

平成26年度

美濃市一般会計当初予算説明資料



《 予算のはなし 》

★予算とは何ですか？《予算の種類と一般会計の予算額について》

予算とは、1年間に行おうとしている市の行政の仕事（事業など）をお金で表したもので、市の活動資金計画のことです。

●予算は、お金の使い道などにより、大きく次の3つの会計に分かれています。

【一般会計】…福祉や教育、道路整備など、市のまちづくりの中心となる会計です。

【特別会計】…国民健康保険や介護保険、公共下水道事業など、特定の事業を行うための会計です。

【企業会計】…病院や水道事業など、民間企業と同様に利用収益を中心に事業を行うための会計です。

●会計には、それぞれ「収入（歳入）」と「支出（歳出）」があります。

収入（歳入）…市民の税金（市税）、国から交付されるお金（地方交付税、補助金など）、県から交付されるお金（補助金など）負担金（施設利用者の負担金など）、使用料（公共施設使用料など）、借金（市債） など。

支出（歳出）…福祉、健康づくり、医療、教育、文化、消防、防災、環境、衛生、農業、林業、産業、観光、道路や公園整備、借金の返済に使うお金 など。

●美濃市の予算のうち、平成26年度の一般会計予算額（歳入・歳出）は、約85億7千万円です。



市では、毎年このお金（予算）を使って、福祉や教育など、市政として着実に実施していかなければならない事業やサービスを、効果的な方法を考えながら行っています。

平成26年度 一般会計当初予算比較表（歳入）

（単位：千円）

款	本年度予算額		前年度予算額		比較		主 注 明
	A	構成比 %	B	構成比 %	(A-B) C	伸 率 C/B %	
1 市 税	2,779,084	32.4	2,750,802	31.7	28,282	1.0	市民税（個人・法人）1,083,100 固定資産税 1,381,622 軽自動車税 43,600 市たばこ税 108,000 都市計画税 162,762
2 地 方 譲 与 税	75,000	0.9	80,000	0.9	△ 5,000	△ 6.3	地方揮発油譲与税 20,000 自動車重量譲与税 55,000
3 利 子 割 交 付 金	6,000	0.1	7,000	0.1	△ 1,000	△ 14.3	
4 配 当 割 交 付 金	3,000	0.0	3,000	0.0	0	0.0	
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	200	0.0	700	0.0	△ 500	△ 71.4	
6 地 方 消 費 税 交 付 金	240,000	2.8	210,000	2.4	30,000	14.3	消費税率引上げに伴う増収分は、社会保障財源化。
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	16,000	0.2	17,000	0.2	△ 1,000	△ 5.9	
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	7,000	0.1	23,000	0.3	△ 16,000	△ 69.6	
9 地 方 特 例 交 付 金	8,500	0.1	8,500	0.1	0	0.0	
10 地 方 交 付 税	2,388,000	27.8	2,427,000	28.0	△ 39,000	△ 1.6	
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,700	0.0	2,900	0.0	△ 200	△ 6.9	
12 分 担 金 及 び 負 担 金	112,540	1.3	114,796	1.3	△ 2,256	△ 2.0	老人福祉費負担金（老人ホーム）1,354 児童福祉費負担金（保育所）105,228
13 使 用 料 及 び 手 数 料	163,525	1.9	140,564	1.6	22,961	16.3	和紙の里会館使用料（会館入館料等）11,886 住宅使用料（市営住宅）55,143 戸籍手数料 10,162 清掃手数料（し尿処理・家庭ごみ処理等）41,163
14 国 庫 支 出 金	845,279	9.9	715,949	8.3	129,330	18.1	社会福祉費負担金（障がい者等）162,082 児童福祉費負担金（保育所等）126,427 児童手当負担金 225,936 民生費補助金 128,751 土木費補助金 111,714
15 県 支 出 金	527,381	6.1	506,377	5.9	21,004	4.1	保険基盤安定負担金（国保・後期高齢者）104,586 福祉医療費補助金 83,221 児童福祉費補助金 58,997 徴税費委託金 32,520 統計調査費委託金 6,352
16 財 産 収 入	13,032	0.2	117,542	1.4	△ 104,510	△ 88.9	土地建物貸付収入 9,232 利子及び配当金（財政調整基金利子等）2,185 不動産売却収入 1,000
17 寄 附 金	1,000	0.0	1,000	0.0	0	0.0	ふるさと応援寄附金 1,000
18 繰 入 金	575,465	6.7	543,509	6.3	31,956	5.9	財政調整基金 410,000 減債基金 30,000 社会福祉基金 40,000 美濃病院建設基金 10,000 市制60周年記念事業基金 10,000
19 繰 越 金	150,000	1.7	150,000	1.7	0	0.0	
20 諸 収 入	202,194	2.4	201,261	2.3	933	0.5	中小企業貸付金元利収入 15,000 給食費収入 92,944 民生費雑入（児童発達支援費等）24,984 衛生費雑入（指定ごみ袋売却代等）7,171
21 市 債	463,100	5.4	651,100	7.5	△ 188,000	△ 28.9	社会資本道路整備事業費 23,600 交通安全施設整備事業費 12,500 耐震性貯水槽整備事業費 4,600 臨時財政対策債 420,000
歳 入 合 計	8,579,000	100.0	8,672,000	100.0	△ 93,000	△ 1.1	

