

# 平成27年度行政コスト計算書

(自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

## 【経常行政コスト】

		総額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保全	教育	福祉	環境衛生
人にかか るコスト	(1)人件費	115,142,826	28.1%	5,092,234	72,815,551	1,864,938	3,149,505
	(2)退職手当引当金繰入等	9,958,828	2.4%	440,433	6,297,896	161,301	272,404
	(3)賞与引当金繰入額	7,402,897	1.8%	327,396	4,681,542	119,903	202,492
	小計	132,504,551	32.3%	5,860,063	83,794,989	2,146,142	3,624,401
物にかか るコスト	(1)物件費	18,558,476	4.5%	2,263,241	5,194,329	687,347	840,321
	(2)維持補修費	4,655,726	1.1%	4,047,661	367,693	0	2,970
	(3)減価償却費	92,144,502	22.5%	48,650,365	5,992,216	613,935	891,924
	小計	115,358,704	28.1%	54,961,267	11,554,238	1,301,282	1,735,215
移転支 出的な コスト	(1)社会保障給付	10,911,492	2.7%		260,001	8,590,709	2,060,782
	(2)補助金等	110,482,887	26.9%	601,296	9,781,106	53,206,277	1,477,016
	(3)他会計への支出額	2,948,093	0.7%	579,783	0	102,192	2,266,118
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	26,225,001	6.4%	9,568,038	231,993	1,449,215	3,681,577
	小計	150,567,473	36.7%	10,749,117	10,273,100	63,348,393	9,485,493
その 他の コスト	(1)支払利息	10,798,793	2.6%				
	(2)回収不能見込計上額	1,208,245	0.3%				
	(3)その他行政コスト	0	0.0%	0	0	0	0
	小計	12,007,038	2.9%	0	0	0	0
経常行政コスト a		410,437,766		71,570,447	105,622,327	66,795,817	14,845,109
(構成比率)				17.4%	25.7%	16.3%	3.6%

## 【経常収益】

1 使用料・手数料 b	7,232,979		2,316,111	2,005,594	37,483	143,033
2 分担金・負担金・寄附金 c	3,322,650		1,725,068	38,237	224,586	111,170
経常収益合計 (b + c) d	10,555,629		4,041,179	2,043,831	262,069	254,203
d/a	2.6%		5.6%	1.9%	0.4%	1.7%
(差引)純経常行政コスト a-d	399,882,137		67,529,268	103,578,496	66,533,748	14,590,906

△印減（単位：千円）

産業振興	警察	総務	議会	支払利息	回収不能 見込計上額	その他
8,727,719	17,290,270	5,409,728	792,881			0
754,870	1,495,454	467,893	68,577			0
561,132	1,111,646	347,809	50,977			0
10,043,721	19,897,370	6,225,430	912,435			0
3,565,574	2,453,698	3,352,998	130,952			70,016
113,895	89,766	33,741	0			
30,078,843	2,015,642	3,901,577	0			
33,758,312	4,559,106	7,288,316	130,952	0		70,016
9,272,558	108,761	8,697,410	141,869			27,196,594
0	0	0	0			0
7,004,050	0	4,290,128	0			0
16,276,608	108,761	12,987,538	141,869			27,196,594
				10,798,793		
					1,208,245	
0	0	0	0			0
0	0	0	0	10,798,793	1,208,245	0
60,078,641	24,565,237	26,501,284	1,185,256	10,798,793	1,208,245	27,266,610
14.6%	6.0%	6.5%	0.3%	2.6%	0.3%	6.7%

							一般財源 振替額
464,628	1,269,491	152,225	0	0		0	844,414
819,827	0	403,762	0	0		0	0
1,284,455	1,269,491	555,987	0	0		0	844,414
2.1%	5.2%	2.1%	0.0%	0.0%		0.0%	
58,794,186	23,295,746	25,945,297	1,185,256	10,798,793	1,208,245	27,266,610	△ 844,414

平成27年度バランスシート

(平成28年3月31日現在)

△印減 (単位:千円)

