定負担金の増(+44,829) ・児童発達支援給付費負担金の増(+9,594) ・保育所児童運営費負担金の皆減(△123,949)
20 財産収入	・公共施設整備基金利子の増(+6,997) ・財政調整基金利子の増(+6,841)	・土地売却収入の減(△2,313)	
21 寄附金	・指定寄附金の増(+43,742)	・一般寄附金の増(+17,508)	
22 繰入金	・地域福祉基金繰入金の減(△4,000)		
23 繰越金	・前年度繰越金(繰越事業財源)の増(+176,947)	・前年度純繰越金の増(+228,120)	
24 諸収入	・B&G財団補助金の皆増(+27,083) ・土地改良施設維持適正化事業補助金の増(+12,037) ・地域通貨発行収入の増(+8,059) ・地域通貨資金貸付金元金収入の減(△29,423) ・地域通貨資金貸付金元金収入(プレミアムKマネー分)の皆減(△510,000) ・地域通貨発行収入(プレミアムKマネー分)の皆減(△510,000)	・生活保護費返還金の増(+5,593) ・重度心身障がい者医療費戻入の増(+4,394) ・特別土地保有税延滞金の皆減(△100,078)	・キッズクラブ保護者負担金の減(△2,100) ・生活介護支援費の皆減(△18,339)
25 地方債	・駅前子育て等空間創出事業債の増(+628,500) ・まちづくり振興基金造成事業債の皆増(+285,000) ・市道改良事業債(56号線含)の増(+227,300) ・可児駅前線街路事業債の皆増(+209,700) ・障がい者福祉施設整備事業債の皆増(+84,800) ・土田保育園大規模改修事業債の皆増(+58,900) ・小学校空調設備整備事業債の皆減(△154,400)	・臨時財政対策債の増(+470,700)	

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	265,323	1.0	△ 6.9	257,423	0.9	△ 3.0	260,327	0.9	1.1	268,568	0.9	3.2	263,348	0.8	△ 1.9
2 総務費	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	4,687,534	14.6	△ 0.9
3 民生費	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	10,531,416	32.9	8.0
4 衛生費	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	2,325,966	7.3	1.8
5 労働費	47,807	0.2	△ 46.4	70,294	0.2	47.0	17,149	0.0	△ 75.6	22,112	0.1	28.9	19,683	0.1	△ 11.0
6 農林水産業費	551,610	2.0	5.8	510,371	1.8	△ 7.5	523,227	1.9	2.5	507,370	1.7	△ 3.0	528,581	1.7	4.2
7 商工費	244,392	0.9	0.2	298,801	1.1	22.3	483,900	1.7	61.9	666,157	2.2	37.7	620,355	1.9	△ 6.9
8 土木費	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	6,087,220	19.0	41.9
9 消防費	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	1,047,025	3.3	4.2
10 教育費	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	3,859,175	12.1	△ 7.6
11 災害復旧費	103,424	0.4	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増	189	0.0	16.7	0	0.0	皆減
12 公債費	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	2,020,806	6.3	1.8
歳出合計	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	31,991,109	100.0	7.8