平成26年度一般会計の歳入予算を家庭の家計簿収入に例えると？

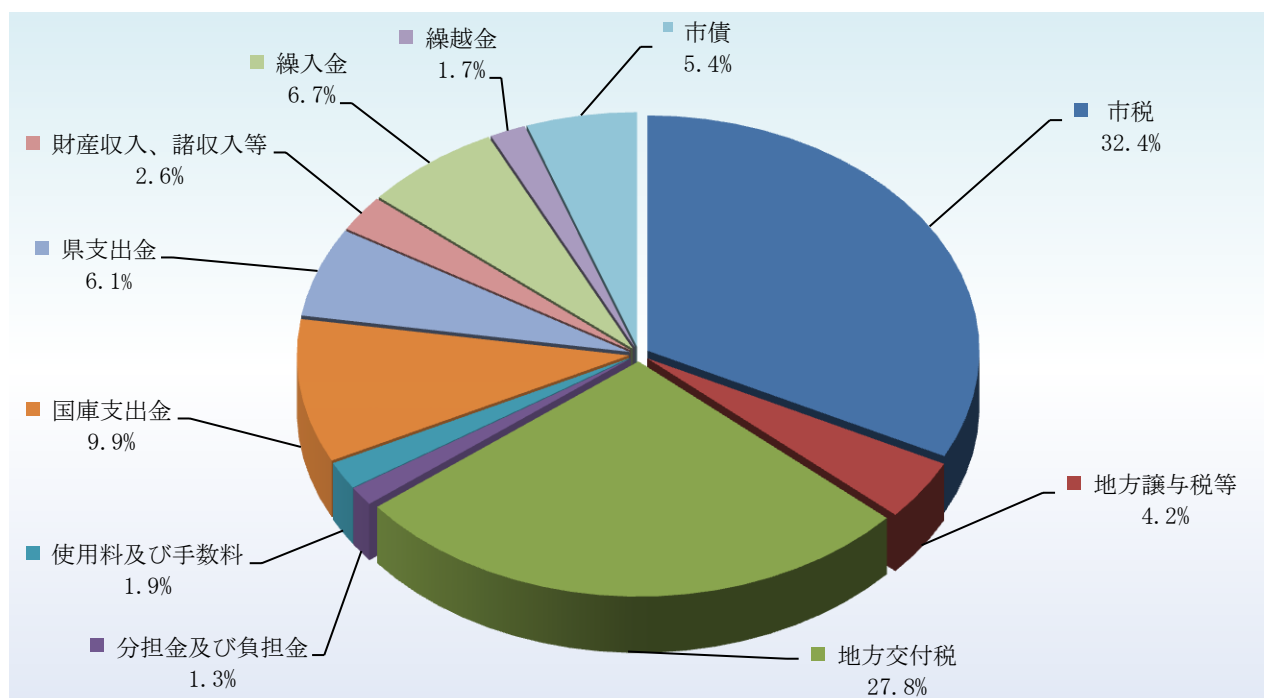
市の平成26年度一般会計の歳入予算を、家庭の家計簿の収入に例えて説明します。

【一般会計の歳入予算】

家計簿収入に例えると

歳入の内訳	主な内容	金額 (単位：千円)	収入の内訳
市税	皆さんから市へ納めていただく市民税、固定資産税、軽自動車税などの税金	2,779,084	家庭の収入源となる給料やパート収入などのお金に相当します。
分担金及び負担金	行政の事業にかかる費用の一部を利用者の受益の程度に応じて負担してもらうお金です。	112,540	
使用料及び手数料	公共施設を利用したり行政サービスを受ける際に支払ってもらうお金です。	163,525	
財産収入、諸収入など	市が所有する財産の貸し付け収入や、運用により受け取る利子収入など、他の収入科目以外のお金です。	216,226	親からの援助（仕送り）などのお金に相当します。
繰越金	前年度から繰り越すお金です。	150,000	
地方譲与税 地方消費税交付金 など	国や県の税金の一部で、国や県から交付されるお金です。	358,400	家庭の貯金の取りくずし（引き出し）に相当します。
地方交付税	地方交付税については、一定の行政サービスを提供できるよう、国から財源保障として交付されるお金です。	2,388,000	
国庫支出金	国や県から実施する事業に応じて交付される負担金や補助金のお金です。	845,279	
県支出金		527,381	
繰入金	積立している基金（貯金）を取りくずす（引き出す）お金です。	575,465	銀行など金融機関からの借入金に相当します。
市債	事業を行うために借りるお金です。	463,100	
合計	約85億7千万円	8,579,000	

