

平成 25 年 度

普 通 会 計 決 算 の 分 析

資 料 編

平成 25 年 度

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

(参考)可茂衛生施設利用組合各種負担金の状況

1 歳入歳出決算収支等の状況

平成 25 年度

科目		単位	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
A	歳入総額	千円	28,588,427	28,602,826	28,771,618	29,285,923	29,853,062
B	歳出総額	千円	26,713,834	26,489,675	26,938,383	27,317,357	27,967,913
C	歳入歳出差引額(形式収支)(A-B)	千円	1,874,593	2,113,151	1,833,235	1,968,566	1,885,149
D	翌年度へ繰越すべき財源	千円	349,714	345,771	223,667	368,963	182,443
E	実質収支(C-D)	千円	1,524,879	1,767,380	1,609,568	1,599,603	1,702,706
F	単年度収支	千円	△ 40,978	242,501	△ 157,812	△ 9,965	103,103
G	積立金 ※1	千円	347,209	358,125	1,195,734	833,529	133,292
H	繰上償還金	千円	70,516	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	376,747	600,626	1,037,922	823,564	236,395
K	基準財政収入額	千円	12,216,556	11,023,556	10,756,288	10,998,996	11,314,511
L	基準財政需要額	千円	12,988,789	12,858,289	12,926,788	13,040,731	13,301,344
M	標準税収入額	千円	15,815,173	14,182,272	13,738,467	14,205,093	14,645,057
N	標準財政規模	千円	18,090,606	18,315,750	18,162,480	18,447,973	18,906,436
O	経常収支比率(X/W) ※2	%	(89.8) 96.4	(89.6) 95.8	(87.7) 91.5	(88.8) 94.5	(88.5) 94.3
P	財政力指数:3ヶ年平均	-	0.965	0.927	0.877	0.844	0.842
	財政力指数:単年(K/L)	-	0.941	0.857	0.832	0.843	0.851
Q	実質収支比率(E/N)	%	8.4	9.6	8.9	8.7	9.0
R	経常一般財源比率(W/N)	%	90.1	91.3	95.1	91.7	89.3
S	公債費負担比率	%	10.4	10.0	10.3	9.9	9.7
T	積立金現在高	千円	5,775,931	6,068,531	7,232,164	8,585,915	9,731,867
	うち、財政調整基金	千円	3,720,285	4,078,410	5,274,144	6,107,673	6,240,965
U	地方債現在高	千円	18,878,089	18,397,012	17,496,145	17,181,934	17,118,327
	うち、政府資金	千円	5,743,039	6,083,221	6,028,170	6,351,028	6,632,576
V	債務負担行為支出予定額	千円	3,199,149	3,385,116	4,752,854	4,854,025	3,512,645
W	経常一般財源収入額	千円	16,299,441	16,718,940	17,273,575	16,916,168	16,878,209
X	経常経費充当一般財源	千円	15,704,923	16,011,192	15,812,352	15,977,931	15,919,441
Y	投資経費充当一般財源	千円	2,028,598	1,897,968	1,590,717	1,122,603	1,268,111

※1 財政調整基金

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

(参考)

減税補てん債	千円	0	0	0	0	0
臨時財政対策債	千円	1,188,000	1,154,700	746,500	1,073,500	1,105,700

※減税補てん債借換え債は除く

2-1. 歳入決算の状況

平成25年度

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	14,387,030	50.3	△ 7.3	13,900,153	48.6	△ 3.4	14,028,555	48.8	0.9	13,816,583	47.2	△ 1.5	13,795,109	46.2	△ 0.2
2 地方譲与税	348,075	1.2	△ 6.3	338,650	1.2	△ 2.7	330,483	1.1	△ 2.4	309,774	1.0	△ 6.3	294,937	1.0	△ 4.8
3 利子割交付金	67,265	0.2	△ 10.6	61,445	0.2	△ 8.7	59,905	0.2	△ 2.5	40,314	0.1	△ 32.7	41,761	0.1	3.6
4 配当割交付金	21,079	0.1	△ 19.2	26,469	0.1	25.6	28,774	0.1	8.7	30,141	0.1	4.8	56,657	0.2	88.0
5 株式等譲渡所得割交付金	9,562	0.0	△ 14.3	7,855	0.0	△ 17.9	6,341	0.0	△ 19.3	7,080	0.0	11.7	90,422	0.3	1,177.1
6 地方消費税交付金	922,710	3.2	4.0	921,125	3.2	△ 0.2	878,563	3.1	△ 4.6	868,265	3.0	△ 1.2	860,865	2.9	△ 0.9
7 ゴルフ場利用税交付金	229,330	0.8	△ 0.8	222,068	0.8	△ 3.2	209,135	0.7	△ 5.8	219,292	0.7	4.9	211,302	0.7	△ 3.6
9 自動車取得税交付金	107,497	0.4	△ 41.4	96,549	0.3	△ 10.2	74,193	0.3	△ 23.2	104,944	0.4	41.4	93,444	0.3	△ 11.0
11 地方特例交付金	199,788	0.7	△ 3.5	177,312	0.6	△ 11.2	150,334	0.5	△ 15.2	67,276	0.2	△ 55.2	67,593	0.2	0.5
12 地方交付税	1,581,773	5.5	54.9	2,674,897	9.3	69.1	3,169,407	11.0	18.5	3,046,677	10.4	△ 3.9	2,912,984	9.8	△ 4.4
(1) 普通交付税	1,057,514	66.9	108.2	2,064,093	77.2	95.2	2,602,434	82.1	26.1	2,472,145	81.1	△ 5.0	2,399,477	82.4	△ 2.9
(2) 特別交付税	524,259	33.1	2.1	610,804	22.8	16.5	566,972	17.9	△ 7.2	574,530	18.9	1.3	513,506	17.6	△ 10.6
(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
13 交通安全対策特別交付金	17,090	0.1	△ 0.3	16,316	0.1	△ 4.5	15,920	0.1	△ 2.4	15,782	0.0	△ 0.9	15,664	0.1	△ 0.7
14 分担金・負担金	225,038	0.8	0.2	225,636	0.8	0.3	241,834	0.8	7.2	260,698	0.9	7.8	257,435	0.9	△ 1.3
15 使用料	395,966	1.4	0.4	394,287	1.4	△ 0.4	394,451	1.4	0.0	398,896	1.4	1.1	400,507	1.3	0.4
16 手数料	188,969	0.7	△ 4.9	189,243	0.7	0.1	187,190	0.6	△ 1.1	193,475	0.7	3.4	192,240	0.6	△ 0.6
17 国庫支出金	3,948,721	13.8	127.7	3,428,979	12.0	△ 13.2	3,181,782	11.1	△ 7.2	3,042,297	10.4	△ 4.4	3,810,168	12.8	25.2
19 都道府県支出金	1,432,314	5.0	△ 8.2	1,430,808	5.0	△ 0.1	1,585,319	5.5	10.8	1,706,295	5.8	7.6	1,769,258	5.9	3.7
20 財産収入	157,555	0.6	30.2	174,772	0.6	10.9	106,543	0.4	△ 39.0	523,168	1.8	391.0	231,827	0.8	△ 55.7
21 寄附金	23,106	0.1	67.0	6,419	0.0	△ 72.2	14,934	0.1	132.7	30,485	0.1	104.1	34,940	0.1	14.6
22 繰入金	218,557	0.8	△ 85.1	86,262	0.3	△ 60.5	48,533	0.2	△ 43.7	236,813	0.8	387.9	53,398	0.2	△ 77.5
23 繰越金	1,919,259	6.7	27.9	1,874,593	6.6	△ 2.3	2,113,151	7.3	12.7	1,833,235	6.3	△ 13.2	1,967,252	6.6	7.3
24 諸収入	751,743	2.6	△ 1.6	885,688	3.1	17.8	838,371	2.9	△ 5.3	868,333	3.0	3.6	829,499	2.8	△ 4.5
25 地方債	1,436,000	5.0	△ 1.7	1,463,300	5.1	1.9	1,107,900	3.8	△ 24.3	1,666,100	5.7	50.4	1,865,800	6.2	12.0
歳入合計	28,588,427	100.0	2.1	28,602,826	100.0	0.1	28,771,618	100.0	0.6	29,285,923	100.0	1.8	29,853,062	100.0	1.9
自主財源	18,267,223	63.9	△ 9.6	17,737,053	62.0	△ 2.9	17,973,562	62.5	1.3	18,161,686	62.0	1.0	17,762,207	59.5	△ 2.2
依存財源	10,321,204	36.1	32.6	10,865,773	38.0	5.3	10,798,056	37.5	△ 0.6	11,124,237	38.0	3.0	12,090,855	40.5	8.7