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	24年度		25年度		26年度		27年度		28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	265,323	△ 6.9	257,423	△ 3.0	260,327	1.1	268,568	3.2	263,348	△ 1.9
2 総務費	4,118,370	9.2	3,861,826	△ 6.2	4,398,666	13.9	4,729,453	7.5	4,687,534	△ 0.9
総務管理費	3,530,957	11.5	3,263,663	△ 7.6	3,805,624	16.6	4,053,784	6.5	4,066,901	0.3
徴税費	375,545	0.4	415,558	10.7	373,015	△ 10.2	399,064	7.0	386,045	△ 3.3
戸籍・住民基本台帳費	126,054	△ 13.0	124,021	△ 1.6	131,294	5.9	160,066	21.9	153,749	△ 3.9
選挙費	56,288	△ 0.8	24,942	△ 55.7	55,929	124.2	56,978	1.9	50,650	△ 11.1
統計調査費	2,478	△ 19.0	6,469	161.1	6,722	3.9	31,840	373.7	2,884	△ 90.9
監査委員費	27,048	△ 1.0	27,173	0.5	26,082	△ 4.0	27,721	6.3	27,305	△ 1.5
3 民生費	8,739,219	2.9	8,924,551	2.1	9,512,078	6.6	9,750,077	2.5	10,531,416	8.0
社会福祉費	2,078,758	4.7	2,203,324	6.0	2,470,845	12.1	2,628,074	6.4	2,928,711	11.4
老人福祉費	1,868,707	7.1	1,752,534	△ 6.2	1,983,169	13.2	1,920,103	△ 3.2	2,007,924	4.6
児童福祉費	4,352,467	0.0	4,458,634	2.4	4,540,662	1.8	4,655,460	2.5	5,060,770	8.7
生活保護費	437,982	7.2	509,659	16.4	517,252	1.5	546,390	5.6	533,911	△ 2.3
災害救助費	1,305	80.5	400	△ 69.3	150	△ 62.5	50	△ 66.7	100	100.0
4 衛生費	2,523,773	△ 4.1	2,508,499	△ 0.6	2,456,212	△ 2.1	2,284,025	△ 7.0	2,325,966	1.8
保健衛生費	786,237	△ 8.4	803,559	2.2	990,905	23.3	930,262	△ 6.1	939,225	1.0
結核対策費	5,907	380.2	5,445	△ 7.8	5,220	△ 4.1	5,246	0.5	5,260	0.3
清掃費	1,731,629	△ 2.3	1,699,495	△ 1.9	1,460,087	△ 14.1	1,348,517	△ 7.6	1,381,481	2.4
5 労働費	47,807	△ 46.4	70,294	47.0	17,149	△ 75.6	22,112	28.9	19,683	△ 11.0
労働諸費	47,807	△ 46.4	70,294	47.0	17,149	△ 75.6	22,112	28.9	19,683	△ 11.0
6 農林水産業費	551,610	5.8	510,371	△ 7.5	523,227	2.5	507,370	△ 3.0	528,581	4.2
農業費	141,226	0.0	144,788	2.5	143,914	△ 0.6	161,592	12.3	154,471	△ 4.4
畜産業費	446	0.0	183	△ 59.0	227	24.0	222	△ 2.2	170	△ 23.4
農地費	391,487	7.5	346,318	△ 11.5	354,412	2.3	324,512	△ 8.4	354,785	9.3
林業費	18,320	19.5	18,951	3.4	24,543	29.5	20,913	△ 14.8	19,024	△ 9.0
水産業費	131	△ 7.1	131	0.0	131	0.0	131	0.0	131	0.0
7 商工費	244,392	0.2	298,801	22.3	483,900	61.9	666,157	37.7	620,355	△ 6.9