【平成26年度一般会計の歳入予算の内訳（予算科目ごと）】

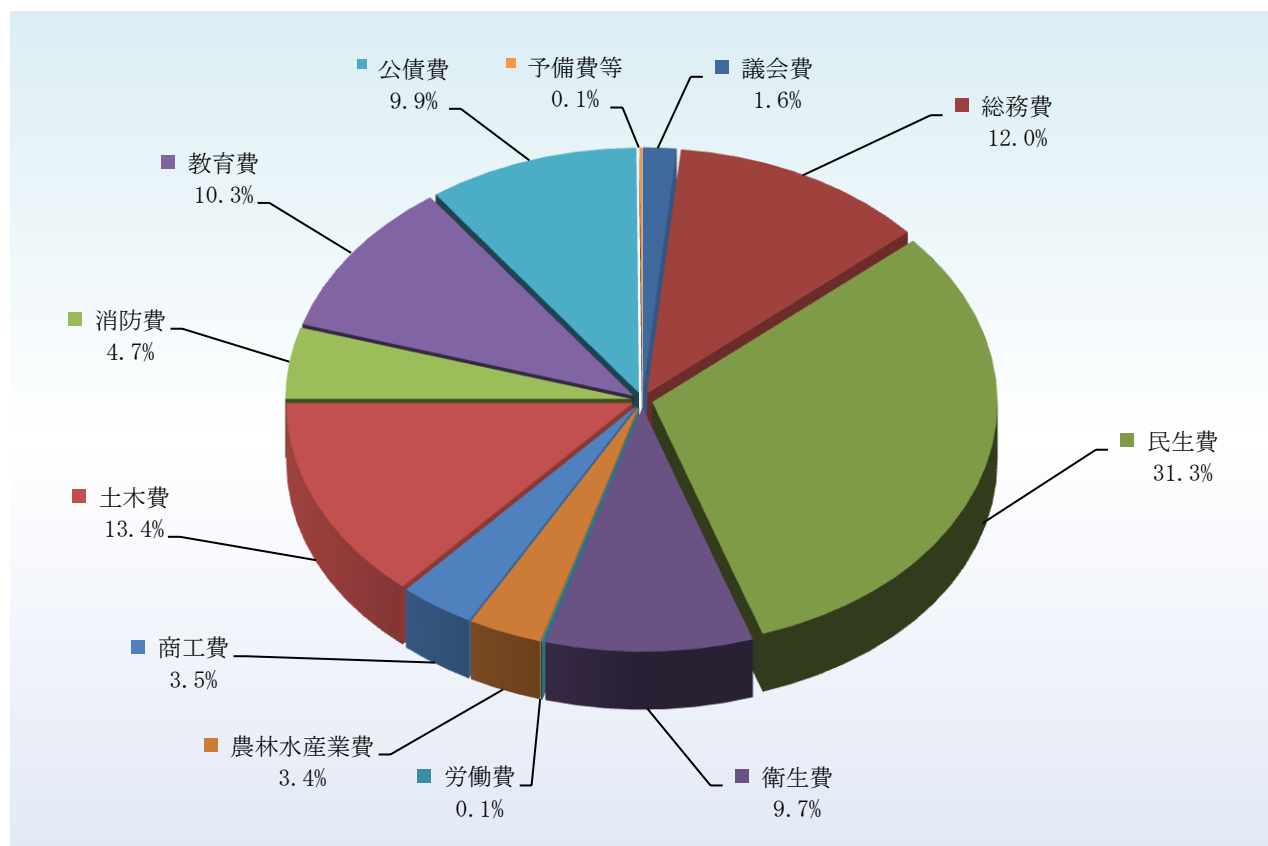


平成26年度 一般会計当初予算比較表（歳出）

（単位：千円）

款	区分	本年度予算額		前年度予算額		比較		主 注 明
		A	構成比 %	B	構成比 %	(A-B) C	伸 率 C/B %	
1	議会費	134,290	1.6	136,575	1.6	△ 2,285	△ 1.7	議会運営経費 99,246
2	総務費	1,030,215	12.0	1,069,202	12.3	△ 38,987	△ 3.6	市制60周年記念事業 24,400 地域ふれあいセンター事務経費 25,740 地域づくり支援事業 26,000 乗り合わせタクシー運行経費 45,570 総合行政情報システム関係経費 27,045 オリジナルナンバープレート導入経費 354
3	民生費	2,682,222	31.3	2,497,803	28.8	184,419	7.4	臨時福祉給付金 92,000 福祉医療助成事業 208,716 障害者自立支援費 347,103 国保特会繰出金 171,909 介護・後期高齢者特会繰出金 605,545 保育所運営経費 345,607 児童手当 325,380 子育て世帯臨時特例給付金 26,500 留守家庭児童教室運営経費 26,204
4	衛生費	829,891	9.7	823,870	9.5	6,021	0.7	予防接種事業 52,073 母子保健事業 20,673 健康増進事業 15,692 火葬場施設管理経費 16,736 衛生センター施設管理経費 33,907 簡易水道特会繰出金 53,854 病院事業会計負担金等 215,577 中濃広域行政事務組合負担経費 171,806
5	労働費	5,400	0.1	5,400	0.1	0	0.0	雇用対策事業補助経費 400 岐阜県勤労者生活資金融資預託金 5,000
6	農林水産業費	295,227	3.4	310,093	3.6	△ 14,866	△ 4.8	中濃地域農業共済事務組合負担経費 7,110 新規就農者確保事業 3,000 農業集落排水特会繰出金 171,745 間伐実施確保対策事業補助経費 14,778 絆の森整備事業 1,997 地域環境保全事業 4,225 有害鳥獣対策事業 5,768
7	商工費	303,970	3.5	293,171	3.4	10,799	3.7	小口融資貸付経費 15,080 道の駅施設管理経費 3,389 産業祭補助経費 7,600 商工会議所補助経費 9,150 民間活力創生事業 20,058 サイクルイベント開催経費 4,560 次世代エネルギー整備事業 12,761 観光協会補助経費 14,155 企画展事業経費 11,149
