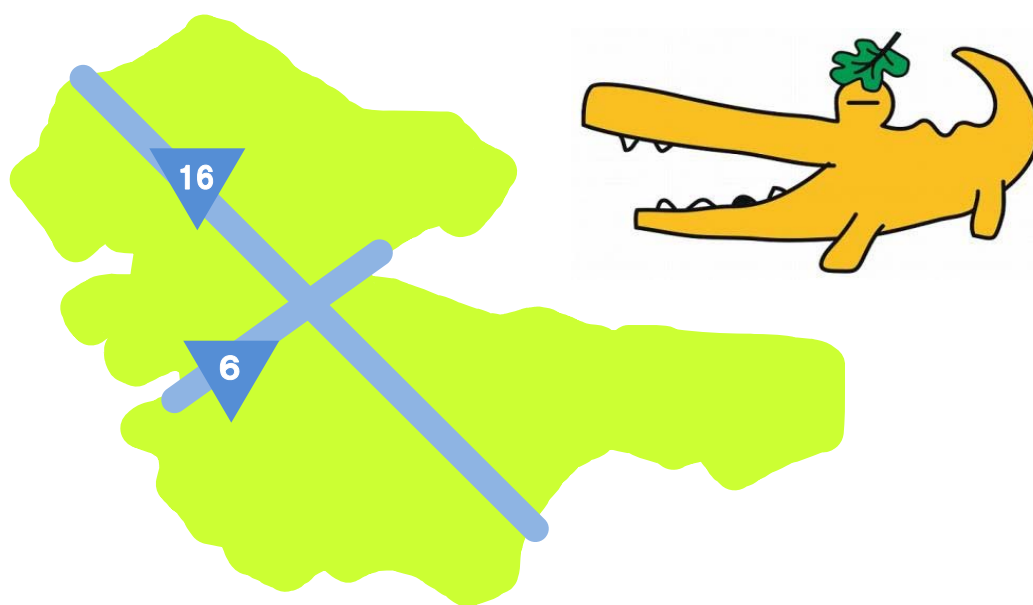


平成27年度

# 柏市の わかりやすい 予算



予算の「仕組み」と「主な事業」

平成23年度から、予算の概要をわかりやすく解説した「柏市のわかりやすい予算」を発行しています。市役所が法律に沿って作成する予算書は、一般的に聞きなれない用語や数字が整然と並んでいてわかりにくい作りとなっているため、この冊子では、表やグラフを交えながら、わかりやすくお知らせすることを心掛けています。

予算とはお預かりした税金をどのように使うかを決めることです。市が行う事業はたくさんありますが、限られた財源の中で、必要性や優先順位を考えながら事業を選択しています。

この「わかりやすい予算」を通して、どんな事業が行われているか、どれくらいの費用がかかっているかを知っていただき、今まで以上に市政に関心をもっていただきたいと思います。その上で、「この事業は、こんなに費用がかかっているなら問題だ」、「この事業の費用を、あの事業に回したほうが全体としては望ましい」などの具体的で建設的な議論につながることを期待しています。

平成27年4月  
柏市長 秋山 浩保

## — 目次 —

基礎知識～予算とは～ .....	1
歳入・歳出 .....	4
平成27年度予算編成のポイント .....	9
平成27年度の主な事業 .....	10
資料集 .....	17