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	24年度		25年度		26年度		27年度		28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	4,007,049	6.5	4,829,788	20.5	3,235,233	△ 33.0	4,290,601	32.6	6,087,220	41.9
土木管理費	165,308	△ 5.2	178,282	7.8	156,603	△ 12.2	147,822	△ 5.6	151,783	2.7
道路橋りょう費	761,788	21.8	883,367	16.0	846,868	△ 4.1	1,234,554	45.8	1,675,611	35.7
河川費	91,924	△ 6.6	151,533	64.8	73,514	△ 51.5	55,423	△ 24.6	137,829	148.7
都市計画費	2,829,931	5.2	3,448,002	21.8	1,973,787	△ 42.8	2,696,098	36.6	3,948,996	46.5
(1)街路費	410,662	△ 34.3	127,210	△ 69.0	13,603	△ 89.3	111,591	720.3	371,874	233.2
(2)公園費	606,487	117.2	1,440,773	137.6	163,205	△ 88.7	167,331	2.5	241,275	44.2
(3)下水道費	1,507,059	15.0	1,434,794	△ 4.8	1,556,608	8.5	1,508,914	△ 3.1	1,677,877	11.2
(4)区画整理費	305,723	△ 35.8	445,225	45.6	240,371	△ 46.0	908,262	277.9	1,657,970	82.5
住宅費	158,098	△ 8.2	168,604	6.6	184,461	9.4	156,704	△ 15.0	173,001	10.4
9 消防費	941,957	△ 4.9	1,119,191	18.8	942,319	△ 15.8	1,005,151	6.7	1,047,025	4.2
10 教育費	3,570,010	1.7	3,455,720	△ 3.2	4,078,243	18.0	4,175,240	2.4	3,859,175	△ 7.6
教育総務費	474,510	8.7	414,423	△ 12.7	426,749	3.0	430,708	0.9	429,298	△ 0.3
小学校費	375,523	△ 8.8	380,788	1.4	391,546	2.8	881,286	125.1	457,701	△ 48.1
中学校費	160,553	△ 8.0	177,809	10.7	471,960	165.4	183,746	△ 61.1	184,036	0.2
幼稚園費	214,282	4.1	213,239	△ 0.5	264,416	24.0	270,396	2.3	274,402	1.5
社会教育費	1,182,373	3.4	1,159,542	△ 1.9	1,398,312	20.6	1,296,701	△ 7.3	1,312,947	1.3
体育施設費	242,659	9.5	183,998	△ 24.2	192,777	4.8	206,690	7.2	289,032	39.8
学校給食費	920,110	0.4	925,921	0.6	932,483	0.7	905,713	△ 2.9	911,759	0.7
11 災害復旧費	103,424	△ 72.6	0	皆減	162	皆増	189	16.7	0	皆減
農林水産施設災害復旧費	31,037	△ 74.5	0	皆減	0	-	0	-	0	-
公共土木施設災害復旧費	72,288	△ 71.8	0	皆減	0	-	0	-	0	-
その他	99	2.1	0	皆減	162	皆増	189	16.7	0	皆減
12 公債費	2,204,423	△ 2.6	2,131,449	△ 3.3	2,066,744	△ 3.0	1,985,416	△ 3.9	2,020,806	1.8
歳出合計	27,317,357	1.4	27,967,913	2.4	27,974,260	0.0	29,684,359	6.1	31,991,109	7.8

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	3,775,951	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	3,905,509	12.2	0.1
2 扶助費	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	6,324,373	19.8	5.0
3 公債費	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	2,020,806	6.3	1.8
計(義務的経費)	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	12,250,688	38.3	2.9
4 普通建設事業費	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	4,786,673	15.0	52.2
5 災害復旧事業費	103,424	0.4	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増	189	0.0	16.7	0	0.0	△ 100.0
6 失業対策事業費															
計(投資的経費)	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	4,786,673	15.0	52.2
7 物件費	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	5,035,150	15.7	2.9
8 維持補修費	193,793	0.7	29.4	145,951	0.5	△ 24.7	198,764	0.7	36.2	209,065	0.7	5.2	226,231	0.7	8.2
9 補助費等	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	3,619,513	11.3	△ 13.1
10 積立金	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	1,653,153	5.2	142.6
11 投資及び出資金	54	0.0	△ 98.7	53	0.0	△ 1.9	53	0.0	0.0	53	0.0	0.0	54	0.0	1.9
12 貸付金	91,150	0.3	△ 0.4	65,800	0.2	△ 27.8	85,500	0.3	29.9	634,923	2.1	642.6	95,000	0.3	△ 85.0
13 繰出金	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	4,324,647	13.5	7.0
計(その他の経費)	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	14,953,748	46.7	2.2
歳出合計	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	31,991,109	100.0	7.8

(参考)

補助費のうち一部事務組合負担金	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	1,969,476	6.6	0.7
繰出金のうち医療3会計分	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	2,515,390	8.5	4.2
繰出金のうち下水3会計分	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	1,809,147	6.1	11.3
計(節約困難な経費)※1	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	18,544,701	66.2	3.6
補助費のうち一組負担金以外	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	1,650,037	5.6	△ 25.4
計(最低限必要な経費)※2	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	25,456,119	91.0	0.9