※「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25年度

(単位:金額は千円、構成割合は%)

科目	項目	25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	13,795,109	13,795,109	77.7						1,100,475	21.3			12,694,634	75.2
2	地方譲与税	294,937			294,937	2.4								294,937	1.8
3	利子割交付金	41,761			41,761	0.4								41,761	0.2
4	配当割交付金	56,657			56,657	0.5								56,657	0.3
5	株式等譲渡所得割交付金	90,422			90,422	0.8								90,422	0.5
6	地方消費税交付金	860,865			860,865	7.1								860,865	5.1
7	ゴルフ場利用税交付金	211,302			211,302	1.7								211,302	1.3
9	自動車取得税交付金	93,444			93,444	0.8								93,444	0.6
11	地方特例交付金	67,593			67,593	0.6								67,593	0.4
12	地方交付税	2,912,984			2,912,984	24.1				513,507	9.9			2,399,477	14.2
	(1)普通交付税	2,399,477			2,399,477	82.4								2,399,477	100.0
	(2)特別交付税	513,506			513,506	17.6				513,506	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	15,664			15,664	0.1								15,664	0.1
14	分担金・負担金	257,435	257,435	1.4			8,225	0.3		3	0.0	249,207	4.8		
15	使用料	400,507	400,507	2.2						123,524	2.4	243,226	4.6	33,757	0.2
16	手数料	192,240	192,240	1.1								192,240	3.7		
17	国庫支出金	3,810,168			3,810,168	31.5	1,003,977	39.0		313,522	6.1	2,492,669	47.6		
19	都道府県支出金	1,769,258			1,769,258	14.6	293,109	11.4		12,874	0.3	1,463,275	28.0		
20	財産収入	231,827	231,827	1.3			10,208	0.4		193,415	3.7	12,119	0.2	16,085	0.1
21	寄附金	34,940	34,940	0.2			20,276	0.8		14,664	0.3				
22	繰入金	53,398	53,398	0.3			53,398	2.1							
23	繰越金	1,967,252	1,967,252	11.1			303,328	11.8		1,663,924	32.2				
24	諸収入	829,499	829,499	4.7			122,892	4.7		123,959	2.4	581,037	11.1	1,611	0.0
25	地方債	1,865,800			1,865,800	15.4	760,100	29.5		1,105,700	21.4				
歳入合計 ①		29,853,062	17,762,207	100.0	12,090,855	100.0	2,575,513	100.0		5,165,567	100.0	5,233,773	100.0	16,878,209	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)

24年度決算額 ②	29,285,923	18,161,686		11,124,237		2,137,637		5,249,404		4,982,714		16,916,168	
25年度決算額伸び率 ①/②	1.94	△ 2.20		8.69		20.48		△ 1.60		5.04		△ 0.22	

2-3. 市税決算の状況

平成 25 年度

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

項目 科目		21年度			22年度			23年度			24年度			25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	5,862,657	40.7	△ 2.5	5,105,381	36.7	△ 12.9	5,035,762	35.9	△ 1.4	5,291,542	38.3	5.1	5,301,035	38.4	0.2
	法人	573,077	4.0	△ 53.0	692,742	5.0	20.9	968,112	6.9	39.8	987,471	7.1	2.0	783,978	5.7	△ 20.6
固定資産税		6,138,592	42.7	△ 4.0	6,229,821	44.8	1.5	6,077,581	43.3	△ 2.4	5,670,575	41.1	△ 6.7	5,748,344	41.7	1.4
軽自動車税		172,934	1.2	3.2	177,795	1.3	2.8	180,706	1.3	1.6	183,015	1.3	1.3	189,577	1.4	3.6
市町村たばこ税		492,363	3.4	△ 6.8	515,682	3.7	4.7	599,674	4.3	16.3	591,571	4.3	△ 1.4	671,700	4.8	13.5
小計		13,239,623	92.0	△ 7.6	12,721,421	91.5	△ 3.9	12,861,835	91.7	1.1	12,724,174	92.1	△ 1.1	12,694,634	92.0	△ 0.2
都市計画税		1,147,407	8.0	△ 4.7	1,178,732	8.5	2.7	1,166,720	8.3	△ 1.0	1,092,409	7.9	△ 6.4	1,100,475	8.0	0.7
歳入合計		14,387,030	100.0	△ 7.3	13,900,153	100.0	△ 3.4	14,028,555	100.0	0.9	13,816,583	100.0	△ 1.5	13,795,109	100.0	△ 0.2

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			23年度			24年度			25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	5,036,340	4,931,904	97.9	5,287,378	5,193,884	98.2	5,313,986	5,216,611	98.2
		滞納繰越分	456,324	103,858	22.8	407,750	97,658	24.0	348,251	84,424	24.2
	法人	現年度分	970,500	966,758	99.6	987,367	984,923	99.8	784,180	781,676	99.7
		滞納繰越分	15,573	1,354	8.7	14,077	2,548	18.1	11,179	2,302	20.6
固定資産税		現年度分	6,074,720	5,995,886	98.7	5,661,348	5,598,552	98.9	5,741,438	5,687,702	99.1
		滞納繰越分	557,889	81,695	14.6	481,932	72,023	14.9	260,868	60,642	23.2
軽自動車税		現年度分	181,859	177,650	97.7	184,087	180,346	98.0	190,676	187,130	98.1
		滞納繰越分	13,879	3,056	22.0	12,591	2,669	21.2	11,724	2,447	20.9
市町村たばこ税		現年度分	599,674	599,674	100.0	591,571	591,571	100.0	671,700	671,700	100.0
		滞納繰越分	0	0	-	0	0	-	0	0	-
都市計画税		現年度分	1,166,593	1,151,452	98.7	1,090,915	1,078,776	98.9	1,106,860	1,088,784	98.4
		滞納繰越分	113,529	15,268	13.4	99,363	13,633	13.7	57,030	11,691	20.5

2-5. 都市計画税充当の状況(過去3ヶ年度)

平成25年度

(単位:千円)

科目		項目	23年度	24年度	25年度
			決算額	決算額	決算額
都市計画等 事業費		街路	625,375	410,662	127,210
		公園	279,197	606,487	1,440,773
		下水道	1,245,120	1,034,147	1,018,358
		区画整理等	476,271	305,723	445,225
	都市計画事業計		2,625,963	2,357,019	3,031,566
	地方債償還額		2,341,802	2,344,378	2,341,792
	合計		4,967,765	4,701,397	5,373,358
財源内訳	地方債		690,900	637,900	853,100
	国県支出金		300,977	424,082	608,369
	負担金その他		1,657,073	1,612,360	1,522,773
	一般財源等		1,152,095	934,646	1,288,641
	都市計画税収入額		1,166,720	1,092,409	1,100,475
	合計		4,967,765	4,701,397	5,373,358