# 基礎知識 ～予算とは～



## 予算って、何ですか？

予算とは、1年間の収入と支出を見積もることです。

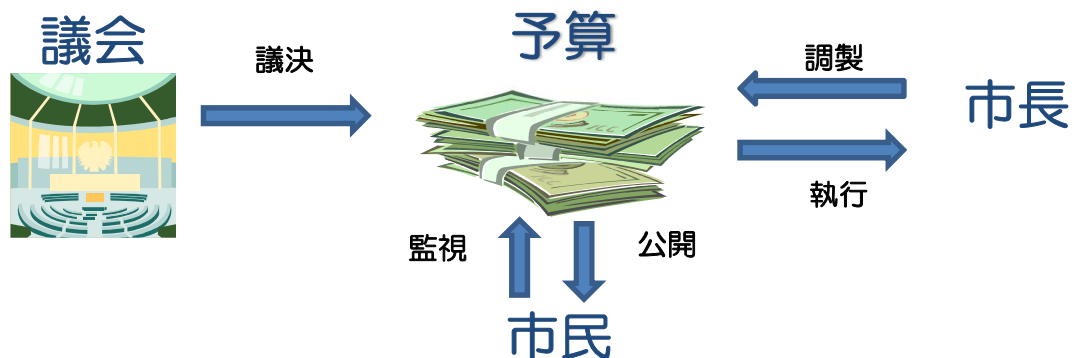
新しい年度が始まる前に、1年間（4月から翌年の3月まで）にどのくらいの収入があるか、その収入をもとにして、どのような行政サービスを行うのかを計画し、その費用を見積もります。これらの内容をまとめたものが予算書です。柏市に入ってくるお金のことを「歳入」、使うお金のことを「歳出」と呼んでいます。



## 予算は、誰が決めるの？

市長が予算案を作り、市議会へ提出します。そして、市議会の審議と議決によって、予算が成立します。

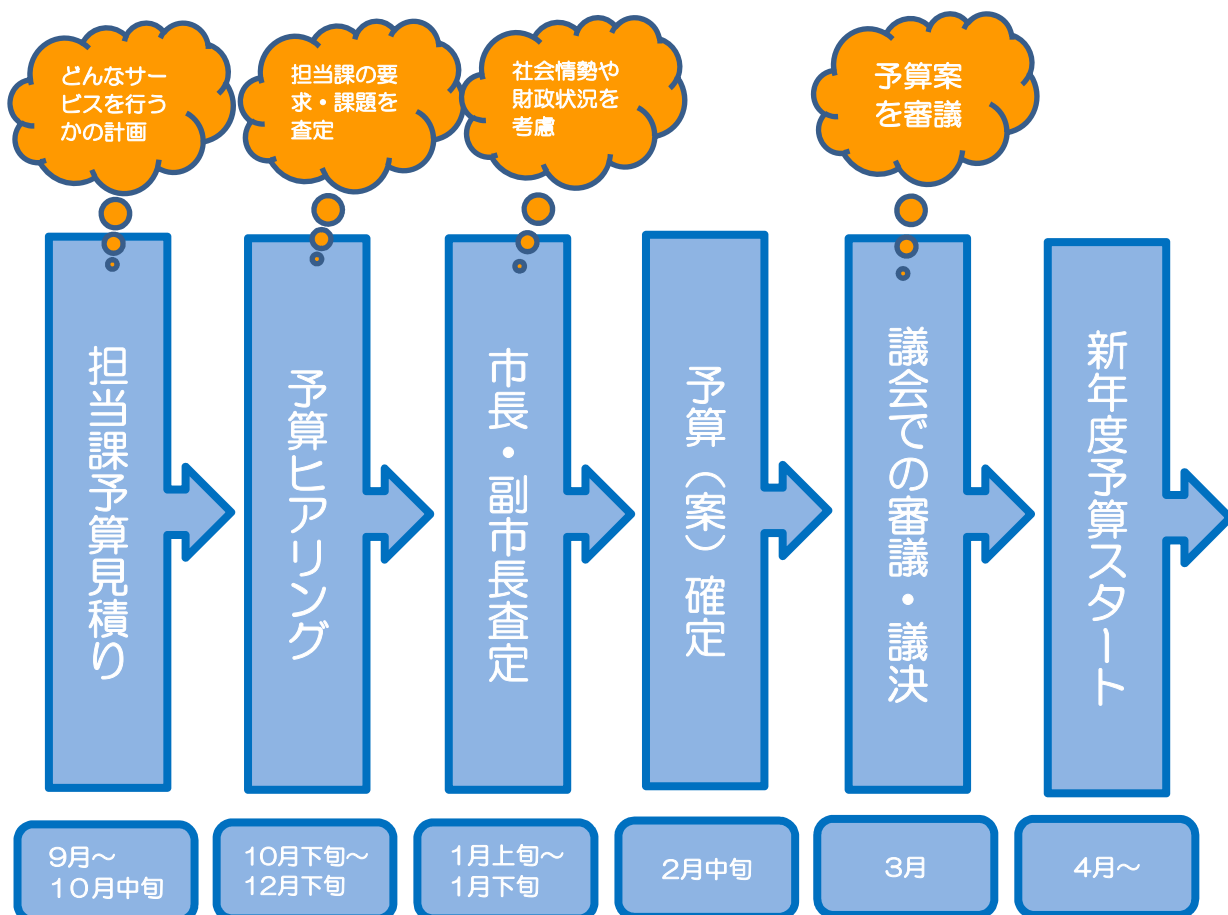
市長は、各担当部署の案を自分の考えにそって予算案としてまとめ、市議会に提案します。市民を代表する市議会議員は、提案された予算案をいろいろな面から審議した上で、市議会の議決により予算を決めます。