8	土木費	1,154,422	13.4	1,098,970	12.7	55,452	5.0	道路新設改良費 180,155 美濃橋修復事業 53,688 橋梁長寿命化修繕事業 21,000 交通安全施設費（サイクルシティ関連他）51,393 土地区画整理事業 5,300 下水道特会繰出金 617,124 住宅修繕・改修事業 21,076 新婚世帯家賃支援事業 3,480
9	消防費	402,610	4.7	551,116	6.3	△ 148,506	△ 26.9	中濃消防組合負担経費 316,066 消防団員報酬 8,996 消防団員被服等貸与経費 10,518 消防団等運営補助経費 13,725 耐震性貯水槽整備事業 6,246 防災資機材整備事業 2,086 防災無線維持管理経費 5,056
10	教育費	883,580	10.3	1,002,620	11.5	△ 119,040	△ 11.9	児童・生徒送迎経費 30,837 小中学校教員補助員設置事業 15,648 小中学校少人数指導等教育推進経費 40,287 小中学校教育用コンピュータ関係経費 31,971 新編美濃市史編纂事業 2,302 文化会館指定管理経費 37,597 学校給食費 184,897
11	災害復旧費	20	0.0	20	0.0	0	0.0	
12	公債費	846,653	9.9	872,660	10.1	△ 26,007	△ 3.0	市債償還元金 736,994 市債償還利子 104,608 一時借入金利子 5,000
13	諸支出金	500	0.0	500	0.0	0	0.0	普通財産購入事業 500
14	予備費	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0	
歳出合計		8,579,000	100.0	8,672,000	100.0	△ 93,000	△ 1.1	

【平成26年度一般会計の歳出予算の内訳（予算科目ごと）】



【一般会計の歳出予算について】

一般会計の歳出予算は、議会費から予備費までの科目に分かれています。
以下では、主な歳出予算科目の内容を説明します。

○**議会費**…議員報酬など、議会運営にかかる経費を計上しています。

○**総務費**…一般的な事務費をはじめ、財産管理経費、地域ふれあいセンター経費、環境に関する経費、税金の賦課収納に関する経費、戸籍や住民基本台帳に関する経費、選挙や統計に関する経費などを計上しており、全体の12.0%を占めています。
地域づくり支援事業や乗り合わせタクシー（のり愛くん）の運行にかかる費用などもここに計上しています。

○**民生費**…全体の31.3%を占めており、歳出予算の中で最も大きな経費です。
子育て支援に関する経費をはじめ、高齢者の方々への支援に関する経費、障がい者の方々への支援に関する経費、生活保護に関する経費など、市民福祉のために必要な予算を計上しています。昨年度と比べると7.4%の増となり、歳出予算の中で一番の伸び率となっています。

福祉医療費の助成経費や保育園・学童教室の運営経費、児童手当などもここに計上されています。また、国民健康保険や介護保険、後期高齢者医療にかかる一般会計からの負担経費も含まれています。