2-6. 普通交付税の状況 平成25年度

(単位:千円、対前年比は%)

	21年度		22年度		23年度		24年度		25年度	
	算定額	対前年比	算定額	対前年比	算定額	対前年比	算定額	対前年比	算定額	対前年比
基準財政需要額 ①	13,283,088	△ 0.3	13,087,568	△ 1.5	13,345,114	2.0	13,471,136	0.9	13,711,951	1.8
個別算定経費	10,656,094	2.0	11,170,773	4.8	11,229,536	0.5	11,353,467	1.1	11,652,858	2.6
地方再生対策費	132,369	0.0	132,369	0.0	99,519	△ 24.8	0	皆減		
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	0	皆減		
地域経済・雇用対策費							175,847	皆増	179,178	1.9
地域の元気づくり推進費									48,616	皆増
公債費	1,162,533	8.3	1,234,777	6.2	1,277,758	3.5	1,311,578	2.6	1,370,142	4.5
包括算定経費	2,371,175	△ 3.2	2,441,144	3.0	2,445,885	0.2	2,400,979	△ 1.8	2,323,059	△ 3.2
臨時財政対策債振替相当額	△ 1,217,919	55.2	△ 2,069,385	69.9	△ 1,821,579	△ 12.0	△ 1,770,735	△ 2.8	△ 1,861,902	5.1
基準財政収入額 ②	12,216,616	△ 4.6	11,023,475	△ 9.8	10,756,312	△ 2.4	10,998,991	2.3	11,314,524	2.9
需要錯誤額 ③	△ 1,715	皆増			12,668	皆増	0	皆減	3,717	皆増
収入錯誤額 ④	△ 4,701	皆増			△ 964	皆増	0	皆減	1,667	皆増
錯誤合計額 (③-④) ⑤	2,986	皆増	0	皆減	13,632	皆増	0	皆減	2,050	皆増
交付基準額(①-②+⑤) ⑥	1,069,458	108.2	2,064,093	93.0	2,602,434	26.1	2,472,145	△ 1.4	2,399,477	△ 2.9
調整額 ⑦	11,944	104.5	0	皆減	0	-	0	-	0	-
交付決定額(⑥-⑦)	1,057,514	108.2	2,064,093	95.2	2,602,434	26.1	2,472,145	△ 5.0	2,399,477	△ 2.9

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

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

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

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

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

2-7. 前年度比較における主要増減内容(分担金・負担金～地方債)

平成25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"> ・多賀城市派遣職員給与負担金の減(△5,195) ・道路橋りょう費負担金(可児駅前大橋)の皆減(△874) 		<ul style="list-style-type: none"> ・保育所児童運営費負担金(私立保育園現年)の増(+7,758) ・保育所児童運営費負担金(管外保育園)の減(△1,613) ・保育所児童運営費負担金(私立保育園過年)の減(△2,860)
15 使用料			<ul style="list-style-type: none"> ・瀬田幼稚園使用料の増(+634) ・公民館使用料の増(+1,209)
16 手数料			<ul style="list-style-type: none"> ・可燃ごみ処理手数料の増(+2,761) ・不燃ごみ処理手数料の減(△3,191) ・開発許可申請手数料の減(△476)
17 国庫支出金	<ul style="list-style-type: none"> ・運動公園整備事業交付金の増(+332,864) ・市道43号線道路改良事業交付金の皆増(+45,657) ・地域経済活性化・雇用創出臨時交付金の皆増(+83,810) ・河川災害復旧事業費負担金の皆減(△35,373) 	<ul style="list-style-type: none"> ・地域経済活性化・雇用創出臨時交付金の皆増(+347,522) 	<ul style="list-style-type: none"> ・生活保護費負担金の増(+25,742) ・地域生活支援事業補助金の増(+10,975) ・保育所児童運営費負担金の増(+12,248)
19 都道府県支出金	<ul style="list-style-type: none"> ・保育所等緊急整備事業費補助金の皆増(+128,031) ・参議院議員通常選挙委託金の皆増(+21,980) ・衆議院議員総選挙委託金の皆減(△26,718) ・県知事選挙委託金の皆減(△26,668) ・介護基盤緊急整備等臨時特例基金事業費補助金の皆減(△131,854) ・ぎふ清流国体会場他市町村運営交付金の皆減(△21,220) ・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皆減(△43,003) 		<ul style="list-style-type: none"> ・地域生活支援事業補助金の増(+5,488) ・就労継続支援負担金の増(+8,126) ・福祉医療費補助金の増(+32,926)
20 財産収入		<ul style="list-style-type: none"> ・ふるさと市町村圏基金出資金返還金の皆増(+148,365) ・有価証券売却収入の皆減(△424,800) 	
21 寄附金	<ul style="list-style-type: none"> ・小学校費寄附金の増(+5,020) ・社会福祉費補助金の増(+1,808) ・社会教育費寄附金の増(+2,780) ・消防費寄附金の減(△12,785) ・外国人の子どもの就学支援基金寄附金の皆減(△1,000) 	<ul style="list-style-type: none"> ・一般寄附金の増(+7,843) 	
22 繰入金	<ul style="list-style-type: none"> ・外国人の子どもの就学支援基金繰入金の皆減(△57,415) 	<ul style="list-style-type: none"> ・国民健康保険事業特別会計繰入金の皆減(△124,000) 	
23 繰越金	<ul style="list-style-type: none"> ・前年度繰越金(繰越明許財源)の増(+90,246) 	<ul style="list-style-type: none"> ・前年度純繰越金の減(△11,279) 	
24 諸収入	<ul style="list-style-type: none"> ・勤労者生活資金貸付金元金収入の減(△25,000) ・土地改良施設維持適正化事業交付金の減(△14,904) 		
25 地方債	<ul style="list-style-type: none"> ・運動公園整備事業債の増(+367,400) ・可児駅前線街路事業債の減(△127,500) ・簡易水道事業債の皆減(△54,800) 	<ul style="list-style-type: none"> ・臨時財政対策債の増(+32,200) 	

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	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	234,399	0.9	△ 1.4	226,032	0.8	△ 3.6	284,946	1.1	26.1	265,323	1.0	△ 6.9	257,423	0.9	△ 3.0
2 総務費	4,825,881	18.1	26.8	3,042,457	11.5	△ 37.0	3,772,086	14.0	24.0	4,118,370	15.1	9.2	3,861,826	13.8	△ 6.2
3 民生費	6,556,652	24.5	2.7	8,304,965	31.3	26.7	8,490,690	31.5	2.2	8,739,219	32.0	2.9	8,924,551	31.9	2.1
4 衛生費	2,584,128	9.7	0.4	2,593,941	9.8	0.4	2,632,558	9.8	1.5	2,523,773	9.2	△ 4.1	2,508,499	9.0	△ 0.6
5 労働費	143,598	0.5	268.5	76,696	0.3	△ 46.6	89,189	0.3	16.3	47,807	0.2	△ 46.4	70,294	0.2	47.0
6 農林水産費	551,150	2.1	△ 5.6	536,005	2.0	△ 2.7	521,485	1.9	△ 2.7	551,610	2.0	5.8	510,371	1.8	△ 7.5
7 商工費	255,019	1.0	0.7	376,170	1.4	47.5	243,863	0.9	△ 35.2	244,392	0.9	0.2	298,801	1.1	22.3
8 土木費	4,119,786	15.4	△ 3.3	3,856,464	14.6	△ 6.4	3,761,028	14.0	△ 2.5	4,007,049	14.6	6.5	4,829,788	17.3	20.5
9 消防費	1,017,741	3.8	7.3	952,391	3.6	△ 6.4	990,987	3.7	4.1	941,957	3.4	△ 4.9	1,119,191	4.0	18.8
10 教育費	4,173,241	15.6	6.3	3,987,641	15.1	△ 4.4	3,510,226	13.0	△ 12.0	3,570,010	13.1	1.7	3,455,720	12.4	△ 3.2
11 災害復旧費				321,056	1.2	皆増	377,854	1.4	17.7	103,424	0.4	△ 72.6	0	0.0	皆減
12 公債費	2,252,239	8.4	△ 26.2	2,215,857	8.4	△ 1.6	2,263,471	8.4	2.1	2,204,423	8.1	△ 2.6	2,131,449	7.6	△ 3.3
13 諸支出金															
歳出合計	26,713,834	100.0	2.5	26,489,675	100.0	△ 0.8	26,938,383	100.0	1.7	27,317,357	100.0	1.4	27,967,913	100.0	2.4

