

平成 23 年 度

普 通 会 計 決 算 の 分 析

資 料 編

平成 23 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

23年度

科目		単位	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度					
A	歳入総額	千円	27,140,693	27,987,051	28,588,427	28,602,826	28,771,618					
B	歳出総額	千円	25,640,579	26,067,792	26,713,834	26,489,675	26,938,383					
C	歳入歳出差引額(形式収支)(A-B)	千円	1,500,114	1,919,259	1,874,593	2,113,151	1,833,235					
D	翌年度へ繰越すべき財源	千円	287,302	353,402	349,714	345,771	223,667					
E	実質収支(C-D)	千円	1,212,812	1,565,857	1,524,879	1,767,380	1,609,568					
F	単年度収支	千円	257,750	353,045	△ 40,978	242,501	△ 157,812					
G	積立金 ※1	千円	14,560	54,508	347,209	358,125	1,195,734					
H	繰上償還金	千円	1,741	573,268	70,516	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	274,051	980,821	376,747	600,626	1,037,922					
K	基準財政収入額	千円	12,281,743	12,808,940	12,216,556	11,023,556	10,756,288					
L	基準財政需要額	千円	12,671,781	13,019,675	12,988,789	12,858,289	12,926,788					
M	標準税収入額	千円	15,964,723	16,643,955	15,815,173	14,182,272	13,738,467					
N	標準財政規模	千円	16,619,849	17,151,786	18,090,606	18,315,750	18,162,480					
O	経常収支比率(Y/X) ※2	%	(87.0)	91.1	(89.8)	93.9	(89.8)	96.4	(89.6)	95.8	(87.7)	91.5
P	財政力指数(3ヶ年平均)		0.952	0.968	0.965	0.927	0.877					
	財政力指数(単年)		0.969	0.984	0.941	0.857	0.832					
Q	実質収支比率(E/N)	%	7.3	9.1	8.4	9.6	8.9					
R	経常一般財源比率(X/N)	%	102.5	98.5	90.1	91.3	95.1					
S	公債費比率(公債費負担比率)	%	(11.8)	9.8	(14.0)	8.8	(10.4)	6.5	(10.0)	6.2	(10.3)	6.2
T	起債制限比率	%	8.3	7.7	6.5	5.6	4.8					
U	積立金現在高	千円	6,299,507	5,518,621	5,775,931	6,068,531	7,232,164					
	うち、財政調整基金	千円	3,318,568	3,373,076	3,720,285	4,078,410	5,274,144					
V	地方債現在高	千円	20,643,328	19,402,745	18,878,089	18,397,012	17,496,145					
	うち、政府資金	千円	8,445,690	6,685,016	5,743,039	6,083,221	6,028,170					
W	債務負担行為支出予定額	千円	4,429,853	3,579,407	3,199,149	3,385,116	4,752,854					
X	経常一般財源収入額	千円	17,035,105	16,895,681	16,299,441	16,718,940	17,273,575					
Y	経常経費充当一般財源	千円	15,514,225	15,870,722	15,704,923	16,011,192	15,812,352					
Z	投資経費充当一般財源	千円	1,819,189	1,830,942	2,028,598	1,897,968	1,590,717					

※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

※3 平成19年度から都市計画税を都市計画事業に係る公債費に充当して算出

(参考)

減税補てん債	千円	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	千円	800,000	784,000	1,188,000	1,154,700	746,500

※減税補てん債借換え債は除く

2-1. 歳入決算の状況

平成 23 年度

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	19年度			20年度			21年度			22年度			23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	15,450,950	56.9	12.0	15,526,511	55.5	0.5	14,387,030	50.3	△ 7.3	13,900,153	48.6	△ 3.4	14,028,555	48.8	0.9
2 地方譲与税	385,921	1.4	△ 65.3	371,543	1.3	△ 3.7	348,075	1.2	△ 6.3	338,650	1.2	△ 2.7	330,483	1.1	△ 2.4
3 利子割交付金	71,961	0.3	29.1	75,209	0.3	4.5	67,265	0.2	△ 10.6	61,445	0.2	△ 8.7	59,905	0.2	△ 2.5
4 配当割交付金	62,993	0.2	14.2	26,103	0.1	△ 58.6	21,079	0.1	△ 19.2	26,469	0.1	25.6	28,774	0.1	8.7
5 株式等譲渡所得割交付金	40,655	0.2	△ 14.3	11,164	0.0	△ 72.5	9,562	0.0	△ 14.3	7,855	0.0	△ 17.9	6,341	0.0	△ 19.3
6 地方消費税交付金	910,063	3.5	3.2	887,050	3.2	△ 2.5	922,710	3.2	4.0	921,125	3.2	△ 0.2	878,563	3.1	△ 4.6
7 ゴルフ場利用税交付金	229,599	0.9	4.8	231,174	0.8	0.7	229,330	0.8	△ 0.8	222,068	0.8	△ 3.2	209,135	0.7	△ 5.8
8 特別地方消費税交付金		0.0			0.0			0.0			0.0			0.0	
9 自動車取得税交付金	207,137	0.8	△ 4.8	183,427	0.7	△ 11.4	107,497	0.4	△ 41.4	96,549	0.3	△ 10.2	74,193	0.3	△ 23.2
11 地方特例交付金	99,483	0.4	△ 75.2	207,034	0.7	108.1	199,788	0.7	△ 3.5	177,312	0.6	△ 11.2	150,334	0.5	△ 15.2
12 地方交付税	1,165,296	4.3	△ 18.0	1,021,069	3.7	△ 12.4	1,581,773	5.5	54.9	2,674,897	9.3	69.1	3,169,407	11.0	18.5
(1) 普通交付税	655,126	56.2	△ 24.5	507,831	49.7	△ 22.5	1,057,514	66.9	108.2	2,064,093	77.2	95.2	2,602,434	82.1	26.1
(2) 特別交付税	510,170	43.8	△ 7.8	513,238	50.3	0.6	524,259	33.1	2.1	610,804	22.8	16.5	566,972	17.9	△ 7.2
(3) 震災復興特別交付税													1	0.0	皆増
13 交通安全対策特別交付金	19,058	0.1	△ 1.0	17,134	0.1	△ 10.1	17,090	0.1	△ 0.3	16,316	0.1	△ 4.5	15,920	0.1	△ 2.4
14 分担金・負担金	219,278	0.8	△ 7.5	218,843	0.8	△ 0.2	225,038	0.8	2.8	225,636	0.8	0.3	241,834	0.8	7.2
15 使用料	389,573	1.4	△ 3.3	394,411	1.4	1.2	395,966	1.4	0.4	394,287	1.4	△ 0.4	394,451	1.4	0.0
16 手数料	209,393	0.8	2.7	198,730	0.7	△ 5.1	188,969	0.7	△ 4.9	189,243	0.7	0.1	187,190	0.6	△ 1.1
17 国庫支出金	1,683,026	6.2	△ 20.1	1,733,844	6.2	3.0	3,948,721	13.8	127.7	3,428,979	12.0	△ 13.2	3,181,782	11.1	△ 7.2
19 都道府県支出金	1,617,632	6.0	44.9	1,560,691	5.6	△ 3.5	1,432,314	5.0	△ 8.2	1,430,808	5.0	△ 0.1	1,585,319	5.5	10.8
20 財産収入	177,507	0.7	△ 27.4	121,035	0.4	△ 31.8	157,555	0.6	30.2	174,772	0.6	10.9	106,543	0.4	△ 39.0
21 寄附金	951	0.0	△ 93.6	13,838	0.1	1,355.1	23,106	0.1	67.0	6,419	0.0	△ 72.2	14,934	0.1	132.7
22 繰入金	501,595	1.9	125.7	1,463,601	5.2	191.8	218,557	0.8	△ 85.1	86,262	0.3	△ 60.5	48,533	0.2	△ 43.7
23 繰越金	1,320,094	4.9	9.8	1,500,114	5.3	13.6	1,919,259	6.7	27.9	1,874,593	6.6	△ 2.3	2,113,151	7.3	12.7
24 諸収入	761,628	2.8	6.5	763,626	2.7	0.3	751,743	2.6	△ 1.6	885,688	3.1	17.8	838,371	2.9	△ 5.3
25 地方債	1,616,900	6.0	3.3	1,460,900	5.2	△ 9.6	1,436,000	5.0	△ 1.7	1,463,300	5.1	1.9	1,107,900	3.8	△ 24.3
歳入合計	27,140,693	100.0	3.4	27,987,051	100.0	3.1	28,588,427	100.0	2.1	28,602,826	100.0	0.1	28,771,618	100.0	0.6
自主財源	19,030,969	70.1	11.7	20,200,709	72.2	6.1	18,267,223	63.9	△ 9.6	17,737,053	62.0	△ 2.9	17,973,562	62.5	1.3
依存財源	8,109,724	29.9	△ 12.0	7,786,342	27.8	△ 4.0	10,321,204	36.1	32.6	10,865,773	38.0	5.3	10,798,056	37.5	△ 0.6