※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%)

項目 科目	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	77,555	1.2	15.3	31,837	0.5	△ 58.9	47,410	0.7	48.9	55,471	0.8	17.0	50,449	0.6	△ 9.1
2 扶助費	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	229,705	2.6	117.5
3 公債費															
4 普通建設事業費	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	4,786,673	54.1	52.2
5 災害復旧事業費	103,424	1.6	△ 72.6	0	0.0	皆減	162	0.0	皆増	189	0.0	16.7	0	0.0	皆減
6 失業対策事業費															
7 物件費	915,586	14.4	0.3	899,343	13.2	△ 1.8	995,760	15.8	10.7	974,801	13.7	△ 2.1	1,030,999	11.6	5.8
8 維持補修費	0	0.0	皆減												
9 補助費等	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	719,357	8.1	△ 44.9
10 積立金	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	1,653,153	18.7	142.6
11 投資及び出資金	54	0.0	△ 98.7	53	0.0	△ 1.9	53	0.0	0.0	53	0.0	0.0	54	0.0	1.9
12 貸付金	91,150	1.4	△ 0.4	65,800	1.0	△ 27.8	85,500	1.4	29.9	634,923	8.9	642.6	95,000	1.1	△ 85.0
13 繰出金	328,891	5.2	15.0	267,804	3.9	△ 18.6	383,489	6.1	43.2	222,535	3.1	△ 42.0	280,244	3.2	25.9
臨時的経費計 ①	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	8,845,634	100.0	24.1

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	3,698,396	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	3,855,060	16.7	0.2
2 扶助費	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	6,094,668	26.3	3.0
3 公債費	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	2,020,806	8.7	1.8
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	3,496,519	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	4,004,151	17.3	2.1
8 維持補修費	193,793	0.9	30.4	145,951	0.7	△ 24.7	198,764	0.9	36.2	209,065	0.9	5.2	226,231	1.0	8.2
9 補助費等	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	2,900,156	12.5	1.4
10 積立金															
11 投資及び出資金															
12 貸付金															
13 繰出金	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	4,044,403	17.5	5.9
経常的経費計 ②	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	23,145,475	100.0	2.6
歳出合計(①+②)	27,317,357			27,967,913			27,974,260			29,684,359			31,991,109		
経常的経费率	76.78%			75.66%			77.53%			75.99%			72.35%		

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	144,405	3.8	2.2	143,215	3.9	△ 0.8	143,588	3.8	0.3	142,843	3.6	△ 0.5	153,671	3.9	7.6	
2 委員等報酬	109,349	2.9	1.8	111,184	3.0	1.7	114,043	3.0	2.6	140,046	3.6	22.8	119,073	3.0	△ 15.0	
3 長等特別職給与	32,285	0.9	0.0	31,489	0.9	△ 2.5	31,376	0.8	△ 0.4	40,226	1.0	28.2	40,289	1.0	0.2	
4 職員給	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	2,665,701	68.3	1.2	
(1)基本給	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	1,713,819	64.3	0.1	
(2)その他手当	853,254	34.0	△ 2.6	830,041	33.6	△ 2.7	875,811	34.4	5.5	921,493	35.0	5.2	951,882	35.7	3.3	
5 共済組合等負担金	643,305	17.0	△ 7.3	617,298	16.7	△ 4.0	628,860	16.7	1.9	638,504	16.4	1.5	616,763	15.8	△ 3.4	
6 退職金	327,775	8.7	1.9	300,768	8.2	△ 8.2	301,973	8.0	0.4	296,085	7.6	△ 1.9	299,060	7.7	1.0	
7 恩給及び退職年金																
8 災害補償費	4,562	0.1	38.7	3,423	0.1	△ 25.0	3,274	0.1	△ 4.4	3,242	0.1	△ 1.0	3,369	0.1	3.9	
9 職員互助会補助金																
10 その他	7,578	0.2	△ 50.8	7,578	0.2	0.0	7,578	0.2	0.0	7,578	0.2	0.0	7,583	0.2	0.1	
計	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	3,905,509	100.0	0.1	
職員給状況	1 職員給	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	2,665,701	96.1	1.2
	(1)本庁	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	2,045,355	76.7	0.9
	(2)支所・出張所	185,245	7.4	9.2	194,066	7.9	4.8	205,572	8.1	5.9	226,801	8.6	10.3	214,542	8.0	△ 5.4
	(3)施設関係職員分	358,062	14.3	△ 9.3	371,648	15.0	3.8	377,911	14.8	1.7	380,928	14.5	0.8	405,804	15.2	6.5
	2 事業費支弁職員給	68,837	2.7	△ 5.8	83,990	3.3	22.0	51,394	2.0	△ 38.8	74,087	2.7	44.2	108,297	3.9	46.2
計	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	2,773,998	100.0	2.4	