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	21年度		22年度		23年度		24年度		25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	234,399	△ 1.4	226,032	△ 3.6	284,946	26.1	265,323	△ 6.9	257,423	△ 3.0
2 総務費	4,825,881	26.8	3,042,457	△ 37.0	3,772,086	24.0	4,118,370	9.2	3,861,826	△ 6.2
総務管理費	3,938,870	25.1	2,383,348	△ 39.5	3,166,048	32.8	3,530,957	11.5	3,263,663	△ 7.6
徴税費	680,100	48.6	406,349	△ 40.3	373,987	△ 8.0	375,545	0.4	415,558	10.7
戸籍・住民基本台帳費	140,918	4.9	132,556	△ 5.9	144,915	9.3	126,054	△ 13.0	124,021	△ 1.6
選挙費	32,605	3.4	60,816	86.5	56,751	△ 6.7	56,288	△ 0.8	24,942	△ 55.7
統計調査費	6,774	△ 6.9	33,419	393.3	3,059	△ 90.8	2,478	△ 19.0	6,469	161.1
監査委員費	26,614	△ 5.2	25,969	△ 2.4	27,326	5.2	27,048	△ 1.0	27,173	0.5
3 民生費	6,556,652	2.7	8,304,965	26.7	8,490,690	2.2	8,739,219	2.9	8,924,551	2.1
社会福祉費	1,745,599	△ 0.7	2,028,153	16.2	1,984,906	△ 2.1	2,078,758	4.7	2,203,324	6.0
老人福祉費	1,550,903	△ 0.4	1,613,463	4.0	1,744,639	8.1	1,868,707	7.1	1,752,534	△ 6.2
児童福祉費	3,002,504	3.4	4,168,619	38.8	4,351,830	4.4	4,352,467	0.0	4,458,634	2.4
生活保護費	257,396	56.1	478,392	85.9	408,592	△ 14.6	437,982	7.2	509,659	16.4
災害救助費	250	△ 10.7	16,338	6,435.2	723	△ 95.6	1,305	80.5	400	△ 69.3
4 衛生費	2,584,128	0.4	2,593,941	0.4	2,632,558	1.5	2,523,773	△ 4.1	2,508,499	△ 0.6
保健衛生費	666,636	1.7	722,232	8.3	858,648	18.9	786,237	△ 8.4	803,559	2.2
結核対策費	1,299	2.8	1,259	△ 3.1	1,230	△ 2.3	5,907	380.2	5,445	△ 7.8
保健所費										
清掃費	1,916,193	△ 0.1	1,870,450	△ 2.4	1,772,680	△ 5.2	1,731,629	△ 2.3	1,699,495	△ 1.9
5 労働費	143,598	268.5	76,696	△ 46.6	89,189	16.3	47,807	△ 46.4	70,294	47.0
失業対策費										
労働諸費	143,598	268.5	76,696	△ 46.6	89,189	16.3	47,807	△ 46.4	70,294	47.0
6 農林水産費	551,150	△ 5.6	536,005	△ 2.7	521,485	△ 2.7	551,610	5.8	510,371	△ 7.5
農業費	176,907	5.8	148,709	△ 15.9	141,263	△ 5.0	141,226	0.0	144,788	2.5
畜産業費	528	△ 12.7	464	△ 12.1	446	△ 3.9	446	0.0	183	△ 59.0
農地費	366,315	△ 9.1	379,602	3.6	364,306	△ 4.0	391,487	7.5	346,318	△ 11.5
林業費	7,259	△ 43.5	6,637	△ 8.6	15,329	131.0	18,320	19.5	18,951	3.4
水産業費	141	△ 6.0	593	320.6	141	△ 76.2	131	△ 7.1	131	0.0
7 商工費	255,019	0.7	376,170	47.5	243,863	△ 35.2	244,392	0.2	298,801	22.3

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	21年度		22年度		23年度		24年度		25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	4,119,786	△ 3.3	3,856,464	△ 6.4	3,761,028	△ 2.5	4,007,049	6.5	4,829,788	20.5
土木管理費	173,887	△ 5.4	177,099	1.8	174,295	△ 1.6	165,308	△ 5.2	178,282	7.8
道路橋りょう費	767,603	7.9	814,009	6.0	625,324	△ 23.2	761,788	21.8	883,367	16.0
河川費	70,964	△ 23.9	86,041	21.2	98,377	14.3	91,924	△ 6.6	151,533	64.8
都市計画費	2,986,706	0.4	2,625,414	△ 12.1	2,690,829	2.5	2,829,931	5.2	3,448,002	21.8
(1)街路費	248,631	△ 5.3	354,722	42.7	625,375	76.3	410,662	△ 34.3	127,210	△ 69.0
(2)公園費	372,022	2.4	322,559	△ 13.3	279,197	△ 13.4	606,487	117.2	1,440,773	137.6
(3)下水道費	1,526,935	1.2	1,517,925	△ 0.6	1,309,986	△ 13.7	1,507,059	15.0	1,434,794	△ 4.8
(4)区画整理費	839,118	△ 0.1	430,208	△ 48.7	476,271	10.7	305,723	△ 35.8	445,225	45.6
住宅費	120,626	△ 59.2	153,901	27.6	172,203	11.9	158,098	△ 8.2	168,604	6.6
9 消防費	1,017,741	7.3	952,391	△ 6.4	990,987	4.1	941,957	△ 4.9	1,119,191	18.8
10 教育費	4,173,241	6.3	3,987,641	△ 4.4	3,510,226	△ 12.0	3,570,010	1.7	3,455,720	△ 3.2
教育総務費	464,798	6.4	425,688	△ 8.4	436,519	2.5	474,510	8.7	414,423	△ 12.7
小学校費	930,796	12.4	436,800	△ 53.1	411,578	△ 5.8	375,523	△ 8.8	380,788	1.4
中学校費	236,826	32.0	512,997	116.6	174,461	△ 66.0	160,553	△ 8.0	177,809	10.7
幼稚園費	198,689	1.8	263,189	32.5	205,801	△ 21.8	214,282	4.1	213,239	△ 0.5
社会教育費	1,263,078	0.2	1,236,282	△ 2.1	1,143,660	△ 7.5	1,182,373	3.4	1,159,542	△ 1.9
体育施設費	191,509	8.2	211,474	10.4	221,631	4.8	242,659	9.5	183,998	△ 24.2
学校給食費	887,545	4.3	901,211	1.5	916,576	1.7	920,110	0.4	925,921	0.6
11 災害復旧費	0		321,056	皆増	377,854	17.7	103,424	△ 72.6	0	皆減
農林水産施設災害復旧費			97,020	皆増	121,679	25.4	31,037	△ 74.5	0	皆減
公共土木施設災害復旧費			222,271	皆増	256,078	15.2	72,288	△ 71.8	0	皆減
その他			1,765	皆増	97	△ 94.5	99	2.1	0	皆減
12 公債費	2,252,239	△ 26.2	2,215,857	△ 1.6	2,263,471	2.1	2,204,423	△ 2.6	2,131,449	△ 3.3
13 諸支出金										
歳出合計	26,713,834	2.5	26,489,675	△ 0.8	26,938,383	1.7	27,317,357	1.4	27,967,913	2.4