※「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「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23年度

(単位:金額は千円、構成割合は%)

科目	項目	23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	14,028,555		14,028,555	78.0					1,166,720	25.0			12,861,835	74.5
2	地方譲与税	330,483				330,483	3.1							330,483	1.9
3	利子割交付金	59,905				59,905	0.5							59,905	0.3
4	配当割交付金	28,774				28,774	0.3							28,774	0.2
5	株式等譲渡所得割交付金	6,341				6,341	0.1							6,341	0.0
6	地方消費税交付金	878,563				878,563	8.1							878,563	5.1
7	ゴルフ場利用税交付金	209,135				209,135	1.9							209,135	1.2
8	特別地方消費税交付金	0				0	0.0							0	0.0
9	自動車取得税交付金	74,193				74,193	0.7							74,193	0.4
11	地方特例交付金	150,334				150,334	1.4							150,334	0.9
12	地方交付税	3,169,407				3,169,407	29.3			566,973	12.1			2,602,434	15.1
	(1)普通交付税	2,602,434				2,602,434	82.1							2,602,434	100.0
	(2)特別交付税	566,972				566,972	17.9			566,972	100.0				
	(3)震災復興特別交付税	1				1	0.0			1	0.0				
13	交通安全対策特別交付金	15,920				15,920	0.1							15,920	0.1
14	分担金・負担金	241,834		241,834	1.3			1,333	0.1			240,501	4.7		
15	使用料	394,451		394,451	2.2					123,097	2.6	237,776	4.7	33,578	0.2
16	手数料	187,190		187,190	1.0							187,190	3.7		
17	国庫支出金	3,181,782				3,181,782	29.5	504,620	29.2	67,674	1.4	2,609,488	51.2		
19	都道府県支出金	1,585,319				1,585,319	14.7	333,748	19.3	13,759	0.3	1,237,812	24.3		
20	財産収入	106,543		106,543	0.6			11,062	0.6	62,337	1.3	13,839	0.3	19,305	0.1
21	寄附金	14,934		14,934	0.1			414	0.0	14,520	0.3				
22	繰入金	48,533		48,533	0.3			45,398	2.6	3,135	0.1				
23	繰越金	2,113,151		2,113,151	11.8			325,491	18.8	1,787,660	38.3				
24	諸収入	838,371		838,371	4.7			147,907	8.5	120,362	2.6	567,327	11.1	2,775	0.0
25	地方債	1,107,900				1,107,900	10.3	361,400	20.9	746,500	16.0				
歳入合計 ①		28,771,618		17,973,562	100.0	10,798,056	100.0	1,731,373	100.0	4,672,737	100.0	5,093,933	100.0	17,273,575	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)

22年度決算額 ②	28,602,826	17,737,053		10,865,773		1,640,455		5,333,531		4,909,900		16,718,940	
23年度決算額伸び率 ①/②	0.59	1.33		△ 0.62		5.54		△ 12.39		3.75		3.32	

2-3. 市税決算の状況

平成23年度

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

項目 科目		19年度			20年度			21年度			22年度			23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	5,855,492	37.9	23.0	6,013,407	38.7	2.7	5,862,657	40.7	△ 2.5	5,105,381	36.7	△ 12.9	5,035,762	35.9	△ 1.4
	法人	1,544,765	10.0	31.3	1,218,725	7.8	△ 21.1	573,077	4.0	△ 53.0	692,742	5.0	20.9	968,112	6.9	39.8
固定資産税		6,171,610	40.0	2.7	6,393,674	41.2	3.6	6,138,592	42.7	△ 4.0	6,229,821	44.8	1.5	6,077,581	43.3	△ 2.4
軽自動車税		160,182	1.0	3.5	167,630	1.1	4.6	172,934	1.2	3.2	177,795	1.3	2.8	180,706	1.3	1.6
市町村たばこ税		542,409	3.5	△ 0.4	528,557	3.4	△ 2.6	492,363	3.4	△ 6.8	515,682	3.7	4.7	599,674	4.3	16.3
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	0	0.0	0.0
小計		14,274,458	92.4	12.9	14,321,993	92.2	0.3	13,239,623	92.0	△ 7.6	12,721,421	91.5	△ 3.9	12,861,835	91.7	1.1
都市計画税		1,176,492	7.6	2.0	1,204,518	7.8	2.4	1,147,407	8.0	△ 4.7	1,178,732	8.5	2.7	1,166,720	8.3	△ 1.0
歳入合計		15,450,950	100.0	12.0	15,526,511	100.0	0.5	14,387,030	100.0	△ 7.3	13,900,153	100.0	△ 3.4	14,028,555	100.0	0.9

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		21年度			22年度			23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	6,009,002	5,777,297	96.1	5,092,443	4,994,464	98.1	5,036,340	4,931,904	97.9
		滞納繰越分	449,750	85,360	19.0	516,918	110,917	21.5	456,324	103,858	22.8
	法人	現年度分	575,785	571,192	99.2	693,206	689,515	99.5	970,500	966,758	99.6
		滞納繰越分	16,815	1,885	11.2	17,069	3,227	18.9	15,573	1,354	8.7
固定資産税		現年度分	6,160,099	6,051,468	98.2	6,155,616	6,064,824	98.5	6,074,720	5,995,886	98.7
		滞納繰越分	730,542	87,124	11.9	692,538	164,997	23.8	557,889	81,695	14.6
軽自動車税		現年度分	175,517	170,485	97.1	179,309	174,895	97.5	181,859	177,650	97.7
		滞納繰越分	13,080	2,449	18.7	13,886	2,900	20.9	13,879	3,056	22.0
市町村たばこ税		現年度分	492,363	492,363	100.0	515,682	515,682	100.0	599,674	599,674	100.0
		滞納繰越分	0	0	-	0	0	-	0	0	-
特別土地保有税		現年度分									
		滞納繰越分									
都市計画税		現年度分	1,151,081	1,130,779	98.2	1,164,841	1,147,650	98.5	1,166,593	1,151,452	98.7
		滞納繰越分	146,309	16,628	11.4	138,860	31,082	22.4	113,529	15,268	13.4

2-5. 都市計画税充当の状況(過去3ヶ年度)

(単位:千円)