- 衛生費**…予防接種費用や母子保健、健康増進といった健康づくりに関する経費をはじめ、ごみ収集やし尿処理といった清掃に要する費用などを計上しています。
美濃病院に対する一般会計からの負担経費やクリーンプラザ中濃への負担金などもここに含まれており、全体の9.7%を占めています。
- 農林水産業費**…農業や林業の振興に関する経費をはじめ、有害鳥獣被害対策のための経費や農業集落排水事業にかかる一般会計からの負担経費などを計上しています。
- 商工費**…商工業の振興に関する経費をはじめ、観光に関する経費、美濃和紙の振興経費や和紙の里会館の運営にかかる経費などを計上しています。
- 土木費**…市道の新設改良工事にかかる費用をはじめ、維持管理や修繕補修、橋や河川の維持管理や改修費用などを計上しています。
また、区画整理事業に要する補助経費、市営住宅の維持管理や改修費用、公共下水道事業にかかる一般会計からの負担経費も含まれています。
全体の13.4%を占めており、歳出予算の中で2番目に大きな経費です。
- 消防費**…消防団員の報酬をはじめ、消防施設の維持改修費など、消防・防災に関する経費を計上しています。中濃消防組合（消防署）に対する負担金などもここに含まれており、全体の4.7%を占めています。
- 教育費**…小中学校の管理経費をはじめ、学校教育の振興に関する経費、社会教育に関する経費、文化財の保護に要する経費、公民館・図書館・文化会館などの運営にかかる費用、伝統的建造物群保存地区の町並み保存に関する経費、体育施設の維持管理費用、安全安心な学校給食の提供にかかる経費などを計上しています。
児童や生徒のスクールバス運行費用、小中学校の個別指導体制の充実のための教員補助員や、少人数指導等教育の推進のための少人数指導講師・英語教育指導助手・学校図書館司書の配置にかかる人員経費などもここに含まれており、全体の10.3%を占めています。
- 公債費**…借入金（市の借金）の返済や、利息の支払いに要する費用を計上しています。