(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	285	63.5	1.1	285	63.2	0.0	288	62.9	1.1	296	62.6	2.8	311	64.9	5.1
	(3)支所出張所等	38	8.4	2.7	39	8.6	2.6	41	8.9	5.1	42	8.9	2.4	43	9.0	2.4
	(4)施設関係分	91	20.3	△ 1.1	91	20.2	0.0	94	20.5	3.3	101	21.4	7.4	91	19.0	△ 9.9
2 教育公務員	19	4.2	0.0	20	4.4	5.3	21	4.6	5.0	22	4.6	4.8	22	4.6	0.0	
3 技能労務職員	16	3.6	△ 5.9	16	3.6	0.0	14	3.1	△ 12.5	12	2.5	△ 14.3	12	2.5	0.0	
計	449	100.0	0.4	451	100.0	0.4	458	100.0	1.6	473	100.0	3.3	479	100.0	1.3	
住民基本台帳人口 ※1	101,121		5.6	100,815		△ 0.3	100,944		0.1	101,148		0.2	101,516		0.4	

※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

【27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・調査員報酬の皆減(△26,246)

職員給(その他手当): 人事院勧告による給与改正等に伴う期末勤勉手当の増(+28,080)

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%)

項目			24年度			25年度			26年度			27年度			28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	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	1,256,285	20.0	20.6
		単独	464,452	8.9	5.8	451,154	8.4	△ 2.9	462,665	7.9	2.6	467,059	7.8	0.9	474,608	7.6	1.6
	(2) 老人福祉費	補助	0	0.0	皆減												
		単独	23,346	0.4	△ 12.9	23,677	0.5	1.4	27,054	0.5	14.3	27,902	0.5	3.1	25,326	0.4	△ 9.2
	(3) 児童福祉費	補助	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	3,331,152	53.1	2.6
		単独	689,403	13.2	△ 1.4	685,470	12.7	△ 0.6	690,283	11.8	0.7	694,799	11.6	0.7	695,251	11.1	0.1
	(4) 生活保護費	補助	359,154	6.8	△ 1.3	427,579	7.9	19.1	460,107	7.9	7.6	498,104	8.4	8.3	489,913	7.9	△ 1.6
		単独	24	0.0	△ 27.3	63	0.0	162.5	594	0.0	842.9	943	0.0	58.8	779	0.0	△ 17.4
	(5) 災害救助費	補助															
		単独	100	0.0	△ 58.3	400	0.0	300.0	150	0.0	△ 62.5	50	0.0	△ 66.7	100	0.0	100.0
小計(民生費計)			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	6,273,414	99.2	5.0
2 衛生費	補助				3,062	82.4	皆増	6,288	92.3	105.4	6,737	90.6	7.1	8,101	90.2	20.2	
	単独	279	100.0	37.4	655	17.6	134.8	527	7.7	△ 19.5	703	9.4	33.4	878	9.8	24.9	
小計(衛生費計)			279	0.0	37.4	3,717	0.1	1,232.3	6,815	0.1	83.3	7,440	0.1	9.2	8,979	0.1	20.7
3 教育費	補助	2,436	9.9	7.0	3,159	10.1	29.7	3,595	10.2	13.8	4,039	10.7	12.4	6,164	14.7	52.6	
	単独	22,226	90.1	6.0	27,969	89.9	25.8	31,611	89.8	13.0	33,633	89.3	6.4	35,816	85.3	6.5	
小計(教育費計)			24,662	0.5	6.1	31,128	0.6	26.2	35,206	0.6	13.1	37,672	0.6	7.0	41,980	0.7	11.4
歳出合計			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	6,324,373	100.0	5.0
単独事業のうち医療費に係るもの			938,817		1.2	926,616		△ 1.3	945,426		2.0	961,618		1.7	966,479		0.5