科 目		項 目	21年度	22年度	23年度
			決算額	決算額	決算額
都 市 計 画 等 都 事 業 費 等		街 路	248,631	354,722	625,375
		公 園	372,022	322,559	279,197
		下 水 道	1,309,997	1,406,776	1,245,120
		区 画 整 理 等	839,118	430,208	476,271
	都 市 計 画 事 業 計		2,769,768	2,514,265	2,625,963
	地 方 債 償 還 額		2,905,827	2,301,401	2,341,802
	合 計		5,675,595	4,815,666	4,967,765
財 源 内 訳	地 方 債		1,122,900	667,700	690,900
	国 県 支 出 金		416,719	284,889	300,977
	負 担 金 そ の 他		1,502,253	1,390,245	1,657,073
	一 般 財 源 等		1,486,316	1,294,100	1,152,095
	都 市 計 画 税 収 入 額		1,147,407	1,178,732	1,166,720
	合 計		5,675,595	4,815,666	4,967,765

2-6. 普通交付税の状況 平成23年度

(単位:千円、対前年比は%)

	19年度		20年度		21年度		22年度		23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	12,960,146	0.8	13,322,679	2.8	13,283,088	△ 0.3	13,087,568	△ 1.5	13,345,114	2.0
個別算定経費	10,317,292	-	10,451,994	1.3	10,656,094	2.0	11,170,773	4.8	11,229,536	0.5
地方再生対策費			132,369	皆増	132,369	0.0	132,369	0.0	99,519	△ 24.8
地域雇用創出推進費					178,836	皆増	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
公債費	964,960	17.9	1,073,143	11.2	1,162,533	8.3	1,234,777	6.2	1,277,758	3.5
包括算定経費	2,515,700	-	2,449,903	△ 2.6	2,371,175	△ 3.2	2,441,144	3.0	2,445,885	0.2
臨時財政対策債振替相当額	△ 837,806	△ 9.3	△ 784,730	△ 6.3	△ 1,217,919	55.2	△ 2,069,385	69.9	△ 1,821,579	△ 12.0
基準財政収入額 ②	12,281,687	2.4	12,809,006	4.3	12,216,616	△ 4.6	11,023,475	△ 9.8	10,756,312	△ 2.4
需要錯誤額 ③	441	415.0		皆減	△ 1,715	皆増			12,668	皆増
収入錯誤額 ④	1,608	△ 50.4		皆減	△ 4,701	皆増			△ 964	皆増
錯誤合計額 (③-④) ⑤	△ 1,167	△ 65.6	0	皆減	2,986	皆増	0	皆減	13,632	皆増
交付基準額(①-②+⑤) ⑥	677,292	△ 22.0	513,673	△ 24.2	1,069,458	108.2	2,064,093	93.0	2,602,434	26.1
調整額 ⑦	22,166	皆増	5,842	△ 73.6	11,944	104.5	0	皆減	0	-
交付決定額(⑥-⑦)	655,126	△ 24.5	507,831	△ 22.5	1,057,514	108.2	2,064,093	95.2	2,602,434	26.1

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

2-7. 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23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			・保育所児童運営費負担金(私立保育園現年)の増(+13,462) ・保育所児童運営費負担金(私立保育園過年)の増(+9,913) ・後期高齢者医療広域連合派遣職員給与負担金の減(△7,941)
15 使用料			・保育所児童運営費負担金(公立保育園現年分)の増(+2,911) ・公営住宅使用料現年分の減(△4,310)
16 手数料			・戸籍謄抄本交付手数料の増(+13,707) ・住民票交付手数料の減(△6,252) ・印鑑登録証交付手数料の減(△4,947) ・屋外広告物許可手数料の減(△1,319)
17 国庫支出金	・可児駅前線街路事業交付金(旧まちづくり交付金)の増(+43,213) ・蘇南中学校校舎増築事業負担金の皆減(△112,702) ・瀬田幼稚園耐震補強事業補助金の皆減(△26,928)	・地域活性化・きめ細かな臨時交付金の減(△118,103) ・セーフティネット支援対策事業費補助金の皆減(△3,598) ・地域活性化・経済危機対策臨時交付金の減(△108,000)	・更正医療給付費負担金の増(+7,006) ・生活介護負担金の増(+21,412) ・施設入所支援負担金(+6,650) ・子ども手当負担金の増(+174,376) ・生活保護費負担金の減(△11,852) ・身体障がい者施設支援費負担金の減(△19,384) ・知的障がい者施設支援費負担金の減(△15,798) ・被用者児童扶養手当負担金の減(△30,320) ・被用者小学校修了前特例給付負担金の皆減(△24,507)
19 都道府県支出金	病院群輪番制病院施設設備整備補助金の皆増(+14,000) 障がい者自立支援基盤整備事業補助金の皆増(+5,643) 介護基盤緊急整備等臨時特例基金事業費補助金の増(+26,896) 介護職員処遇改善等臨時特例基金事業費補助金の皆増(+21,600) 子宮頸がん等予防ワクチン接種緊急促進臨時特例交付金の増(+45,731) 実費弁償金(東日本大震災に係る求償負担金)の皆増(+30,175) 防災情報通信設備整備事業交付金の皆減(△4,200) 国勢調査委託金の皆減(△31,315) 参議院議員選挙委託金の皆減(△27,302) 地域グリーンニューディール補助金の減(△10,195) 急傾斜地崩壊対策事業補助金の皆減(△9,000)		・地域生活支援事業補助金の増(+9,762) ・生活介護負担金の増(+10,706) ・施設入所支援負担金の増(+3,325) ・子ども手当負担金の増(+33,859) ・重度心身障がい者医療費補助金の増(+30,280) ・乳幼児医療費補助金の増(+10,000) ・母子家庭等医療費補助金(+6,150) ・身体障がい者施設支援費負担金の減(△9,692) ・知的障がい者施設支援費負担金の減(△7,899) ・県民税徴収委託金の減(△16,380)
20 財産収入		・土地建物売却収入の減(△67,554)	・土地貸付収入の増(+4,624)
21 寄附金		・一般寄附金の増(+13,285)	
22 繰入金	・山岸・伊川土地区画整理地内公益施設等管理基金繰入金の皆減(△24,373) ・公共施設整備基金繰入金の皆減(△10,076)		
23 繰越金		・純繰越金の増(+242,501)	
24 諸収入	・病院群輪番制病院施設設備整備事業受託収入の皆増(+6,714) ・コミュニティ助成金の増(+6,000) ・消防団員退職報奨金の減(△7,440)	・市町村振興協会市町村交付金の増(+27,838) ・市町村振興協会基金市町村交付金の皆減(△74,172)	
25 地方債	・可児駅東土地区画整理事業債の増(+15,000) ・可児駅前線街路事業債の増(+120,700) ・県営道路改良事業負担金事業債の減(△11,200) ・蘇南中学校増築・耐震補強事業債の皆減(△120,400)	・臨時財政対策債の減(△408,200)	