借 方		貸 方	
<b>[資産の部]</b>		<b>[負債の部]</b>	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 県債	1,141,559,263
①生活インフラ・国土保全	1,872,994,980	(2) 長期未払金	
②教育	206,127,000	①物件の購入等	592,589
③福祉	7,834,161	②債務保証又は損失補償	
④環境衛生	10,304,470	③その他	
⑤産業振興	346,563,792	長期未払金計	592,589
⑥警察	35,070,996	(3) 退職手当引当金	106,344,694
⑦総務	120,585,740	(4) 損失補償等引当金	19,240,783
有形固定資産合計	2,599,481,139	固定負債合計	1,267,737,329
(2) 売却可能資産	2,487,958		
公共資産合計	2,601,969,097	2 流動負債	
2 投資等		(1) 翌年度償還予定県債	110,751,668
(1) 投資及び出資金		(2) 未払金	408,049
①投資及び出資金	87,663,880	(3) 翌年度支払予定退職手当	13,881,815
②投資損失引当金	△ 22,442	(4) 貸与引当金	7,402,897
投資及び出資金計	87,641,438	流動負債合計	132,444,429
(2) 貸付金	102,247,311		
(3) 基金等		負債合計	1,400,181,758
①特定目的基金	60,711,263		
②土地開発基金	4,148,794		
③定額運用基金 <sup>1</sup>	9,617,697		
基金等計	74,477,754		
(4) 長期延滞債権	5,410,549		
(5) 回収不能見込額	△ 1,434,478		
投資等合計	268,342,574		
3 流動資産			
(1) 現金預金			
①財政調整基金	10,303,797		
②減債基金	44,866,402		
③繰計現金	13,409,483		
現金預金計	68,579,682		
(2) 未収金			
①県税	835,472		
②その他	66,959		
③回収不能見込額	△ 202,539		
未収金計	699,892		
流動資産合計	69,279,574		
資 産 合 計	2,939,591,245		
		<b>[純資産の部]</b>	
		1 公共資産等整備国補助金等	721,180,632
		2 公共資産等整備一般財源等	1,424,075,837
		3 その他一般財源等	△ 621,544,969
		4 資産評価差額	15,697,987
		純 資 産 合 計	1,539,409,487
		負債・純資産合計	2,939,591,245

※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産

①生活インフラ・国土保全	394,178,289 千円
②教育	12,859,752 千円
③福祉	42,259,260 千円
④環境衛生	25,785,353 千円
⑤産業振興	150,202,285 千円
⑥警察	187,576 千円
⑦総務	73,572,247 千円
計	699,044,762 千円

上の支出金に充当された財源

①国補助金等	104,559,950 千円
②県債	153,647,152 千円
③一般財源等	440,837,660 千円
計	699,044,762 千円

※2 債務負担行為に関する情報

①物件の購入等	8,530,680 千円
②債務保証又は損失補償	8,357,217 千円
③その他	7,673,018 千円

※3 県債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち778,671,138千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※4 普通会計の将来負担に関する情報

項目	金額	[内訳]	
		負債計上 (翌年度償還予定)県債・ (長期)未払金・引当金]	注記 [契約債務・ 偶発債務]
普通会計の将来負担額	1,404,423,515 千円		
[内訳] 普通会計地方債残高	1,252,310,931 千円	1,252,310,931 千円	
債務負担行為支出予定額	1,000,638 千円	1,000,638 千円	
公営事業地方債負担見込額	11,644,654 千円		11,644,654 千円
退職手当負担見込額	120,226,509 千円	120,226,509 千円	
第三セクター等債務負担見込額	19,240,783 千円	19,240,783 千円	
基金等将来負担軽減資産	876,858,962 千円		
[内訳] 地方債償還額等充当基金残高	111,960,823 千円		
地方債償還額等充当歳入見込額	63,739,239 千円		
地方債償還額等充当交付税見込額	701,158,900 千円		
(差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債	527,564,553 千円		

※5 有形固定資産のうち、土地は672,390,119千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は2,196,292,556千円です。

