

行政コスト計算書  
 自 平成19年4月 1日  
 至 平成20年3月31日

【経常行政コスト】

(単位:千円)

区 分	総額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生	産業振興	消防	総務	議会	支払利息	回収不能見込 計上額	その他行政コ スト
<b>1 人にかかるコスト</b>													
(1) 人件費	1,542,805	22.57%	116,135	213,340	430,440	115,164	121,744	15,650	438,523	91,809			0
(2) 退職手当引当金繰入等	193,905	2.84%	11,041	23,483	55,787	12,276	11,664	559	76,396	2,699			0
(3) 賞与引当金繰入額	121,676	1.78%	7,124	17,055	34,669	9,126	8,690	1,195	36,901	6,916			0
小計	1,858,386	27.19%	134,300	253,878	520,896	136,566	142,098	17,404	551,820	101,424			0
<b>2 物にかかるコスト</b>													
(1) 物件費	1,125,907	16.47%	27,756	384,012	145,556	217,844	82,929	28,702	234,084	5,024			0
(2) 維持補修費	89,639	1.31%	44,828	25,205	5,991	2,365	6,420	1,197	3,633	0			0
(3) 減価償却費	1,207,501	17.66%	286,762	176,433	60,031	74,440	548,304	24,369	37,162	0			0
小計	2,423,047	35.45%	359,346	585,650	211,578	294,649	637,653	54,268	274,879	5,024			0
<b>3 移転支出的なコスト</b>													
(1) 社会保障給付	594,371	8.69%		4,807	589,564	0							0
(2) 補助金等	1,039,212	15.20%	△ 3,920	79,245	66,808	374,730	72,525	322,108	121,184	830			5,702
(3) 他会計等への支出額	762,491	0	189,679	0	517,610	55,202	0	0	0	0			0
(4) 他団体への公共資産整備補助金等	20,699	0	0	0	0	0	20,699	0	0	0			0
小計	2,416,773	0	185,759	84,052	1,173,982	429,932	93,224	322,108	121,184	830			5,702
<b>4 その他のコスト</b>													
(1) 支払利息	99,260	0									99,260		0
(2) 回収不能見込計上額	38,379	0										38,379	0
(3) その他の行政コスト	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
小計	137,639	0	0	0	0	0	0	0	0	0	99,260	38,379	0
経常行政コスト a	6,835,845		679,405	923,580	1,906,456	861,147	872,975	393,780	947,883	107,278	99,260	38,379	5,702
(構成比率)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>【経常収益】</b>													
1 使用料・手数料 b	235,737		14,634	15,194	137,331	30,573	3,543	0	10,534	0	0		0
2 分担金・負担金・寄附金 c	1,669		0	0	1,459	0	0	0	210	0	0		0
経常収益合計 (b+c) d	213,478		14,634	15,194	138,790	30,573	3,543	0	10,744	0	0		0
d/a	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(差引) 純経常行政コスト a-d	6,583,988		664,771	908,386	1,767,666	830,574	869,432	393,780	937,139	107,278	99,260		5,702

○主な項目説明

・退職給与引当金繰入額・・・19年度に新たに増加した退職給与引当金で、以下の算定式により計上しています。

退職手当組合に加入している団体の算定式

(19年度末退職手当引当金－19年度末退職組合積立金)－(18年度末退職手当引当金－18年度末退職組合積立金)＋19年度退職手当組合負担金

※なお、「18年度末退職手当組合積立金」については、18年度バランスシートに計上した額(783,392千円)が従来方式の計算式で計上されており、「総務省方式改訂モデル」の計算式による19年度数値と大きな開きがあること  
 デル」の計算式により再算定した数値(36,736千円)を用いています。

・賞与引当金繰入額・・・貸借対照表の「負債の部\_2流動負債\_(5)賞与引当金」に計上した19年度末の賞与引当金と同額を計上します。

・減価償却費・・・有形固定資産の19年度償却額です。

・回収不能見込計上額・・・19年度末回収不能見込額から、18年度末回収不能見込額を控除し、19年度の不納欠損額を加えた額を計上しています。

一般財源振替額
23,928
0
23,928
△ 23,928

から、「改訂を