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	19年度			20年度			21年度			22年度			23年度		
	決算額	構成割合	対前年度比												
1 議会費	230,656	0.9	△ 7.5	237,628	0.9	3.0	234,399	0.9	△ 1.4	226,032	0.8	△ 3.6	284,946	1.1	26.1
2 総務費	4,774,010	18.6	45.7	3,807,194	14.6	△ 20.3	4,825,881	18.1	26.8	3,042,457	11.5	△ 37.0	3,772,086	14.0	24.0
3 民生費	6,281,005	24.5	12.6	6,383,788	24.5	1.6	6,556,652	24.5	2.7	8,304,965	31.3	26.7	8,490,690	31.5	2.2
4 衛生費	2,568,943	10.0	△ 2.1	2,574,839	9.9	0.2	2,584,128	9.7	0.4	2,593,941	9.8	0.4	2,632,558	9.8	1.5
5 労働費	39,794	0.2	19.2	38,969	0.2	△ 2.1	143,598	0.5	268.5	76,696	0.3	△ 46.6	89,189	0.3	16.3
6 農林水産費	565,835	2.2	7.2	583,837	2.2	3.2	551,150	2.1	△ 5.6	536,005	2.0	△ 2.7	521,485	1.9	△ 2.7
7 商工費	235,605	0.9	4.4	253,202	1.0	7.5	255,019	1.0	0.7	376,170	1.4	47.5	243,863	0.9	△ 35.2
8 土木費	3,931,360	15.3	△ 15.8	4,258,889	16.3	8.3	4,119,786	15.4	△ 3.3	3,856,464	14.6	△ 6.4	3,761,028	14.0	△ 2.5
9 消防費	939,775	3.7	△ 1.0	948,806	3.6	1.0	1,017,741	3.8	7.3	952,391	3.6	△ 6.4	990,987	3.7	4.1
10 教育費	3,569,343	13.9	△ 15.9	3,927,659	15.1	10.0	4,173,241	15.6	6.3	3,987,641	15.1	△ 4.4	3,510,226	13.0	△ 12.0
11 災害復旧費		0.0			0.0			0.0		321,056	1.2	皆増	377,854	1.4	17.7
12 公債費	2,504,253	9.8	△ 2.2	3,052,981	11.7	21.9	2,252,239	8.4	△ 26.2	2,215,857	8.4	△ 1.6	2,263,471	8.4	2.1
13 諸支出金															
歳出合計	25,640,579	100.0	2.8	26,067,792	100.0	1.7	26,713,834	100.0	2.5	26,489,675	100.0	△ 0.8	26,938,383	100.0	1.7

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	19年度		20年度		21年度		22年度		23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	230,656	△ 7.5	237,628	3.0	234,399	△ 1.4	226,032	△ 3.6	284,946	26.1
2 総務費	4,774,010	45.7	3,807,194	△ 20.3	4,825,881	26.8	3,042,457	△ 37.0	3,772,086	24.0
総務管理費	4,102,605	50.4	3,148,313	△ 23.3	3,938,870	25.1	2,383,348	△ 39.5	3,166,048	32.8
徴税費	401,787	20.6	457,581	13.9	680,100	48.6	406,349	△ 40.3	373,987	△ 8.0
戸籍・住民基本台帳費	142,667	3.2	134,395	△ 5.8	140,918	4.9	132,556	△ 5.9	144,915	9.3
選挙費	92,049	116.9	31,548	△ 65.7	32,605	3.4	60,816	86.5	56,751	△ 6.7
統計調査費	4,337	4.4	7,278	67.8	6,774	△ 6.9	33,419	393.3	3,059	△ 90.8
監査委員費	30,565	△ 0.4	28,079	△ 8.1	26,614	△ 5.2	25,969	△ 2.4	27,326	5.2
3 民生費	6,281,005	12.6	6,383,788	1.6	6,556,652	2.7	8,304,965	26.7	8,490,690	2.2
社会福祉費	1,629,889	15.2	1,757,028	7.8	1,745,599	△ 0.7	2,028,153	16.2	1,984,906	△ 2.1
老人福祉費	1,648,516	6.5	1,557,055	△ 5.5	1,550,903	△ 0.4	1,613,463	4.0	1,744,639	8.1
児童福祉費	2,843,380	14.7	2,904,552	2.2	3,002,504	3.4	4,168,619	38.8	4,351,830	4.4
生活保護費	158,670	16.7	164,873	3.9	257,396	56.1	478,392	85.9	408,592	△ 14.6
災害救助費	550	450.0	280	△ 49.1	250	△ 10.7	16,338	6,435.2	723	△ 95.6
4 衛生費	2,568,943	△ 2.1	2,574,839	0.2	2,584,128	0.4	2,593,941	0.4	2,632,558	1.5
保健衛生費	690,094	△ 0.7	655,682	△ 5.0	666,636	1.7	722,232	8.3	858,648	18.9
結核対策費	1,079	9.0	1,264	17.1	1,299	2.8	1,259	△ 3.1	1,230	△ 2.3
保健所費										
清掃費	1,877,770	△ 2.6	1,917,893	2.1	1,916,193	△ 0.1	1,870,450	△ 2.4	1,772,680	△ 5.2
5 労働費	39,794	19.2	38,969	△ 2.1	143,598	268.5	76,696	△ 46.6	89,189	16.3
失業対策費										
労働諸費	39,794	19.2	38,969	△ 2.1	143,598	268.5	76,696	△ 46.6	89,189	16.3
6 農林水産費	565,835	7.2	583,837	3.2	551,150	△ 5.6	536,005	△ 2.7	521,485	△ 2.7
農業費	157,603	△ 6.6	167,192	6.1	176,907	5.8	148,709	△ 15.9	141,263	△ 5.0
畜産業費	657	△ 2.4	605	△ 7.9	528	△ 12.7	464	△ 12.1	446	△ 3.9
農地費	395,264	15.2	403,042	2.0	366,315	△ 9.1	379,602	3.6	364,306	△ 4.0
林業費	12,161	△ 20.1	12,848	5.6	7,259	△ 43.5	6,637	△ 8.6	15,329	131.0
水産業費	150	36.4	150	0.0	141	△ 6.0	593	320.6	141	△ 76.2
7 商工費	235,605	4.4	253,202	7.5	255,019	0.7	376,170	47.5	243,863	△ 35.2

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	19年度		20年度		21年度		22年度		23年度	
	決算額	対前年度比								
8 土木費	3,931,360	△ 15.8	4,258,889	8.3	4,119,786	△ 3.3	3,856,464	△ 6.4	3,761,028	△ 2.5
土木管理費	223,667	△ 1.5	183,751	△ 17.8	173,887	△ 5.4	177,099	1.8	174,295	△ 1.6
道路橋りょう費	599,879	△ 44.3	711,099	18.5	767,603	7.9	814,009	6.0	625,324	△ 23.2
河川費	103,634	△ 15.6	93,299	△ 10.0	70,964	△ 23.9	86,041	21.2	98,377	14.3
都市計画費	2,900,724	△ 7.6	2,974,839	2.6	2,986,706	0.4	2,625,414	△ 12.1	2,690,829	2.5
(1)街路費	28,595	325.5	262,527	818.1	248,631	△ 5.3	354,722	42.7	625,375	76.3
(2)公園費	389,096	△ 21.8	363,326	△ 6.6	372,022	2.4	322,559	△ 13.3	279,197	△ 13.4
(3)下水道費	1,307,590	9.6	1,509,383	15.4	1,526,935	1.2	1,517,925	△ 0.6	1,309,986	△ 13.7
(4)区画整理費	1,175,443	△ 18.6	839,603	△ 28.6	839,118	△ 0.1	430,208	△ 48.7	476,271	10.7
住宅費	103,456	0.0	295,901	186.0	120,626	△ 59.2	153,901	27.6	172,203	11.9
9 消防費	939,775	△ 1.0	948,806	1.0	1,017,741	7.3	952,391	△ 6.4	990,987	4.1
10 教育費	3,569,343	△ 15.9	3,927,659	10.0	4,173,241	6.3	3,987,641	△ 4.4	3,510,226	△ 12.0
教育総務費	407,206	△ 1.6	436,922	7.3	464,798	6.4	425,688	△ 8.4	436,519	2.5
小学校費	515,236	26.1	828,042	60.7	930,796	12.4	436,800	△ 53.1	411,578	△ 5.8
中学校費	216,835	△ 52.6	179,429	△ 17.3	236,826	32.0	512,997	116.6	174,461	△ 66.0
幼稚園費	169,720	△ 15.2	195,144	15.0	198,689	1.8	263,189	32.5	205,801	△ 21.8
社会教育費	1,250,985	△ 14.8	1,260,001	0.7	1,263,078	0.2	1,236,282	△ 2.1	1,143,660	△ 7.5
体育施設費	173,433	△ 16.4	177,014	2.1	191,509	8.2	211,474	10.4	221,631	4.8
学校給食費	835,928	△ 23.3	851,107	1.8	887,545	4.3	901,211	1.5	916,576	1.7
11 災害復旧費	0		0		0		321,056	皆増	377,854	17.7
農林水産施設災害復旧費							97,020	皆増	121,679	25.4
公共土木施設災害復旧費							222,271	皆増	256,078	15.2
その他							1,765	皆増	97	△ 94.5
12 公債費	2,504,253	△ 2.2	3,052,981	21.9	2,252,239	△ 26.2	2,215,857	△ 1.6	2,263,471	2.1
13 諸支出金										
歳出合計	25,640,579	2.8	26,067,792	1.7	26,713,834	2.5	26,489,675	△ 0.8	26,938,383	1.7