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	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	3,873,386	14.5	0.8	3,892,906	14.7	0.5	3,896,788	14.5	0.1	3,775,951	13.8	△ 3.1	3,685,460	13.2	△ 2.4
2 扶助費	3,589,249	13.4	6.9	5,095,354	19.2	42.0	5,279,788	19.6	3.6	5,262,504	19.3	△ 0.3	5,424,459	19.4	3.1
3 公債費	2,252,239	8.4	△ 26.2	2,215,857	8.4	△ 1.6	2,263,471	8.4	2.1	2,204,423	8.1	△ 2.6	2,131,449	7.6	△ 3.3
計(義務的経費)	9,714,874	36.3	△ 5.3	11,204,117	42.3	15.3	11,440,047	42.5	2.1	11,242,878	41.2	△ 1.7	11,241,368	40.2	0.0
4 普通建設事業費	3,212,324	12.0	△ 18.3	2,794,069	10.5	△ 13.0	2,526,882	9.4	△ 9.6	2,661,078	9.7	5.3	3,515,864	12.6	32.1
5 災害復旧事業費				321,056	1.2	皆増	377,854	1.4	17.7	103,424	0.4	△ 72.6	0	0.0	皆減
6 失業対策事業費															
計(投資的経費)	3,212,324	12.0	△ 18.3	3,115,125	11.7	△ 3.0	2,904,736	10.8	△ 6.8	2,764,502	10.1	△ 4.8	3,515,864	12.6	27.2
7 物件費	4,508,666	16.9	4.6	4,439,044	16.8	△ 1.5	4,346,483	16.1	△ 2.1	4,412,105	16.2	1.5	4,563,658	16.3	3.4
8 維持補修費	207,100	0.8	22.8	155,000	0.6	△ 25.2	149,757	0.6	△ 3.4	193,793	0.7	29.4	145,951	0.5	△ 24.7
9 補助費等	5,248,305	19.7	54.3	3,483,786	13.2	△ 33.6	3,425,536	12.7	△ 1.7	3,437,224	12.6	0.3	3,585,858	12.8	4.3
10 積立金	358,468	1.3	△ 31.2	362,049	1.4	1.0	1,198,633	4.5	231.1	1,456,166	5.3	21.5	1,189,952	4.3	△ 18.3
11 投資及び出資金	70	0.0	△ 99.6	50	0.0	△ 28.6	4,052	0.0	8,004.0	54	0.0	△ 98.7	53	0.0	△ 1.9
12 貸付金	92,260	0.4	11.8	91,900	0.3	△ 0.4	91,500	0.3	△ 0.4	91,150	0.3	△ 0.4	65,800	0.2	△ 27.8
13 繰出金	3,371,767	12.6	△ 0.2	3,638,604	13.7	7.9	3,377,639	12.5	△ 7.2	3,719,485	13.6	10.1	3,659,409	13.1	△ 1.6
計(その他の経費)	13,786,636	51.7	16.0	12,170,433	46.0	△ 11.7	12,593,600	46.7	3.5	13,309,977	48.7	5.7	13,210,681	47.2	△ 0.7
歳出合計	26,713,834	100.0	2.5	26,489,675	100.0	△ 0.8	26,938,383	100.0	1.7	27,317,357	100.0	1.4	27,967,913	100.0	2.4

(参考)

補助費のうち一部事務組合負担金	2,351,234	8.8	0.9	2,345,208	8.9	△ 0.3	2,225,421	8.2	△ 5.1	2,220,331	8.1	△ 0.2	2,339,818	8.3	5.4
繰出金のうち医療3会計分※1	1,702,478	6.4	△ 1.0	1,987,500	7.5	16.7	1,932,316	7.2	△ 2.8	2,024,213	7.4	4.8	2,100,329	7.5	3.8
繰出金のうち下水3会計分	1,653,014	6.2	0.2	1,650,776	6.2	△ 0.1	1,437,819	5.3	△ 12.9	1,632,492	6.0	13.5	1,558,460	5.6	△ 4.5
計(節約困難な経費)※2	15,421,600	57.7	△ 3.3	17,187,601	64.9	11.5	17,035,603	63.2	△ 0.9	17,119,914	62.7	0.5	17,239,975	61.6	0.7
補助費のうち一組負担金以外	2,897,071	10.8	170.5	1,138,578	4.3	△ 60.7	1,200,115	4.5	5.4	1,216,893	4.4	1.4	1,246,040	4.5	2.4
計(最低限必要な経費)※3	23,034,437	86.2	7.1	22,920,223	86.6	△ 0.5	22,731,958	84.4	△ 0.8	22,942,705	84.0	0.9	23,195,624	82.9	1.1

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

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

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

4-2. 臨時・経常別歳出決算の状況

a) 臨時的経費

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	50,235	0.7	47.4	77,369	1.4	54.0	67,267	1.1	△ 13.1	77,555	1.2	15.3	31,837	0.5	△ 58.9
2 扶助費	11,087	0.2	65.3	41,794	0.7	277.0	18,039	0.3	△ 56.8	5,823	0.1	△ 67.7	3,490	0.1	△ 40.1
3 公債費	70,516	1.0	△ 87.7	0	0.0	皆減									
4 普通建設事業費	3,212,324	43.5	△ 18.3	2,794,069	50.2	△ 13.0	2,526,882	41.9	△ 9.6	2,661,078	42.0	5.3	3,515,864	51.6	32.1
5 災害復旧事業費				321,056	5.8	皆増	377,854	6.3	17.7	103,424	1.6	△ 72.6	0	0.0	皆減
6 失業対策事業費															
7 物件費	1,063,788	14.4	20.3	981,161	17.6	△ 7.8	912,530	15.1	△ 7.0	915,586	14.4	0.3	899,343	13.2	△ 1.8
8 維持補修費	5,128	0.1	89.6	3,400	0.1	△ 33.7	1,195	0.0	△ 64.9	0	0.0	皆減			
9 補助費等	2,226,409	30.1	619.5	483,089	8.7	△ 78.3	547,287	9.1	13.3	704,066	11.1	28.6	832,987	12.2	18.3
10 積立金	358,468	4.9	△ 31.2	362,049	6.5	1.0	1,198,633	19.9	231.1	1,456,166	23.0	21.5	1,189,952	17.5	△ 18.3
11 投資及び出資金	70	0.0	△ 99.6	50	0.0	△ 28.6	4,052	0.1	8,004.0	54	0.0	△ 98.7	53	0.0	△ 1.9
12 貸付金	92,260	1.3	11.8	91,900	1.6	△ 0.4	91,500	1.5	△ 0.4	91,150	1.4	△ 0.4	65,800	1.0	△ 27.8
13 繰出金	302,945	4.1	△ 3.6	412,646	7.4	36.2	286,077	4.7	△ 30.7	328,891	5.2	15.0	267,804	3.9	△ 18.6
臨時的経費計 ①	7,393,230	100.0	10.7	5,568,583	100.0	△ 24.7	6,031,316	100.0	8.3	6,343,793	100.0	5.2	6,807,130	100.0	7.3