# 平成27年度純資産変動計算書

〔 自 平成27年4月1日  
至 平成28年3月31日 〕

△印滅(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	1,545,209,723	732,557,964	1,431,791,101	△ 634,887,945	15,748,603
純経常行政コスト	△ 399,882,137			△ 399,882,137	
一般財源					
県税	161,656,442			161,656,442	
地方交付税	127,047,740			127,047,740	
その他行政コスト充当財源	45,172,353			45,172,353	
国補助金等受入	62,993,498	23,714,953		39,278,545	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 2,370,981			△ 2,370,981	
公共資産除売却損益	△ 315,018			△ 315,018	
投資損失	△ 149,917			△ 149,917	
第三セクター等の債務負担への引当金繰入	98,400			98,400	
科目振替					
公共資産整備への財源投入			13,435,017	△ 13,435,017	
公共資産処分による財源増			△ 371,152	371,152	
貸付金・出資金等への財源投入			45,848,052	△ 45,848,052	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		△ 6,321,379	△ 22,376,815	28,698,194	
減価償却による財源増		△ 28,770,906	△ 63,373,596	92,144,502	
地方債償還に伴う財源振替			19,123,230	△ 19,123,230	
資産評価替えによる変動額	△ 50,616				△ 50,616
無償受贈資産受入	0				0
期末純資産残高	1,539,409,487	721,180,632	1,424,075,837	△ 621,544,969	15,697,987

# 平成27年度資金収支計算書

〔 自 平成27年4月1日  
至 平成28年3月31日 〕

△印減(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	134,834,568
物件費	18,558,476
社会保障給付	10,911,492
補助金等	110,482,887
支払利息	10,798,793
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	4,637,661
その他支出	7,026,707
支 出 合 計	297,250,584
県税	161,765,785
地方交付税	127,047,740
国補助金等	38,053,835
使用料・手数料	6,417,911
分担金・負担金・寄附金	1,195,305
諸収入	7,077,485
県債発行額	33,174,000
基金取崩額	6,500,782
その他収入	23,089,103
収 入 合 計	404,321,946
経 常 的 収 支 額	107,071,362

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	57,254,656
公共資産整備補助金等支出	26,225,001
他会計等への建設費充当財源繰出支出	31
支 出 合 計	83,479,688
国補助金等	22,054,338
県債発行額	35,678,000
基金取崩額	4,189,163
その他収入	8,259,691
収 入 合 計	70,181,192
公 共 資 産 整 備 収 支 額	△ 13,298,496

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	12,006,870
貸付金	32,921,724
基金積立額	6,214,907
定額運用基金への繰出支出	1,527
他会計等への公債費充当財源繰出支出	1,300,975
県債償還額	88,185,075
支 出 合 計	140,631,078
国補助金等	2,885,325
貸付金回収額	34,527,187
基金取崩額	112,800
県債発行額	9,000,000
公共資産等売却収入	587,129
その他収入	1,835,754
収 入 合 計	48,948,195
投 資 ・ 財 務 的 収 支 額	△ 91,682,883

翌年度繰上充用金増減額	
当年度歳計現金増減額	2,089,983
期首歳計現金残高	11,319,500
期末歳計現金残高	13,409,483

※ 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額	523,451,333
地方債発行額	△ 77,852,000
財政調整基金等取崩額	0
支出総額	△ 520,979,262
地方債償還額	98,975,160
財政調整基金等積立額	1,247,762
基礎的財政収支	24,842,993

平成27年度連結バランスシート

(平成28年3月31日現在)

△印減(単位:千円)

借 方		貸 方	
<b>[資産の部]</b>		<b>[負債の部]</b>	
1 公共資産		1 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 地方公共団体	
①生活インフラ・国土保全	1,937,753,247	①普通会計地方債	1,070,207,263
②教育	218,033,528	②公営事業地方債	47,888,199
③福祉	7,834,161	地方公共団体計	1,118,095,462
④環境衛生	69,531,612	(2) 関係団体	
⑤産業振興	419,108,141	①一部事務組合・広域連合地方債	0
⑥警察	35,071,093	②地方三公社長期借入金	0
⑦総務	120,587,541	③第三セクター等長期借入金	56,871,071
⑧収益事業	5,579,934	関係団体計	56,871,071
⑨その他	195,715	(3) 長期未払金	659,781
有形固定資産計	2,813,694,972	(4) 引当金	135,279,318
(2) 無形固定資産	155,245	(うち退職手当等引当金)	114,234,141
(3) 売却可能資産	2,487,958	(うちその他の引当金)	21,045,177
公共資産合計	2,816,338,175	(5) その他	2,102,921
2 投資等		固定負債合計	1,313,008,553
(1) 投資及び出資金	33,641,393	2 流動負債	
(2) 貸付金	18,189,559	(1) 翌年度償還予定額	
(3) 基金等	93,610,861	①地方公共団体	91,460,580
(4) 長期延滞債権	6,165,073	②関係団体	747,121
(5) その他	3,430,954	翌年度償還予定額計	92,207,701
(6) 回収不能見込額	△ 3,380,745	(2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む)	22,288,000
投資等合計	151,657,095	(3) 未払金	6,317,283
3 流動資産		(4) 翌年度支払予定退職手当	13,881,815
(1) 資金	103,735,891	(5) 賞与引当金	8,052,746
(2) 未収金	8,945,831	(6) その他	6,405,424
(3) 販売用不動産	5,114,700	流動負債合計	149,152,969
(4) その他	485,855	負債合計	1,462,161,522
(5) 回収不能見込額	△ 202,539	純資産合計	1,624,170,600
流動資産合計	118,079,738	負債及び純資産合計	3,086,332,122
4 繰延勘定	257,114		
資産合計	3,086,332,122		