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	19年度			20年度			21年度			22年度			23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	3,841,406	15.0	△ 0.9	3,844,110	14.7	0.1	3,873,386	14.5	0.8	3,892,906	14.7	0.5	3,896,788	14.5	0.1
2 扶助費	3,203,370	12.5	10.2	3,357,440	12.9	4.8	3,589,249	13.4	6.9	5,095,354	19.2	42.0	5,279,788	19.6	3.6
3 公債費	2,504,253	9.8	△ 2.2	3,052,981	11.7	21.9	2,252,239	8.4	△ 26.2	2,215,857	8.4	△ 1.6	2,263,471	8.4	2.1
計(義務的経費)	9,549,029	37.3	2.2	10,254,531	39.3	7.4	9,714,874	36.3	△ 5.3	11,204,117	42.3	15.3	11,440,047	42.5	2.1
4 普通建設事業費	4,001,459	15.6	△ 17.3	3,932,254	15.1	△ 1.7	3,212,324	12.0	△ 18.3	2,794,069	10.5	△ 13.0	2,526,882	9.4	△ 9.6
5 災害復旧事業費										321,056	1.2	皆増	377,854	1.4	皆増
6 失業対策事業費															
計(投資的経費)	4,001,459	15.6	△ 17.3	3,932,254	15.1	△ 1.7	3,212,324	12.0	△ 18.3	3,115,125	11.7	△ 3.0	2,904,736	10.8	△ 6.8
7 物件費	4,275,306	16.7	2.8	4,312,384	16.5	0.9	4,508,666	16.9	4.6	4,439,044	16.8	△ 1.5	4,346,483	16.1	△ 2.1
8 維持補修費	155,160	0.6	△ 5.8	168,592	0.7	8.7	207,100	0.8	22.8	155,000	0.6	△ 25.2	149,757	0.6	△ 3.4
9 補助費等	3,331,844	13.0	3.9	3,401,170	13.0	2.1	5,248,305	19.7	54.3	3,483,786	13.2	△ 33.6	3,425,536	12.7	△ 1.7
10 積立金	1,101,174	4.3	327.7	521,291	2.0	△ 52.7	358,468	1.3	△ 31.2	362,049	1.4	1.0	1,198,633	4.5	231.1
11 投資及び出資金	152	0.0	△ 0.7	15,993	0.1	10,421.7	70	0.0	△ 99.6	50	0.0	△ 28.6	4,052	0.0	8,004.0
12 貸付金	80,200	0.3	△ 1.8	82,500	0.3	2.9	92,260	0.4	11.8	91,900	0.3	△ 0.4	91,500	0.3	△ 0.4
13 繰出金	3,146,255	12.2	8.9	3,379,077	13.0	7.4	3,371,767	12.6	△ 0.2	3,638,604	13.7	7.9	3,377,639	12.5	△ 7.2
計(その他の経費)	12,090,091	47.1	12.4	11,881,007	45.6	△ 1.7	13,786,636	51.7	16.0	12,170,433	46.0	△ 11.7	12,593,600	46.7	3.5
歳出合計	25,640,579	100.0	2.8	26,067,792	100.0	1.7	26,713,834	100.0	2.5	26,489,675	100.0	△ 0.8	26,938,383	100.0	1.7

(参考)

補助費のうち一部事務組合負担金	2,322,804	9.1	2.8	2,330,135	8.9	0.3	2,351,234	8.8	0.9	2,345,208	8.9	△ 0.3	2,225,421	8.4	△ 5.1
繰出金のうち医療3会計分※1	1,693,784	6.6	8.2	1,720,199	6.6	1.6	1,702,478	6.4	△ 1.0	1,987,500	7.5	16.7	1,932,316	7.3	△ 2.8
繰出金のうち下水3会計分	1,442,875	5.6	9.6	1,650,360	6.3	14.4	1,653,014	6.2	0.2	1,650,776	6.2	△ 0.1	1,437,819	5.4	△ 12.9
計(節約困難な経費)※2	15,008,492	58.5	3.6	15,955,225	61.2	6.3	15,421,600	57.7	△ 3.3	17,187,601	64.9	11.5	17,035,603	64.3	△ 0.9
補助費のうち一組負担金以外	1,009,040	3.9	6.6	1,071,035	4.1	6.1	2,897,071	10.8	170.5	1,138,578	4.3	△ 60.7	1,200,115	4.5	5.4
計(最低限必要な経費)※3	20,447,998	79.7	3.5	21,507,236	82.5	5.2	23,034,437	86.2	7.1	22,920,223	86.5	△ 0.5	22,731,958	85.8	△ 0.8

※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4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

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	19年度			20年度			21年度			22年度			23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	48,649	0.7	24.2	34,092	0.5	△ 29.9	50,235	0.7	47.4	77,369	1.4	54.0	67,267	1.1	△ 13.1
2 扶助費	4,942	0.1	皆増	6,709	0.1	35.8	11,087	0.2	65.3	41,794	0.7	277.0	18,039	0.3	△ 56.8
3 公債費	1,741	0.0	皆増	573,268	8.6	32,827.5	70,516	1.0	△ 87.7	0	0.0	皆減	0	0.0	
4 普通建設事業費	4,001,459	59.8	△ 17.3	3,932,254	58.9	△ 1.7	3,212,324	43.5	△ 18.3	2,794,069	50.2	△ 13.0	2,526,882	41.9	△ 9.6
5 災害復旧事業費										321,056	5.8	皆増	377,854	6.3	皆増
6 失業対策事業費															
7 物件費	830,460	12.4	△ 4.1	883,942	13.2	6.4	1,063,788	14.4	20.3	981,161	17.6	△ 7.8	912,530	15.1	△ 7.0
8 維持補修費	2,279	0.0	△ 6.7	2,704	0.1	18.6	5,128	0.1	89.6	3,400	0.1	△ 33.7	1,195	0.0	△ 64.9
9 補助費等	265,911	4.0	12.2	309,421	4.6	16.4	2,226,409	30.1	619.5	483,089	8.7	△ 78.3	547,287	9.1	13.3
10 積立金	1,101,174	16.4	327.7	521,291	7.9	△ 52.7	358,468	4.9	△ 31.2	362,049	6.5	1.0	1,198,633	19.9	231.1
11 投資及び出資金	152	0.0	△ 0.7	15,993	0.2	10,421.7	70	0.0	△ 99.6	50	0.0	△ 28.6	4,052	0.1	8,004.0
12 貸付金	80,200	1.2	△ 1.8	82,500	1.2	2.9	92,260	1.3	11.8	91,900	1.6	△ 0.4	91,500	1.5	△ 0.4
13 繰出金	359,853	5.4	△ 30.6	314,419	4.7	△ 12.6	302,945	4.1	△ 3.6	412,646	7.4	36.2	286,077	4.7	△ 30.7
臨時的経費計 ①	6,696,820	100.0	△ 2.1	6,676,593	100.0	△ 0.3	7,393,230	100.0	10.7	5,568,583	100.0	△ 24.7	6,031,316	100.0	8.3