●一般会計の借金（市債）残高について

借金（市債）残高	7,282,309,910 円
市民一人あたりの額	324,047 円

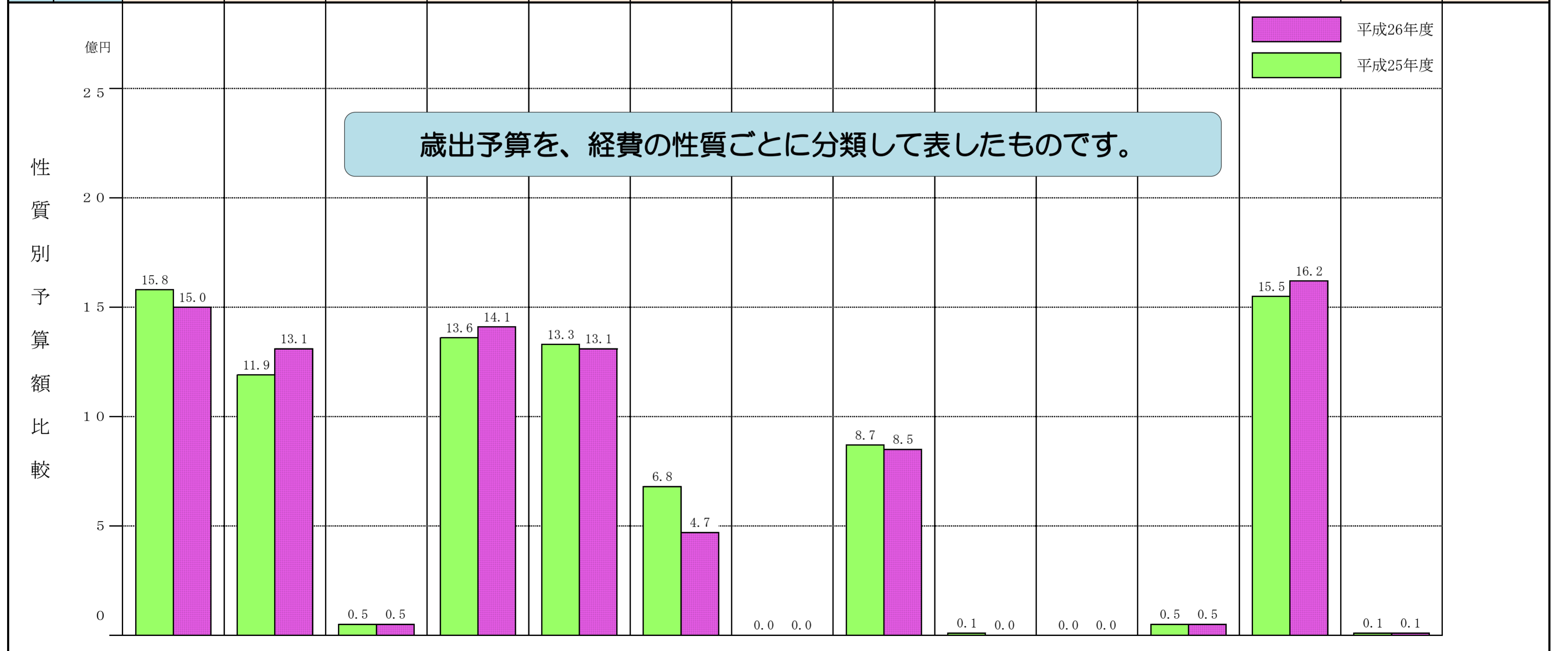
（平成24年度末決算時点）

※市民一人あたりの額は、借金（市債）残高を平成25年3月31日時点の住民基本台帳人口22,473人で割った額です。

歳出予算性質別分類表

(単位：千円)

性質別		1 人件費	2 物件費	3 維持 補修費	4 扶助費	5 補助費等	6 普通建設 事業費	7 災害復旧 事業費	8 公債費	9 積立金	10 投資及び 出資金	11 貸付金	12 繰出金	○ 予備費	計
区分	年度														
予 算 額	H26	1,504,482	1,305,410	52,573	1,405,729	1,308,230	473,666	20	846,602	4,786	30	46,576	1,620,896	10,000	8,579,000
	H25	1,575,116	1,190,616	48,524	1,362,738	1,327,036	679,695	20	872,610	13,130	29	45,729	1,546,757	10,000	8,672,000
	増減額	△ 70,634	114,794	4,049	42,991	△ 18,806	△ 206,029	0	△ 26,008	△ 8,344	1	847	74,139	0	△ 93,000
	伸率%	△ 4.5	9.6	8.3	3.2	△ 1.4	△ 30.3	0.0	△ 3.0	△ 63.5	3.4	1.9	4.8	0.0	△ 1.1
構 成 比 %	H26	17.5	15.2	0.6	16.4	15.3	5.5	0.0	9.9	0.1	0.0	0.5	18.9	0.1	100.0
	H25	18.2	13.7	0.6	15.7	15.3	7.8	0.0	10.1	0.2	0.0	0.5	17.8	0.1	100.0