【27年度対比に係る主要増減内容】

社会福祉費(補助):更正医療費給付費の増(+7,606)、就労移行支援給付費の増(+9,202)、生活介護給付費の増(+21,722)、就労継続支援A型給付費の増(+14,876)

老人福祉費(単独):養護老人ホーム入所措置費の減(△1,786)

児童福祉費(補助):放課後等デイサービス給付費の増(+33,887)、児童発達支援事業給付費の増(+25,923)、保育園運営費負担金の増(+45,915)、地域型保育給付費の増(+51,595)

児童福祉費(単独):市費重度心身障がい者医療費(障がい児)の増(+17,533)、市費こども医療費の増(+13,546)

生活保護費(補助):介護扶助費の増(+13,211)、医療扶助費の減(△15,391)

教育費(単独):小学校要保護及び準要保護児童援助費の増(+2,365)、中学校要保護及び準要保護生徒援助費の増(+1,840)

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	6,351,028	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	5,817,914	31.4	11.8
2 公庫資金	157,136	0.9	△ 23.8	114,879	0.7	△ 26.9	91,809	0.6	△ 20.1	74,089	0.5	△ 19.3	2,309,525	12.5	3,017.2
3 共済等資金	4,773	0.0	△ 92.2	0	0.0	皆減	0	0.0	-	0	0.0	-	0	0.0	-
4 市中銀行等資金	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	10,400,004	56.1	△ 7.3
5 特定資金															
6 その他資金															
歳出合計	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	18,527,443	100.0	12.3

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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)	1,666,100		50.4	1,865,800		12.0	1,273,600		△ 31.7	1,816,400		42.6	3,915,000		115.5
償還元金	1,980,312		△ 1.4	1,929,407		△ 2.6	1,887,742		△ 2.2	1,826,107		△ 3.3	1,882,035		3.1
償還利子	224,111		△ 12.0	202,042		△ 9.8	179,002		△ 11.4	159,309		△ 11.0	138,771		△ 12.9