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	19年度			20年度			21年度			22年度			23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	3,792,757	20.0	△ 1.1	3,810,018	19.6	0.5	3,823,151	19.8	0.3	3,815,537	18.3	△ 0.2	3,829,521	18.3	0.4
2 扶助費	3,198,428	16.9	10.0	3,350,731	17.3	4.8	3,578,162	18.5	6.8	5,053,560	24.2	41.2	5,261,749	25.2	4.1
3 公債費	2,502,512	13.2	△ 2.2	2,479,713	12.8	△ 0.9	2,181,723	11.3	△ 12.0	2,215,857	10.6	1.6	2,263,471	10.8	2.1
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	3,444,846	18.2	4.6	3,428,442	17.7	△ 0.5	3,444,878	17.8	0.5	3,457,883	16.5	0.4	3,433,953	16.4	△ 0.7
8 維持補修費	152,881	0.8	△ 5.7	165,888	0.9	8.5	201,972	1.1	21.8	151,600	0.7	△ 24.9	148,562	0.7	△ 2.0
9 補助費等	3,065,933	16.2	3.2	3,091,749	15.9	0.8	3,021,896	15.6	△ 2.3	3,000,697	14.3	△ 0.7	2,878,249	13.8	△ 4.1
10 積立金															
11 投資及び出資金															
12 貸付金															
13 繰出金	2,786,402	14.7	17.5	3,064,658	15.8	10.0	3,068,822	15.9	0.1	3,225,958	15.4	5.1	3,091,562	14.8	△ 4.2
経常的経費計 ②	18,943,759	100.0	4.7	19,391,199	100.0	2.4	19,320,604	100.0	△ 0.4	20,921,092	100.0	8.3	20,907,067	100.0	△ 0.1
歳出合計(①+②)	25,640,579			26,067,792			26,713,834			26,489,675			26,938,383		
経常的経費率	73.88%			74.39%			72.32%			78.98%			77.61%		

5. 人件費の状況

14

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	19年度			20年度			21年度			22年度			23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	150,608	3.9	△ 13.5	155,646	4.0	3.3	151,888	3.9	△ 2.4	148,542	3.8	△ 2.2	141,280	3.6	△ 4.9	
2 委員等報酬	112,187	2.9	△ 2.1	116,164	3.0	3.5	113,270	2.9	△ 2.5	134,026	3.5	18.3	107,462	2.8	△ 19.8	
3 長等特別職給与	42,031	1.1	△ 24.1	41,479	1.1	△ 1.3	41,019	1.1	△ 1.1	32,334	0.8	△ 21.2	32,285	0.8	△ 0.2	
4 職員給	2,712,930	70.6	0.3	2,687,654	69.9	△ 0.9	2,655,087	68.5	△ 1.2	2,640,194	67.8	△ 0.6	2,581,107	66.2	△ 2.2	
(1)基本給	1,702,171	62.7	△ 0.6	1,698,261	63.2	△ 0.2	1,722,359	64.9	1.4	1,736,874	65.8	0.8	1,705,239	66.1	△ 1.8	
(2)その他手当	1,010,759	37.3	2.0	989,393	36.8	△ 2.1	932,728	35.1	△ 5.7	903,320	34.2	△ 3.2	875,868	33.9	△ 3.0	
5 共済組合等負担金	507,475	13.2	1.7	528,020	13.7	4.0	581,372	15.0	10.1	611,789	15.7	5.2	694,287	17.8	13.5	
6 退職金	302,360	7.9	△ 3.5	301,896	7.9	△ 0.2	324,422	8.4	7.5	312,199	8.0	△ 3.8	321,679	8.3	3.0	
7 恩給及び退職年金																
8 災害補償費	3,236	0.1	1.3	2,672	0.1	△ 17.4	3,828	0.1	43.3	3,743	0.1	△ 2.2	3,289	0.1	△ 12.1	
9 職員互助会補助金	3,000	0.1	△ 33.3	3,000	0.1	0.0	2,500	0.1	△ 16.7	2,500	0.1	0.0	0	0.0	-	
10 その他	7,579	0.2	10.0	7,579	0.2	0.0	0	0.0	皆減	7,579	0.2	皆増	15,399	0.4	103.2	
計	3,841,406	100.0	△ 0.9	3,844,110	100.0	0.1	3,873,386	100.0	0.8	3,892,906	100.0	0.5	3,896,788	100.0	0.1	
職員給状況	1 職員給	2,712,930	96.4	0.3	2,687,654	96.5	△ 0.9	2,655,087	97.0	△ 1.2	2,640,194	97.2	△ 0.6	2,581,107	97.2	△ 2.2
	(1)本庁	2,134,128	78.7	0.9	2,114,334	78.7	△ 0.9	2,082,630	78.4	△ 1.5	2,054,511	77.8	△ 1.4	2,016,659	78.1	△ 1.8
	(2)支所・出張所	184,350	6.8	△ 0.9	189,091	7.0	2.6	200,284	7.5	5.9	184,297	7.0	△ 8.0	169,701	6.6	△ 7.9
	(3)施設関係職員分	394,452	14.5	△ 2.0	384,229	14.3	△ 2.6	372,173	14.0	△ 3.1	401,386	15.2	7.8	394,747	15.3	△ 1.7
	2 事業費支弁職員給	102,500	3.6	△ 16.3	96,372	3.5	△ 6.0	82,439	3.0	△ 14.5	76,961	2.8	△ 6.6	73,065	2.8	△ 5.1
計	2,815,430	100.0	△ 0.4	2,784,026	100.0	△ 1.1	2,737,526	100.0	△ 1.7	2,717,155	100.0	△ 0.7	2,654,172	100.0	△ 2.3	

(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	292	65.3	0.0	291	65.5	△ 0.3	294	65.5	1.0	283	63.6	△ 3.7	282	63.1	△ 0.4
	(3)支所出張所等	29	6.5	△ 6.5	30	6.8	3.4	33	7.3	10.0	35	7.9	6.1	37	8.3	5.7
	(4)施設関係分	86	19.2	△ 1.1	84	18.9	△ 2.3	85	18.9	1.2	90	20.2	5.9	92	20.6	2.2
2 教育公務員	17	3.8	0.0	17	3.8	0.0	17	3.8	0.0	17	3.8	0.0	19	4.2	11.8	
3 技能労務職員	23	5.2	△ 11.5	22	5.0	△ 4.3	20	4.5	△ 9.1	20	4.5	0.0	17	3.8	△ 15.0	
4 臨時職員																
計	447	100.0	△ 1.3	444	100.0	△ 0.7	449	100.0	1.1	445	100.0	△ 0.9	447	100.0	0.4	
住民基本台帳人口	95,766		0.5	95,733		0.0	95,632		△ 0.1	95,758		0.1	95,758		0.0	

【22年度対比に係る主要増減内容】

委員等報酬: 国勢調査調査員報酬の減(△26,546) 共済組合等負担金: 負担金率の増に伴う増(+82,498)