平成26年度一般会計の歳出予算を家庭の家計簿支出に例えると？

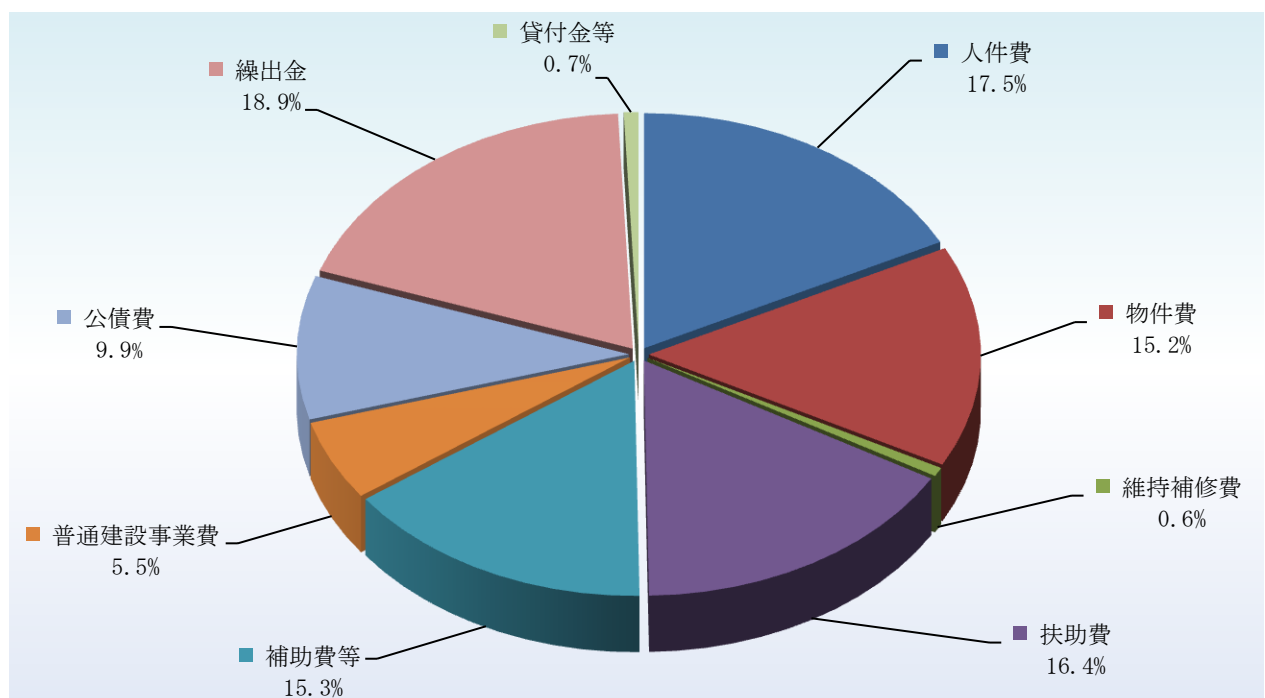
市の平成26年度一般会計の歳出予算を、家庭の家計簿の支出に例えて説明します。

【一般会計の歳出予算（経費の性質ごと）】

家計簿支出に例えると

歳出の内訳	主な内容	金額 (単位：千円)	支出の内訳
人件費	議員や委員、職員（嘱託職員を含む）に支払う報酬や給料などのお金です。	1,504,482	家族の食費など
物件費	燃料費や印刷製本費、光熱水費などの需用費、通信運搬費や手数料、保険料などの役務費、委託料やリース料などのお金です。	1,305,410	日常生活用品の購入費、光熱水費や保険料など
維持補修費	公共施設などの維持補修にかかるお金です。	52,573	家や車の修理代など
扶助費	障がい者の方々や子ども、高齢者の方々に対する支援や、生活保護に必要なお金など、福祉のために使うお金です。	1,405,729	家族の医療費、おじいちゃんやおばあちゃんの介護費用など
補助費等	一部事務組合（クリーンプラザ中濃や中濃消防組合など）や美濃病院、上水道事業会計に対する負担金や補助金、市内の各種団体に対する補助金などのお金です。	1,308,230	自治会費や組費、塾や習い事にかかる費用など
普通建設事業費	道路や橋、学校などの公共施設の建設や改良整備などに使うお金です。	473,666	家の新築や増築、改築費用など
公債費	借入金（市の借金）の返済や利息の支払いにかかるお金です。	846,602	借金の返済費用（住宅ローンの返済など）
繰出金	一般会計から国民健康保険、介護保険、後期高齢者医療、簡易水道事業、農業集落排水事業、公共下水道事業などを行う特別会計へ支出するお金です。	1,620,896	子どもたちへの援助（仕送り）など
貸付金など	法令や条例などに基づいて貸し付けられるお金などです。	61,412	貸すお金など
合計	約85億7千万円	8,579,000	