b) 経常的経費

(単位: 決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

項目 科目	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	3,823,151	19.8	0.3	3,815,537	18.3	△ 0.2	3,829,521	18.3	0.4	3,698,396	17.6	△ 3.4	3,653,623	17.3	△ 1.2
2 扶助費	3,578,162	18.5	6.8	5,053,560	24.2	41.2	5,261,749	25.2	4.1	5,256,681	25.1	△ 0.1	5,420,969	25.6	3.1
3 公債費	2,181,723	11.3	△ 12.0	2,215,857	10.6	1.6	2,263,471	10.8	2.1	2,204,423	10.5	△ 2.6	2,131,449	10.1	△ 3.3
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	3,444,878	17.8	0.5	3,457,883	16.5	0.4	3,433,953	16.4	△ 0.7	3,496,519	16.7	1.8	3,664,315	17.3	4.8
8 維持補修費	201,972	1.1	21.8	151,600	0.7	△ 24.9	148,562	0.7	△ 2.0	193,793	0.9	30.4	145,951	0.7	△ 24.7
9 補助費等	3,021,896	15.6	△ 2.3	3,000,697	14.3	△ 0.7	2,878,249	13.8	△ 4.1	2,733,158	13.0	△ 5.0	2,752,871	13.0	0.7
10 積立金															
11 投資及び出資金															
12 貸付金															
13 繰出金	3,068,822	15.9	0.1	3,225,958	15.4	5.1	3,091,562	14.8	△ 4.2	3,390,594	16.2	9.7	3,391,605	16.0	0.0
経常的経費計 ②	19,320,604	100.0	△ 0.4	20,921,092	100.0	8.3	20,907,067	100.0	△ 0.1	20,973,564	100.0	0.3	21,160,783	100.0	0.9
歳出合計(①+②)	26,713,834			26,489,675			26,938,383			27,317,357			27,967,913		
経常的経费率	72.32%			78.98%			77.61%			76.78%			75.66%		

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	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	151,888	3.9	△ 2.4	148,542	3.8	△ 2.2	141,280	3.6	△ 4.9	144,405	3.8	2.2	143,215	3.9	△ 0.8	
2 委員等報酬	113,270	2.9	△ 2.5	134,026	3.5	18.3	107,462	2.8	△ 19.8	109,349	2.9	1.8	111,184	3.0	1.7	
3 長等特別職給与	41,019	1.1	△ 1.1	32,334	0.8	△ 21.2	32,285	0.8	△ 0.2	32,285	0.9	0.0	31,489	0.9	△ 2.5	
4 職員給	2,655,087	68.5	△ 1.2	2,640,194	67.8	△ 0.6	2,581,107	66.2	△ 2.2	2,506,692	66.4	△ 2.9	2,470,505	67.0	△ 1.4	
(1)基本給	1,722,359	64.9	1.4	1,736,874	65.8	0.8	1,705,239	66.1	△ 1.8	1,653,438	66.0	△ 3.0	1,640,464	66.4	△ 0.8	
(2)その他手当	932,728	35.1	△ 5.7	903,320	34.2	△ 3.2	875,868	33.9	△ 3.0	853,254	34.0	△ 2.6	830,041	33.6	△ 2.7	
5 共済組合等負担金	581,372	15.0	10.1	611,789	15.7	5.2	694,287	17.8	13.5	643,305	17.0	△ 7.3	617,298	16.7	△ 4.0	
6 退職金	324,422	8.4	7.5	312,199	8.0	△ 3.8	321,679	8.3	3.0	327,775	8.7	1.9	300,768	8.2	△ 8.2	
7 恩給及び退職年金																
8 災害補償費	3,828	0.1	43.3	3,743	0.1	△ 2.2	3,289	0.1	△ 12.1	4,562	0.1	38.7	3,423	0.1	△ 25.0	
9 職員互助会補助金	2,500	0.1	△ 16.7	2,500	0.1	0.0	0	0.0	皆減							
10 その他	0	0.0	皆減	7,579	0.2	皆増	15,399	0.4	103.2	7,578	0.2	△ 50.8	7,578	0.2	0.0	
計	3,873,386	100.0	0.8	3,892,906	100.0	0.5	3,896,788	100.0	0.1	3,775,951	100.0	△ 3.1	3,685,460	100.0	△ 2.4	
職員給状況	1 職員給	2,655,087	97.0	△ 1.2	2,640,194	97.2	△ 0.6	2,581,107	97.2	△ 2.2	2,506,692	97.3	△ 2.9	2,470,505	96.7	△ 1.4
	(1)本庁	2,082,630	78.4	△ 1.5	2,054,511	77.8	△ 1.4	2,016,659	78.1	△ 1.8	1,963,385	78.3	△ 2.6	1,904,791	77.1	△ 3.0
	(2)支所・出張所	200,284	7.5	5.9	184,297	7.0	△ 8.0	169,701	6.6	△ 7.9	185,245	7.4	9.2	194,066	7.9	4.8
	(3)施設関係職員分	372,173	14.0	△ 3.1	401,386	15.2	7.8	394,747	15.3	△ 1.7	358,062	14.3	△ 9.3	371,648	15.0	3.8
	2 事業費支弁職員給	82,439	3.0	△ 14.5	76,961	2.8	△ 6.6	73,065	2.8	△ 5.1	68,837	2.7	△ 5.8	83,990	3.3	22.0
	計	2,737,526	100.0	△ 1.7	2,717,155	100.0	△ 0.7	2,654,172	100.0	△ 2.3	2,575,529	100.0	△ 3.0	2,554,495	100.0	△ 0.8

(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	294	65.5	1.0	283	63.6	△ 3.7	282	63.1	△ 0.4	285	63.5	1.1	285	63.2	0.0
	(3)支所出張所等	33	7.3	10.0	35	7.9	6.1	37	8.3	5.7	38	8.4	2.7	39	8.6	2.6
	(4)施設関係分	85	18.9	1.2	90	20.2	5.9	92	20.6	2.2	91	20.3	△ 1.1	91	20.2	0.0
2 教育公務員	17	3.8	0.0	17	3.8	0.0	19	4.2	11.8	19	4.2	0.0	20	4.4	5.3	
3 技能労務職員	20	4.5	△ 9.1	20	4.5	0.0	17	3.8	△ 15.0	16	3.6	△ 5.9	16	3.6	0.0	
4 臨時職員																
計	449	100.0	1.1	445	100.0	△ 0.9	447	100.0	0.4	449	100.0	0.4	451	100.0	0.4	
住民基本台帳人口 ※1	95,632		△ 0.1	95,758		0.1	95,747		0.0	101,121		5.6	100,815		△ 0.3	

※1 平成25年度は1月1日現在

【24年度対比に係る主要増減内容】

職員給:給与削減措置に伴う減(△13,030)

災害補償費:公務災害補償基金特別負担金の皆減(△1,175)

6. 扶助費の状況

(単位:決算額は千円、構成割合・対前年度比は%)