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			19年度			20年度			21年度			22年度			23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	439,617	13.8	4.5	471,857	14.1	7.3	532,018	14.9	12.7	562,406	11.1	5.7	627,376	11.9	11.6
		単独	197,923	6.2	18.0	347,224	10.4	75.4	391,587	11.0	12.8	410,062	8.1	4.7	438,882	8.4	7.0
	(2)老人福祉費	補助	44	0.0	△ 21.4	6	0.0	△ 86.4	48	0.0	700.0	58	0.0	20.8	25	0.0	△ 56.9
		単独	167,630	5.3	△ 10.4	52,322	1.6	△ 68.8	31,011	0.9	△ 40.7	28,054	0.5	△ 9.5	26,809	0.5	△ 4.4
	(3)児童福祉費	補助	1,597,399	50.3	10.5	1,699,831	51.0	6.4	1,753,948	49.2	3.2	2,929,216	57.8	67.0	3,099,834	59.0	5.8
		単独	647,044	20.4	16.4	635,588	19.1	△ 1.8	639,173	17.9	0.6	695,292	13.7	8.8	699,091	13.3	0.5
	(4)生活保護費	補助	126,276	4.0	23.3	128,220	3.8	1.5	216,381	6.1	68.8	428,787	8.5	98.2	364,043	6.9	△ 15.1
		単独		0.0		47	0.0	皆増	113	0.0	140.4	76	0.0	△ 32.7	33	0.0	△ 56.6
	(5)災害救助費	補助		0.0			0.0			0.0		10,000	0.2	皆増	0	0.0	皆減
		単独	550	0.0	450.0	280	0.0	△ 49.1	250	0.0	△ 10.7	6,260	0.1	2,404.0	240	0.0	△ 96.2
小計(民生費計)			3,176,483	99.2	10.3	3,335,375	99.3	5.0	3,564,529	99.3	6.9	5,070,211	99.5	42.2	5,256,333	99.6	3.7
2 衛生費	補助		0.0			0.0		584	0.0	皆増	1,888	0.0	223.3	0	0.0	皆減	
	単独	208	0.0	40.5	107	0.0	△ 48.6	158	0.0	47.7	182	0.0	15.2	203	0.0	11.5	
小計(衛生費計)			208	0.0	40.5	107	0.0	△ 48.6	742	0.0	593.5	2,070	0.0	179.0	203	0.0	△ 90.2
3 教育費	補助	2,015	7.6	37.6	2,169	9.9	7.6	2,230	9.3	2.8	2,399	10.4	7.6	2,276	9.8	△ 5.1	
	単独	24,664	92.5	△ 5.4	19,789	90.1	△ 19.8	21,748	90.7	9.9	20,674	89.6	△ 4.9	20,976	90.2	1.5	
小計(教育費計)			26,679	0.8	△ 3.2	21,958	0.7	△ 17.7	23,978	0.7	9.2	23,073	0.5	△ 3.8	23,252	0.4	0.8
歳出合計			3,203,370	100.0	10.2	3,357,440	100.0	4.8	3,589,249	100.0	6.9	5,095,354	100.0	42.0	5,279,788	100.0	3.6
単独事業のうち医療費に係るもの			797,689		16.0	828,332		3.8	865,759		4.5	896,642		3.6	927,241		3.4

【22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(+68,775)

社会福祉費(単独):福祉医療助成事業の増(+25,102)

児童福祉費(補助):子ども手当費の増(+249,073)、児童手当費の減(△145,195)

生活保護費(補助):生活扶助費、住宅扶助費、医療扶助費の減(△63,700)

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%)

項目 科目	19年度			20年度			21年度			22年度			23年度		
	決算額	構成割合	対前年度比												
1 政府資金	8,445,690	40.9	△ 12.9	6,685,016	34.4	△ 20.8	5,743,039	30.4	△ 14.1	6,083,221	33.1	5.9	6,028,170	34.5	△ 0.9
2 公庫資金	398,421	1.9	△ 10.6	350,422	1.8	△ 12.0	301,490	1.6	△ 14.0	254,381	1.4	△ 15.6	206,274	1.2	△ 18.9
3 共済等資金	342,240	1.7	△ 17.4	270,250	1.4	△ 21.0	200,232	1.1	△ 25.9	130,866	0.7	△ 34.6	61,479	0.3	△ 53.0
4 市中銀行等資金	11,456,977	55.5	8.2	12,097,057	62.4	5.6	12,633,328	66.9	4.4	11,928,544	64.8	△ 5.6	11,200,222	64.0	△ 6.1
5 特定資金															
6 その他資金	0	0.0	-	0	0.0	-	0	0.0	-	0	0.0	-	0	0.0	-
歳出合計	20,643,328	100.0	△ 2.4	19,402,745	100.0	△ 6.0	18,878,089	100.0	△ 2.7	18,397,012	100.0	△ 2.5	17,496,145	100.0	△ 4.9

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%)

項目 科目	19年度			20年度			21年度			22年度			23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)	1,616,900		3.3	1,460,900		△ 9.6	1,436,000		△ 1.7	1,463,300		1.9	1,107,900		△ 24.3
償還元金	2,117,775		△ 0.7	2,701,483		27.6	1,960,656		△ 27.4	1,944,377		△ 0.8	2,008,767		3.3
償還利子	386,478		△ 9.4	351,498		△ 9.1	291,583		△ 17.0	271,480		△ 6.9	254,704		△ 6.2

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	19年度			20年度			21年度			22年度			23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										
1 議会費							4,676	0.2	-	1,050	0.0	△ 77.5	0	0.0	皆減	
2 総務費	1,170,852	29.3	94.5	721,942	18.4	△ 38.3	124,374	3.9	△ 82.8	102,617	3.7	△ 17.5	55,572	2.2	△ 45.8	
3 民生費	347,356	8.7	380.0	282,457	7.2	△ 18.7	155,125	4.8	△ 45.1	117,599	4.2	△ 24.2	206,302	8.2	75.4	
4 衛生費	76,768	1.9	△ 47.8	84,174	2.2	9.6	72,998	2.3	△ 13.3	34,550	1.2	△ 52.7	38,208	1.5	10.6	
5 労働費	5,222	0.3	-	4,667	0.3	△ 10.6	3,945	0.4	△ 15.5	0	0.0	皆減	10,891	0.4	皆増	
6 農林水産費	169,871	4.3	5.5	157,521	4.0	△ 7.3	168,593	5.3	7.0	168,759	6.0	0.1	170,489	6.7	1.0	
7 商工費	10,681	0.3	133.9	15,127	0.4	41.6	5,871	0.2	△ 61.2	128,443	4.6	2,087.8	37,765	1.5	△ 70.6	
8 土木費	1,797,159	44.9	△ 31.8	1,888,684	48.0	5.1	1,781,540	55.5	△ 5.7	1,477,556	52.9	△ 17.1	1,650,024	65.3	11.7	
(1) 道路橋りょう費	413,541	23.0	△ 52.0	486,362	25.7	17.6	552,697	31.0	13.6	544,845	36.8	△ 1.4	405,922	24.6	△ 25.5	
(2) 河川費	96,085	5.3	△ 16.5	85,158	4.5	△ 11.4	62,646	3.5	△ 26.4	78,108	5.2	24.7	89,376	5.4	14.4	
(3) 街路費	28,546	1.6	393.3	262,479	13.9	819.5	248,583	14.0	△ 5.3	354,674	24.0	42.7	624,277	37.8	76.0	
(4) 公園費	273,366	15.2	△ 28.5	244,634	13.0	△ 10.5	261,757	14.7	7.0	213,110	14.4	△ 18.6	165,921	10.1	△ 22.1	
(5) 区画整理費等	958,293	53.3	△ 22.8	578,204	30.6	△ 39.7	615,412	34.5	6.4	201,558	13.6	△ 67.2	266,154	16.1	32.0	
(6) 下水道費	2,630	0.2	14.6	1,848	0.1	△ 29.7	1,252	0.1	△ 32.3	1,168	0.1	△ 6.7	1,948	0.1	66.8	
(7) 住宅費	24,698	1.4	△ 11.3	229,999	12.2	831.2	39,193	2.2	△ 83.0	84,093	5.7	114.6	96,426	5.8	14.7	
9 消防費	57,441	1.4	△ 30.0	86,331	2.2	50.3	137,696	4.3	59.5	37,732	1.4	△ 72.6	67,793	2.7	79.7	
10 教育費	366,109	9.2	△ 67.7	691,351	17.6	88.8	757,506	23.6	9.6	725,763	26.0	△ 4.2	289,838	11.5	△ 60.1	
13 諸支出金																
歳出合計	4,001,459	100.0	△ 17.3	3,932,254	100.0	△ 1.7	3,212,324	100.0	△ 18.3	2,794,069	100.0	△ 13.0	2,526,882	100.0	△ 9.6	
内訳	補助事業	1,596,851	39.9	5.7	1,546,874	39.4	△ 3.1	1,068,154	33.3	△ 30.9	973,102	34.9	△ 8.9	1,030,581	40.8	5.9
	単独事業	2,345,266	58.6	△ 26.6	2,328,999	59.2	△ 0.7	2,105,232	65.5	△ 9.6	1,744,114	62.4	△ 17.2	1,465,195	58.0	△ 16.0
	県事業負担金等	59,342	1.5	△ 55.6	54,295	1.4	△ 8.5	38,938	1.2	△ 28.3	76,853	2.8	97.4	31,106	1.2	△ 59.5