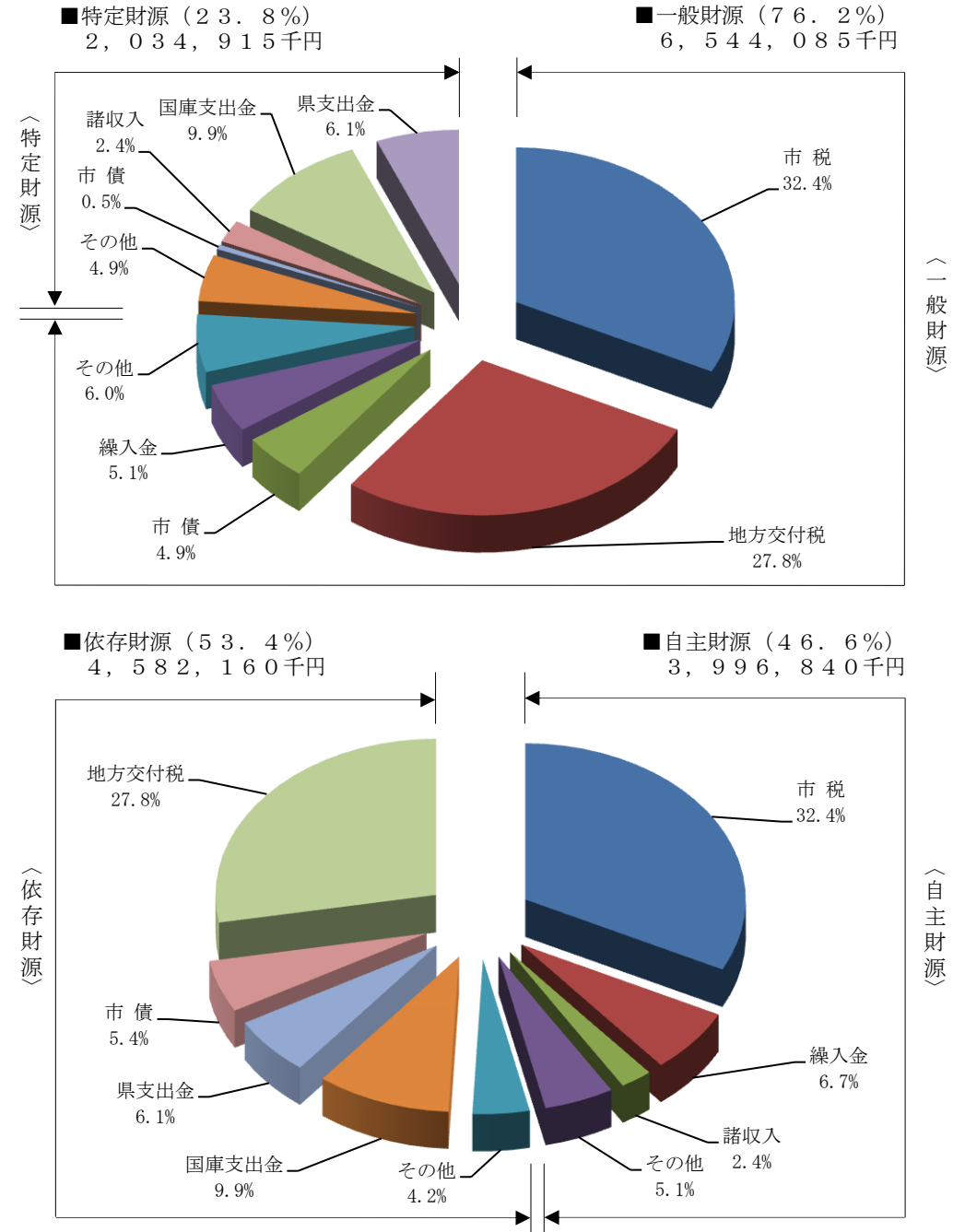
【平成26年度一般会計の歳出予算の内訳（経費の性質ごと）】



財源比較表

(単位：千円・%)

年 度		平成26年度		平成25年度		伸 率	
区分	款	金 額	構成比	金 額	構成比		
一 般 財 源	① 市 税	2,779,084	32.4	2,750,802	31.7	1.0	
	2 地 方 譲 与 税	75,000	0.9	80,000	0.9	△ 6.3	
	3 利 子 割 交 付 金	6,000	0.1	7,000	0.1	△ 14.3	
	4 配 当 割 交 付 金	3,000	0.0	3,000	0.0	0.0	
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	200	0.0	700	0.0	△ 71.4	
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	240,000	2.8	210,000	2.4	14.3	
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	16,000	0.2	17,000	0.2	△ 5.9	
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	7,000	0.1	23,000	0.3	△ 69.6	
	9 地 方 特 例 交 付 金	8,500	0.1	8,500	0.1	0.0	
	10 地 方 交 付 税	2,388,000	27.8	2,427,000	28.0	△ 1.6	
	11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,700	0.0	2,900	0.0	△ 6.9	
	⑯ 財 産 収 入	7,523	0.1	7,288	0.1	3.2	
	⑱ 繰 入 金	440,000	5.1	405,000	4.7	8.6	
	⑲ 繰 越 金	150,000	1.7	150,000	1.7	0.0	
	⑳ 諸 収 入	1,078	0.0	1,002	0.0	7.6	
	21 市 債	420,000	4.9	470,000	5.4	△ 10.6	
	計		6,544,085	76.2	6,563,192	75.6	△ 0.3
	特 定 財 源	⑫ 分 担 金 及 び 負 担 金	112,540	1.3	114,796	1.3	△ 2.0
		⑬ 使 用 料 及 び 手 数 料	163,525	1.9	140,564	1.6	16.3
		14 国 庫 支 出 金	845,279	9.9	715,949	8.3	18.1
		15 県 支 出 金	527,381	6.1	506,377	5.9	4.1
⑯ 財 産 収 入		5,509	0.1	110,254	1.3	△ 95.0	
⑰ 寄 附 金		1,000	0.0	1,000	0.0	0.0	
⑱ 繰 入 金		135,465	1.6	138,509	1.6	△ 2.2	
源	⑳ 諸 収 入	201,116	2.4	200,259	2.3	0.4	
	21 市 債	43,100	0.5	181,100	2.1	△ 76.2	
	計		2,034,915	23.8	2,108,808	24.4	△ 3.5
合 計		8,579,000	100.0	8,672,000	100.0	△ 1.1	
自 主 財 源		3,996,840	46.6	4,019,474	46.4	△ 0.6	
依 存 財 源		4,582,160	53.4	4,652,526	53.6	△ 1.5	



※一般財源と特定財源は、用途が限定されるかどうかによって分かれています。
 ※款番号に○印があるものは自主財源、○印が無いものは依存財源です。