科目		項目	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	(1)社会福祉費	補助	532,018	14.9	12.7	562,406	11.1	5.7	627,376	11.9	11.6	741,995	14.2	18.3	813,697	15.1	9.7
		単独	391,587	11.0	12.8	410,062	8.1	4.7	438,882	8.4	7.0	464,452	8.9	5.8	451,154	8.4	△ 2.9
	(2)老人福祉費	補助	48	0.0	700.0	58	0.0	20.8	25	0.0	△ 56.9	0	0.0	皆減			
		単独	31,011	0.9	△ 40.7	28,054	0.5	△ 9.5	26,809	0.5	△ 4.4	23,346	0.4	△ 12.9	23,677	0.5	1.4
	(3)児童福祉費	補助	1,753,948	49.2	3.2	2,929,216	57.8	67.0	3,099,834	59.0	5.8	2,959,089	56.5	△ 4.5	2,987,574	55.4	1.0
		単独	639,173	17.9	0.6	695,292	13.7	8.8	699,091	13.3	0.5	689,403	13.2	△ 1.4	685,470	12.7	△ 0.6
	(4)生活保護費	補助	216,381	6.1	68.8	428,787	8.5	98.2	364,043	6.9	△ 15.1	359,154	6.8	△ 1.3	427,579	7.9	19.1
		単独	113	0.0	140.4	76	0.0	△ 32.7	33	0.0	△ 56.6	24	0.0	△ 27.3	63	0.0	162.5
	(5)災害救助費	補助				10,000	0.2	皆増	0	0.0	皆減						
		単独	250	0.0	△ 10.7	6,260	0.1	2,404.0	240	0.0	△ 96.2	100	0.0	△ 58.3	400	0.0	300.0
小計(民生費計)			3,564,529	99.3	6.9	5,070,211	99.5	42.2	5,256,333	99.6	3.7	5,237,563	99.5	△ 0.4	5,389,614	99.3	2.9
2	衛生費	補助	584	78.7	皆増	1,888	91.2	223.3	0	0.0	皆減				3,062	82.4	皆増
		単独	158	21.3	47.7	182	8.8	15.2	203	100.0	11.5	279	100.0	37.4	655	17.6	134.8
小計(衛生費計)			742	0.0	593.5	2,070	0.0	179.0	203	0.0	△ 90.2	279	0.0	37.4	3,717	0.1	1,232.3
3	教育費	補助	2,230	9.3	2.8	2,399	10.4	7.6	2,276	9.8	△ 5.1	2,436	9.9	7.0	3,159	10.1	29.7
		単独	21,748	90.7	9.9	20,674	89.6	△ 4.9	20,976	90.2	1.5	22,226	90.1	6.0	27,969	89.9	25.8
小計(教育費計)			23,978	0.7	9.2	23,073	0.5	△ 3.8	23,252	0.4	0.8	24,662	0.5	6.1	31,128	0.6	26.2
歳出合計			3,589,249	100.0	6.9	5,095,354	100.0	42.0	5,279,788	100.0	3.6	5,262,504	100.0	△ 0.3	5,424,459	100.0	3.1
単独事業のうち医療費に係るもの			865,759		4.5	896,642		3.6	927,241		3.4	938,817		1.2	926,616		△ 1.3

【24年度対比に係る主要増減内容】

社会福祉費(補助):短期入所給付費の増(+8,322)、生活介護給付費の増(+7,589)、就労継続支援給付費の増(+23,999)、日中一時支援給付費の増(+5,984)

生活保護費(補助):生活扶助費の増(+25,274)、住宅扶助費の増(+10,737)、医療扶助費の増(+29,506)

衛生費(補助):養育医療扶助費の皆増(+3,062)

教育費(単独):小学校要保護及び準要保護児童援助費の増(+3,557)

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	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	5,743,039	30.4	△ 14.1	6,083,221	33.1	5.9	6,028,170	34.5	△ 0.9	6,351,028	37.0	5.4	6,632,576	38.7	4.4
2 公庫資金	301,490	1.6	△ 14.0	254,381	1.4	△ 15.6	206,274	1.2	△ 18.9	157,136	0.9	△ 23.8	114,879	0.7	△ 26.9
3 共済等資金	200,232	1.1	△ 25.9	130,866	0.7	△ 34.6	61,479	0.3	△ 53.0	4,773	0.0	△ 92.2	0	0.0	皆減
4 市中銀行等資金	12,633,328	66.9	4.4	11,928,544	64.8	△ 5.6	11,200,222	64.0	△ 6.1	10,668,997	62.1	△ 4.7	10,370,872	60.6	△ 2.8
5 特定資金															
6 その他資金															
歳出合計	18,878,089	100.0	△ 2.7	18,397,012	100.0	△ 2.5	17,496,145	100.0	△ 4.9	17,181,934	100.0	△ 1.8	17,118,327	100.0	△ 0.4

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	21年度			22年度			23年度			24年度			25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)	1,436,000		△ 1.7	1,463,300		1.9	1,107,900		△ 24.3	1,666,100		50.4	1,865,800		12.0
償還元金	1,960,656		△ 27.4	1,944,377		△ 0.8	2,008,767		3.3	1,980,312		△ 1.4	1,929,407		△ 2.6
償還利子	291,583		△ 17.0	271,480		△ 6.9	254,704		△ 6.2	224,111		△ 12.0	202,042		△ 9.8

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	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	4,676	0.2	皆増	1,050	0.0	△ 77.5	0	0.0	皆減				241	0.0	皆増
2 総務費	124,374	3.9	△ 82.8	102,617	3.7	△ 17.5	55,572	2.2	△ 45.8	90,846	3.4	63.5	62,958	1.8	△ 30.7
3 民生費	155,125	4.8	△ 45.1	117,599	4.2	△ 24.2	206,302	8.2	75.4	248,738	9.4	20.6	211,347	6.0	△ 15.0
4 衛生費	72,998	2.3	△ 13.3	34,550	1.2	△ 52.7	38,208	1.5	10.6	28,000	1.1	△ 26.7	82,261	2.3	193.8
5 労働費	3,945	0.4	△ 15.5	0	0.0	皆減	10,891	0.4	皆増	518	0.0	△ 95.2	292	0.0	△ 43.6
6 農林水産費	168,593	5.3	7.0	168,759	6.0	0.1	170,489	6.7	1.0	192,620	7.2	13.0	163,143	4.7	△ 15.3
7 商工費	5,871	0.2	△ 61.2	128,443	4.6	2,087.8	37,765	1.5	△ 70.6	839	0.0	△ 97.8	167	0.0	△ 80.1
8 土木費	1,781,540	55.5	△ 5.7	1,477,556	52.9	△ 17.1	1,650,024	65.3	11.7	1,660,613	62.4	0.6	2,658,113	75.6	60.1
(1)道路橋りょう費	552,697	31.0	13.6	544,845	36.8	△ 1.4	405,922	24.6	△ 25.5	473,590	28.5	16.7	691,797	26.0	46.1
(2)河川費	62,646	3.5	△ 26.4	78,108	5.2	24.7	89,376	5.4	14.4	83,434	5.0	△ 6.6	142,582	5.4	70.9
(3)街路費	248,583	14.0	△ 5.3	354,674	24.0	42.7	624,277	37.8	76.0	410,502	24.7	△ 34.2	127,162	4.8	△ 69.0
(4)公園費	261,757	14.7	7.0	213,110	14.4	△ 18.6	165,921	10.1	△ 22.1	489,953	29.5	195.3	1,325,878	49.9	170.6
(5)区画整理費等	615,412	34.5	6.4	201,558	13.6	△ 67.2	266,154	16.1	32.0	122,147	7.4	△ 54.1	277,805	10.4	127.4
(6)下水道費	1,252	0.1	△ 32.3	1,168	0.1	△ 6.7	1,948	0.1	66.8	1,221	0.1	△ 37.3	79	0.0	△ 93.5
(7)住宅費	39,193	2.2	△ 83.0	84,093	5.7	114.6	96,426	5.8	14.7	79,766	4.8	△ 17.3	92,810	3.5	16.4
9 消防費	137,696	4.3	59.5	37,732	1.4	△ 72.6	67,793	2.7	79.7	37,018	1.4	△ 45.4	27,885	0.8	△ 24.7
10 教育費	757,506	23.6	9.6	725,763	26.0	△ 4.2	289,838	11.5	△ 60.1	401,886	15.1	38.7	309,457	8.8	△ 23.0
13 諸支出金															
歳出合計	3,212,324	100.0	△ 18.3	2,794,069	100.0	△ 13.0	2,526,882	100.0	△ 9.6	2,661,078	100.0	5.3	3,515,864	100.0	32.1
内訳															
補助事業	1,068,154	33.3	△ 30.9	973,102	34.9	△ 8.9	1,030,581	40.8	5.9	1,478,361	55.6	43.4	2,025,798	57.6	37.0
単独事業	2,105,232	65.5	△ 9.6	1,744,114	62.4	△ 17.2	1,465,195	58.0	△ 16.0	1,147,928	43.1	△ 21.7	1,457,362	41.5	27.0
県事業負担金等	38,938	1.2	△ 28.3	76,853	2.8	97.4	31,106	1.2	△ 59.5	34,789	1.3	11.8	32,704	0.9	△ 6.0