平成27年度連結行政コスト計算書 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)

【経常行政コスト】

	総額	(構成比率)	生活インフラ・国土保全	教育	福祉	環境衛生	
人にかか るコスト	(1)人件費	129,977,788	28.2%	5,125,763	75,775,810	1,932,697	13,551,305
	(2)退職手当引当金繰入等	10,546,824	2.3%	441,388	6,325,021	161,589	778,991
	(3)賞与引当金繰入額	8,011,272	1.7%	327,396	4,681,542	119,903	810,867
	小計	148,535,884	32.2%	5,894,547	86,782,373	2,214,189	15,141,163
物にかか るコスト	(1)物件費	34,759,005	7.6%	3,909,062	6,547,897	679,599	10,103,364
	(2)維持補修費	6,389,155	1.4%	4,141,477	482,618	0	869,510
	(3)減価償却費	100,596,891	21.8%	51,618,880	6,247,391	614,322	5,784,125
	小計	141,745,051	30.8%	59,669,419	13,277,906	1,293,921	16,756,999
移 転 支 出 的 な コ ス ト	(1)社会保障給付	10,971,576	2.4%		320,085	8,590,709	2,060,782
	(2)補助金等	111,552,263	24.2%	289,275	9,260,856	53,164,824	1,594,871
	(3)他会計への支出額	1,156,234	0.2%	392,236	0	102,192	661,806
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	25,885,628	5.6%	9,568,038	231,993	1,449,215	3,681,577
	小計	149,565,701	32.4%	10,249,549	9,812,934	63,306,940	7,999,036
そ の 他 の コ ス ト	(1)支払利息	10,666,927	2.3%				
	(2)回収不能見込計上額	1,179,462	0.3%				
	(3)その他行政コスト	9,229,467	2.0%	0	53,057	38	883,918
	小計	21,075,856	4.6%	0	53,057	38	883,918
経常行政コスト a	460,922,492		75,813,515	109,926,270	66,815,088	40,781,116	
(構成比率)			16.4%	23.9%	14.5%	8.8%	

【経常収益】

1 使用料・手数料	7,122,582		2,316,111	1,999,299	37,483	143,033
2 分担金・負担金・寄附金	3,672,854		1,860,569	45,237	224,586	111,170
3 保 険 料	0				0	
4 事 業 収 益	46,200,841		2,090,200	2,144,606	5,526	27,285,787
5 その他特定行政サービス収入	3,512,424		577,892	2,311,535	21,469	154,550
経常収益合計 b	60,508,701		6,844,772	6,500,677	289,064	27,694,540
b/a	13.1%		9.0%	5.9%	0.4%	67.9%
(差引)純経常行政コスト a-b	400,413,791		68,968,743	103,425,593	66,526,024	13,086,576

△印減(単位:千円)