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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				241	0.0	皆増	2,549	0.1	皆増	0	0.0	皆減	0	0.0	0.0	
2 総務費	90,846	3.4	63.5	62,958	1.8	△ 30.7	49,302	2.2	△ 21.7	95,338	3.0	93.4	85,732	1.8	△ 10.1	
3 民生費	248,738	9.4	20.6	211,347	6.0	△ 15.0	182,431	8.2	△ 13.7	47,886	1.5	△ 73.8	423,890	8.9	785.2	
4 衛生費	28,000	1.1	△ 26.7	82,261	2.3	193.8	132,955	6.0	61.6	72,235	2.3	△ 45.7	75,031	1.6	3.9	
5 労働費	518	0.0	△ 95.2	292	0.0	△ 43.6	826	0.0	182.9	2,210	0.1	167.6	0	0.0	皆減	
6 農林水産費	192,620	7.2	13.0	163,143	4.7	△ 15.3	150,985	6.8	△ 7.5	141,107	4.5	△ 6.5	158,735	3.3	12.5	
7 商工費	839	0.0	△ 97.8	167	0.0	△ 80.1	4,057	0.2	2,329.3	51,842	1.7	1,177.8	2,214	0.0	△ 95.7	
8 土木費	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	3,558,605	74.3	89.1	
(1)道路橋りょう費	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	1,442,831	40.5	39.1	
(2)河川費	83,434	5.0	△ 6.6	142,582	5.4	70.9	62,357	7.2	△ 56.3	43,105	2.3	△ 30.9	124,186	3.5	188.1	
(3)街路費	410,502	24.7	△ 34.2	127,162	4.8	△ 69.0	13,480	1.6	△ 89.4	1,365	0.1	△ 89.9	371,796	10.4	27,137.8	
(4)公園費	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	96,587	2.7	179.9	
(5)区画整理費等	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	1,440,808	40.5	110.0	
(6)下水道費	1,221	0.1	△ 37.3	79	0.0	△ 93.5	35	0.0	△ 55.7	11	0.0	△ 68.6	2	0.0	△ 81.8	
(7)住宅費	79,766	4.8	△ 17.3	92,810	3.5	16.4	94,561	10.9	1.9	79,694	4.2	△ 15.7	82,395	2.3	3.4	
9 消防費	37,018	1.4	△ 45.4	27,885	0.8	△ 24.7	70,177	3.2	151.7	40,440	1.3	△ 42.4	42,062	0.9	4.0	
10 教育費	401,886	15.1	38.7	309,457	8.8	△ 23.0	765,701	34.4	147.4	812,779	25.8	6.1	440,404	9.2	△ 45.8	
13 諸支出金																
歳出合計	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	4,786,673	100.0	52.2	
内訳	補助事業	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	1,444,638	30.2	51.3
	単独事業	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	3,309,489	69.1	54.2
	県事業負担金等	34,789	1.3	11.8	32,704	0.9	△ 6.0	25,438	1.1	△ 22.2	44,101	1.4	73.4	32,546	0.7	△ 26.2

【27年度対比に係る主要増減内容】

補助事業

民生費:障がい福祉施設整備事業費の皆増(+89,360)
 民生費:私立保育園等保育促進事業費の皆増(+213,839)
 民生費:土田保育園大規模改修工事費の皆増(+65,541)
 道路橋りょう費:市道56号線改良事業費の増(+194,000)
 道路橋りょう費:市道43号線改良事業費の減(△48,122)
 道路橋りょう費:橋りょう長寿命化事業費の増(+48,500)
 街路費:可児駅前線街路事業費の皆増(+148,367)
 公園費:土田渡多目的広場整備事業費の増(+66,400)
 区画整理費等:可児駅東土地区画整理関連事業費の皆増(+23,000)
 区画整理費等:駅前子育て等空間創出事業の増(+57,675)

単独事業

民生費:私立保育園等保育促進事業費の増(+34,894)
 道路橋りょう費:道路改良事業費の増(+40,108)
 道路橋りょう費:市道34号線改良事業費の皆減(△22,719)
 道路橋りょう費:市道56号線改良事業費の増(+386,326)
 道路橋りょう費:国道21号4車線化に伴う道路新設事業費の増(+29,435)
 道路橋りょう費:指導43号線改良事業費の増(+53,105)
 河川費:河川改良事業費の増(+65,392)
 街路費:可児駅前線街路事業費の増(+212,642)
 区画整理費等:可児駅東土地区画整理関連事業費の増(+24,698)
 区画整理費等:駅前子育て等空間創出事業費の増(+622,122)
 教育費:小学校校舎大規模改造事業費の減(△430,828)

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	498,384	11.3	△ 2.6	548,170	12.0	10.0	514,339	10.5	△ 6.2	529,378	10.8	2.9	522,985	10.4	△ 1.2
2 旅費	26,364	0.6	△ 13.5	35,758	0.8	35.6	29,966	0.6	△ 16.2	32,326	0.7	7.9	33,022	0.7	2.2
3 交際費	1,285	0.0	3.8	1,006	0.0	△ 21.7	1,157	0.0	15.0	923	0.0	△ 20.2	1,029	0.0	11.5
4 需用費	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	937,968	18.6	△ 2.6
5 役務費	140,443	3.2	△ 14.7	136,828	3.0	△ 2.6	142,318	2.9	4.0	153,191	3.1	7.6	158,521	3.1	3.5
6 備品購入費	113,546	2.6	△ 18.7	121,014	2.6	6.6	122,623	2.5	1.3	127,544	2.6	4.0	141,245	2.8	10.7
7 委託料	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	2,956,026	58.7	4.9
8 その他	248,557	5.6	13.9	245,263	5.4	△ 1.3	251,395	5.2	2.5	270,330	5.5	7.5	284,354	5.6	5.2
歳出合計	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	5,035,150	100.0	2.9