【24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減(△131,854)
 民生費:民間保育所等施設整備補助金の増(+102,047)
 民生費:児童クラブ建設事業費の皆減(△28,932)
 道路橋りょう費:舗装工事費の増(+80,180)
 道路橋りょう費:橋りょう長寿命化事業費の皆増(+36,000)
 街路費:可児駅前線街路事業費の減(△273,860)
 公園費:運動公園整備事業費の増(+722,482)
 教育費:小学校大規模改造事業費の増(+33,986)

単独事業 総務費:兼山連絡所移転関連事業の皆減(△31,932)
 民生費:福祉センター空調改修事業費の皆増(+31,463)
 衛生費:医療機能充実補助金の皆増(+50,000)
 道路橋りょう費:市道56号線改良事業費の増(+34,485)
 河川費:新田川改修事業費の皆増(+51,666)
 公園費:運動公園整備事業費の増(+107,385)
 区画整理費等:可児駅東土地区画整理関連事業費の増(+140,514)
 消防費:岐阜県消防操法大会会場整備事業費の減(△9,884)
 教育費:ばら教室KANI整備事業の皆減(△56,128)

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%)

項目 科目	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	517,478	11.5	10.7	510,945	11.5	△ 1.3	511,615	11.8	0.1	498,384	11.3	△ 2.6	548,170	12.0	10.0
2 旅費	30,527	0.7	△ 3.1	26,859	0.6	△ 12.0	30,481	0.7	13.5	26,364	0.6	△ 13.5	35,758	0.8	35.6
3 交際費	930	0.0	△ 19.8	1,013	0.0	8.9	1,238	0.0	22.2	1,285	0.0	3.8	1,006	0.0	△ 21.7
4 需用費	1,005,049	22.3	△ 1.1	1,004,786	22.6	0.0	966,133	22.2	△ 3.8	966,163	21.9	0.0	947,940	20.8	△ 1.9
5 役務費	180,387	4.0	11.8	172,195	3.9	△ 4.5	164,620	3.8	△ 4.4	140,443	3.2	△ 14.7	136,828	3.0	△ 2.6
6 備品購入費	221,499	4.9	55.7	134,911	3.1	△ 39.1	139,748	3.2	3.6	113,546	2.6	△ 18.7	121,014	2.6	6.6
7 委託料	2,309,153	51.2	2.8	2,354,032	53.0	1.9	2,314,437	53.3	△ 1.7	2,417,363	54.8	4.4	2,527,679	55.4	4.6
8 その他	243,643	5.4	△ 0.9	234,303	5.3	△ 3.8	218,211	5.0	△ 6.9	248,557	5.6	13.9	245,263	5.4	△ 1.3
歳出合計	4,508,666	100.0	4.6	4,439,044	100.0	△ 1.5	4,346,483	100.0	△ 2.1	4,412,105	100.0	1.5	4,563,658	100.0	3.4

【24年度対比に係る主要増減内容】

緊急雇用臨時職員賃金の増(+40,820)

非常備消防一般経費費用弁償の増(+7,158)

参議院議員通常選挙執行経費の皆増(+11,620)

ネットワークシステム更新委託料の皆増(+22,812)

固定資産評価替業務委託料の増(+32,229)

岐阜県知事選挙執行経費の皆減(△14,837)

衆議院議員総選挙執行経費の皆減(△13,150)

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	21年度			22年度			23年度			24年度			25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	2,365	0.1	△ 12.8	2,637	0.1	11.5	2,615	0.1	△ 0.8	2,702	0.1	3.3	8,479	0.3	213.8
	(2) 一部事務組合に対するもの	2,351,234	96.9	0.9	2,345,208	95.0	△ 0.3	2,225,421	94.5	△ 5.1	2,220,331	95.1	△ 0.2	2,339,818	93.8	5.4
	(3) その他	71,884	3.0	△ 8.0	120,642	4.9	67.8	127,957	5.4	6.1	110,782	4.8	△ 13.4	145,903	5.9	31.7
	小計	2,425,483	46.2	0.6	2,468,487	70.9	1.8	2,355,993	68.8	△ 4.6	2,333,815	67.9	△ 0.9	2,494,200	69.6	6.9
2	補助交付金	707,405	13.5	7.7	761,000	21.8	7.6	849,484	24.8	11.6	824,344	24.0	△ 3.0	797,850	22.2	△ 3.2
3	その他	2,115,417	40.3	534.6	254,299	7.3	△ 88.0	220,059	6.4	△ 13.5	279,065	8.1	26.8	293,808	8.2	5.3
歳出合計		5,248,305	100.0	54.3	3,483,786	100.0	△ 33.6	3,425,536	100.0	△ 1.7	3,437,224	100.0	0.3	3,585,858	100.0	4.3

【24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: 岐阜県情報スーパーハイウェイ負担金の増(+3,612)
 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(+183,665)
 負担金(3) その他: 可児駅自由通路設計業務負担金の皆増(+14,319)

補助交付金: 保育士等処遇改善臨時特例事業補助金の皆増(+13,251)
 : 水道高料金対策補助金の皆増(+40,000)
 : 高齢者福祉施設整備費等補助金の皆減(△17,400)
 : 岐阜清流国体可児市実行委員会補助金の皆減(△34,727)
 その他: 自立支援給付費過年度分国庫返還金の皆増(+10,774)

(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	21年度			22年度			23年度			24年度			25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		50,230	3.2	0.5	46,372	3.1	△ 7.7	45,217	3.2	△ 2.5	58,110	4.2	28.5	67,529	5.0	16.2
可燃物処理費負担金		1,042,031	66.9	0.5	1,018,076	67.7	△ 2.3	948,120	67.3	△ 6.9	940,007	67.8	△ 0.9	928,668	68.7	△ 1.2
不燃物処理費負担金		142,844	9.2	1.9	144,569	9.6	1.2	131,250	9.3	△ 9.2	125,367	9.0	△ 4.5	115,715	8.6	△ 7.7
し尿処理費負担金		197,595	12.7	0.4	175,771	11.7	△ 11.0	166,098	11.8	△ 5.5	137,328	9.9	△ 17.3	142,275	10.5	3.6
斎場管理費負担金		27,232	1.7	△ 11.1	21,374	1.4	△ 21.5	19,562	1.4	△ 8.5	19,684	1.4	0.6	20,623	1.5	4.8
研修館管理費負担金		35,580	2.3	6.7	34,865	2.3	△ 2.0	34,793	2.5	△ 0.2	34,811	2.5	0.1	36,456	2.7	4.7
公園管理費負担金		62,511	4.0	△ 0.8	62,941	4.2	0.7	62,847	4.5	△ 0.1	63,115	4.6	0.4	37,476	2.8	△ 40.6
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
歳出合計		1,558,023	100.0	0.5	1,503,968	100.0	△ 3.5	1,407,887	100.0	△ 6.4	1,386,242	100.0	△ 1.5	1,351,013	100.0	△ 2.5