産業振興	警察	総務	議会	支払利息	回収不能 見込計上額	その他
9,512,775	17,305,384	5,852,775	792,881			128,398
807,911	1,495,454	467,893	68,577			0
561,132	1,111,646	347,809	50,977			0
10,881,818	19,912,484	6,668,477	912,435			128,398
4,753,138	2,459,629	4,442,840	130,952			1,732,524
288,871	89,766	370,249	0			146,664
30,297,668	2,015,713	3,904,476	0			114,316
35,339,677	4,565,108	8,717,565	130,952			1,993,504
9,345,104	109,201	8,930,737	141,869			28,715,526
0	0	0	0			0
6,677,762	0	4,277,043	0			0
16,022,866	109,201	13,207,780	141,869			28,715,526
				10,666,927		
					1,179,462	
347,831	194	157,156	0			7,787,273
347,831	194	157,156	0	10,666,927	1,179,462	7,787,273
62,592,192	24,586,987	28,750,978	1,185,256	10,666,927	1,179,462	38,624,701
13.6%	5.3%	6.2%	0.3%	2.3%	0.3%	8.4%

							一般財源 振替額
360,543	1,269,491	152,208	0	0		0	844,414
1,238,682	8,139	109,124	0	0		75,347	0
1,024,291	0	2,478,602	0			11,171,829	
276,233	14,610	3,784	0			152,351	
2,899,749	1,292,240	2,743,718	0	0		11,399,527	844,414
4.6%	5.3%	9.5%	0.0%	0.0%		29.5%	
59,692,443	23,294,747	26,007,260	1,185,256	10,666,927	1,179,462	27,225,174	△ 844,414



# 平成27年度連結純資産変動計算書

〔 自 平成27年4月1日  
至 平成28年3月31日 〕

△印減(単位:千円)

	純資産合計
期首純資産残高	1,630,200,413
純経常行政コスト	△ 400,413,791
一般財源	
地方税	161,656,442
地方交付税	127,047,740
その他行政コスト充当財源	45,126,174
補助金等受入	63,627,395
臨時損益	
災害復旧事業費	△ 2,370,981
公共資産除売却損益	△ 339,080
投資損失	△ 149,917
収益事業純損失	98,400
出資の受入・新規設立	0
資産評価替えによる変動額	△ 49,656
無償受贈資産受入	65,900
その他	△ 328,439
<b>期末純資産残高</b>	<b>1,624,170,600</b>

# 平成27年度連結資金収支計算書

〔 自 平成27年4月1日  
至 平成28年3月31日 〕

△印減(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	150,914,274
物件費	35,067,806
社会保障給付	10,965,306
補助金等	111,303,247
支払利息	10,667,406
他会計への事務費等充当財源繰出支出	236,200
その他支出	17,779,150
支 出 合 計	336,933,389
地方税	161,765,560
地方交付税	127,047,740
国県補助金等	39,923,349
使用料・手数料	6,577,218
分担金・負担金・寄附金	1,585,113
保険料	0
事業収入	44,527,156
諸収入	5,750,400
地方債発行額	33,174,000
長期借入金借入額	114,114
短期借入金増加額	0
基金取崩額	6,504,032
他会計補助金等	△ 8,041
その他収入	25,304,135
収 入 合 計	452,264,776
経常的収支額	115,331,387

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	72,062,232
公共資産整備補助金等支出	25,814,360
他会計への建設費充当財源繰出支出	0
地方独立行政法人公共資産整備支出	0
一部事務組合・広域連合公共資産整備支出	0
地方三公社公共資産整備支出	0
第三セクター等公共資産整備支出	1,243,561
支 出 合 計	99,120,153
国県補助金等	23,008,811
地方債発行額	47,290,000
長期借入金借入額	23,000
基金取崩額	4,189,163
他会計補助金等	0
その他収入	4,563,335
収 入 合 計	79,074,309
公共資産整備収支額	△ 20,045,844

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	6,870
貸付金	22,094,816
基金積立額	6,888,644
定額運用基金への繰出支出	151,527
他会計への公債費充当財源繰出支出	0
地方債償還額	92,801,722
長期借入金返済額	424,331
短期借入金減少額	4,223,000
収益事業純支出	0
その他支出	182,273
支 出 合 計	126,773,183
国県補助金等	3,100,433
貸付金回収額	10,288,430
基金取崩額	1,896,576
地方債発行額	8,500,000
長期借入金借入額	4,171,264
公共資産等売却収入	587,129
収益事業純収入	0
他会計補助金等	0
その他収入	7,776,990
収 入 合 計	36,320,822
投資・財務的収支額	△ 90,452,361

翌年度繰上充入金増減額	
当年度資金増減額	4,833,182
期首資金残高	98,902,709
経費負担割合変更に伴う差額	
期末資金残高	103,735,891