【27年度対比に係る主要増減内容】

固定資産評価替関連経費の増(+35,540)

ネットワーク更新経費の増(+34,710)

参議院議員通常選挙執行経費の皆増(+12,345)

美濃桃山陶の聖地整備・PR事業費の増(+15,823)

戦国城跡巡り事業費の皆増(+30,026)

市議会議員選挙執行経費の皆減(△17,479)

花フェスタ2015ぎふ推進事業費の皆減(△14,494)

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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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	2,702	0.1	3.3	8,479	0.3	213.8	6,004	0.3	△ 29.2	6,305	0.3	5.0	15,611	0.8	147.6
	(2) 一部事務組合に対するもの	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	1,969,476	89.7	0.7
	(3) その他	110,782	4.8	△ 13.4	145,903	5.9	31.7	145,733	6.9	△ 0.1	690,706	26.0	374.0	210,791	9.6	△ 69.5
	小計	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	2,195,878	60.7	△ 17.2
2	補助交付金	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	1,109,128	30.6	0.1
3	その他	279,065	8.1	26.8	293,808	8.2	5.3	258,211	7.7	△ 12.1	406,484	9.8	57.4	314,507	8.7	△ 22.6
歳出合計		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	3,619,513	100.0	△ 13.1

【27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 : 熊本地震支援寄附金の皆増(+9,143)
 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(+32,959)
 : 可茂衛生施設利用組合負担金の減(△27,218)
 負担金(3) その他 : 地域通貨負担金の減(△487,929)
 : 花フェスタ2015ぎふ実行委員会負担金の皆減(△13,911)

補助交付金 : 地域防災力向上事業補助金の皆減(△11,169)
 : 個人番号カード関連事務委任交付金の減(△11,900)
 その他 : 過誤納金還付金の減(△37,526)
 : 可児駅前線街路事業国庫返還金の皆減(△110,148)
 : 療養給付費負担金精算金の増(+24,651)

(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	24年度			25年度			26年度			27年度			28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		58,110	4.2	28.5	67,529	5.0	16.2	58,799	4.9	△ 12.9	54,178	5.0	△ 7.9	56,393	5.3	4.1
可燃物処理費負担金		940,007	67.8	△ 0.9	928,668	68.7	△ 1.2	769,558	64.7	△ 17.1	727,805	67.2	△ 5.4	721,901	67.9	△ 0.8
不燃物処理費負担金		125,367	9.0	△ 4.5	115,715	8.6	△ 7.7	104,501	8.8	△ 9.7	96,207	8.9	△ 7.9	90,867	8.5	△ 5.6
し尿処理費負担金		137,328	9.9	△ 17.3	142,275	10.5	3.6	141,145	11.9	△ 0.8	124,693	11.5	△ 11.7	116,370	11.0	△ 6.7
斎場管理費負担金		19,684	1.4	0.6	20,623	1.5	4.8	25,416	2.1	23.2	34,088	3.1	34.1	32,594	3.1	△ 4.4
研修館管理費負担金		34,811	2.5	0.1	36,456	2.7	4.7	40,061	3.4	9.9	39,774	3.7	△ 0.7	38,399	3.6	△ 3.5
公園管理費負担金		63,115	4.6	0.4	37,476	2.8	△ 40.6	6,266	0.5	△ 83.3	6,014	0.6	△ 4.0	6,141	0.6	2.1
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	0	0.0	0.0
歳出合計		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	1,062,665	100.0	△ 1.9