【22年度対比に係る事業費増減内容】

補助事業 民生費: 高齢者福祉施設整備費等補助金の皆増(+52,150)
 道路橋りょう費: バリアフリー化工事費の増(+88,628)
 街路費: 可児駅前線街路事業費の増(+150,955)
 公園費: 運動公園整備事業費の減(△68,414)
 教育費: 蘇南中学校増築・耐震補強工事費の皆減(△223,173)
 教育費: 瀬田幼稚園耐震補強工事費の皆減(△25,362)

単独事業 民生費: 高齢者福祉施設整備費等補助金の皆増(+81,200)
 街路費: 可児駅前線街路事業費の増(+94,432)
 教育費: 帷子小学校耐震補強工事費の皆増(+28,736)
 総務費: 庁舎改修経費・総合会館改修経費の減(△60,096)
 道路橋りょう費: 市道34号線改良事業費の減(△61,341)
 道路橋りょう費: 市道108号線改良事業費の皆減(△50,512)

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	19年度			20年度			21年度			22年度			23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	453,273	10.6	12.9	467,292	10.8	3.1	517,478	11.5	10.7	510,945	11.5	△ 1.3	511,615	11.8	0.1
2 旅費	30,204	0.7	△ 9.7	31,512	0.7	4.3	30,527	0.7	△ 3.1	26,859	0.6	△ 12.0	30,481	0.7	13.5
3 交際費	1,628	0.0	△ 7.3	1,160	0.0	△ 28.7	930	0.0	△ 19.8	1,013	0.0	8.9	1,238	0.0	22.2
4 需用費	1,025,834	24.0	2.9	1,016,123	23.6	△ 0.9	1,005,049	22.3	△ 1.1	1,004,786	22.6	0.0	966,133	22.2	△ 3.8
5 役務費	168,364	3.9	1.7	161,387	3.8	△ 4.1	180,387	4.0	11.8	172,195	3.9	△ 4.5	164,620	3.8	△ 4.4
6 備品購入費	145,060	3.4	△ 5.6	142,234	3.3	△ 1.9	221,499	4.9	55.7	134,911	3.1	△ 39.1	139,748	3.2	3.6
7 委託料	2,213,968	51.8	1.2	2,246,721	52.1	1.5	2,309,153	51.2	2.8	2,354,032	53.0	1.9	2,314,437	53.3	△ 1.7
8 その他	236,975	5.5	9.1	245,955	5.7	3.8	243,643	5.4	△ 0.9	234,303	5.3	△ 3.8	218,211	5.0	△ 6.9
歳出合計	4,275,306	100.0	2.8	4,312,384	100.0	0.9	4,508,666	100.0	4.6	4,439,044	100.0	△ 1.5	4,346,483	100.0	△ 2.1

【22年度対比に係る主要増減内容】

運動場保守管理業務等委託料の増(+11,508)
 例規集作成委託料の増(+6,432)
 航空写真撮影委託料の増(+5,920)
 市議会議員選挙執行経費の皆増(+17,964)
 防災備蓄倉庫備品等購入費の増(+16,456)

文化創造センター指定管理料の減(△15,000)
 参議院議員通常選挙執行経費の皆減(△14,079)
 公共施設の光熱水費の減(△20,486)
 市史編纂事業経費の皆減(△17,232)
 固定資産評価替業務委託料の減(△30,308)
 特殊建築物等定期調査業務委託料の皆減(△8,400)
 中心街データ管理業務委託料の減(△4,475)
 7・15集中豪雨災害被害状況調査委託料の皆減(△3,097)
 環境基本計画改定業務委託料の皆減(△3,885)
 B&G海洋センター保守管理業務等委託料の減(△8,122)

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	19年度			20年度			21年度			22年度			23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	2,668	0.1	△ 5.8	2,712	0.1	1.6	2,365	0.1	△ 12.8	2,637	0.1	11.5	2,615	0.1	△ 0.8
	(2) 一部事務組合に対するもの	2,322,804	96.4	2.8	2,330,135	96.7	0.3	2,351,234	96.9	0.9	2,345,208	95.0	△ 0.3	2,225,421	94.5	△ 5.1
	(3) その他	85,213	3.5	16.2	78,166	3.2	△ 8.3	71,884	3.0	△ 8.0	120,642	4.9	67.8	127,957	5.4	6.1
	小計	2,410,685	72.4	3.2	2,411,013	70.9	0.0	2,425,483	46.2	0.6	2,468,487	70.9	1.8	2,355,993	68.8	△ 4.6
2	補助交付金	649,589	19.5	8.9	656,812	19.3	1.1	707,405	13.5	7.7	761,000	21.8	7.6	849,484	24.8	11.6
3	その他	271,570	8.2	△ 0.8	333,345	9.8	22.7	2,115,417	40.3	534.6	254,299	7.3	△ 88.0	220,059	6.4	△ 13.5
歳出合計		3,331,844	100.0	3.9	3,401,170	100.0	2.1	5,248,305	100.0	54.3	3,483,786	100.0	△ 33.6	3,425,536	100.0	△ 1.7

【22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: 可茂消防事務組合負担金の減(△9,674)
: 可茂衛生施設利用組合負担金の減(△96,081)

補助交付金: 幼稚園就園奨励費補助金の減(△11,053)
: 水道高料金対策補助金の皆増(+50,000)
: 任意予防ワクチン接種事業助成金の増(+93,336)
: プレミアム商品券発行補助金の皆減(△29,954)
: 山岸伊川土地区画整理地内公益施設管理補助金の皆減(△23,980)

(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	19年度			20年度			21年度			22年度			23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	49,518	3.3	△ 6.8	49,958	3.2	0.9	50,230	3.2	0.5	46,372	3.1	△ 7.7	45,217	3.2	△ 2.5
	可燃物処理費負担金	1,022,604	67.6	△ 2.0	1,036,814	66.8	1.4	1,042,031	66.9	0.5	1,018,076	67.7	△ 2.3	948,120	67.3	△ 6.9
	不燃物処理費負担金	136,974	9.1	1.7	140,119	9.0	2.3	142,844	9.2	1.9	144,569	9.6	1.2	131,250	9.3	△ 9.2
	し尿処理費負担金	177,303	11.7	11.5	196,867	12.7	11.0	197,595	12.7	0.4	175,771	11.7	△ 11.0	166,098	11.8	△ 5.5
	斎場管理費負担金	30,077	2.0	31.9	30,625	2.0	1.8	27,232	1.7	△ 11.1	21,374	1.4	△ 21.5	19,562	1.4	△ 8.5
	研修館管理費負担金	33,593	2.2	14.8	33,354	2.2	△ 0.7	35,580	2.3	6.7	34,865	2.3	△ 2.0	34,793	2.5	△ 0.2
	公園管理費負担金	62,121	4.1	△ 0.5	63,007	4.1	1.4	62,511	4.0	△ 0.8	62,941	4.2	0.7	62,847	4.5	△ 0.1
歳出合計		1,512,190	100.0	0.5	1,550,744	100.0	2.5	1,558,023	100.0	0.5	1,503,968	100.0	△ 3.5	1,407,887	100.0	△ 6.4