## 予算ってどうやって決まるの？

新年度の予算が決まるまでには、半年以上かかります。担当課は事業の課題を解決したり、新しい事業を実施するための予算を要望します。これを査定担当部局は、社会情勢や財政状況などを考慮し、実際にどのくらいのお金が必要なのか検討します。お金が足りない場合は優先順位をつけることも重要となります。



## 一度決めた予算は、変えられないの？

変えられます。補正予算といって、6月、9月、12月、3月の議会で変えることができます。

社会情勢の変化等により当初見積もった経費に見直しが必要となった場合は、変更する予算案をつくり当初予算と同じように市議会へ提出します。

例えば… 平成27年3月に区画整理事業、基金の積立てなどで約38億円を増額しました。



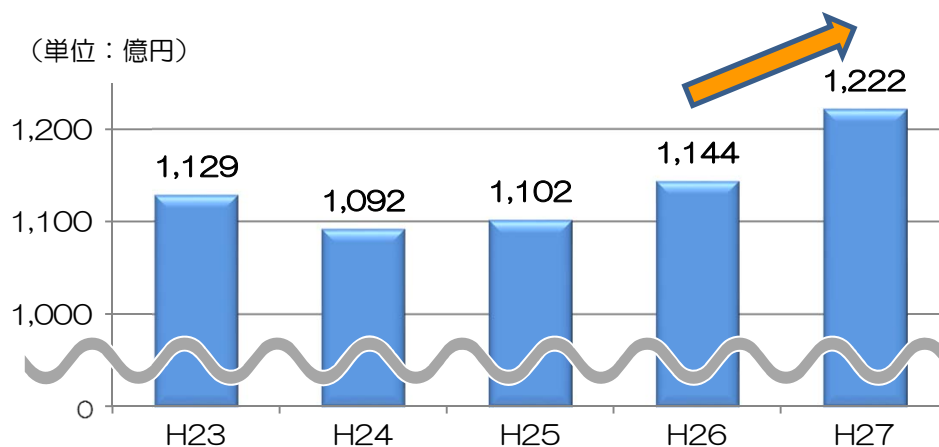
## 各会計の予算規模は、どのくらいあるの？

平成27年度は、次の金額を計上しています。

区 分		予算額	前年度比 (増減額)	事業内容
一般会計		1,222億2,000万円	78億7000万円	
特別 会計	国民健康保険事業	479億2,500万円	67億2,300万円	柏市の国民健康保険に加入している方の医療費を給付
	公設市場事業	8億6,100万円	△5,700万円	公設市場の管理運営
	駐車場事業	3億3,500万円	△5,200万円	柏駅東口の市営駐車場の管理運営
	介護老人保健施設事業	9,500万円	600万円	介護老人保健施設「はみんぐ」の管理運営
	介護保険事業	220億3,800万円	12億6,800万円	65歳以上の要介護・要支援者の方への保険給付
	北柏駅北口土地区画整理事業	6億6,800万円	1億2,600万円	北柏駅北口の土地区画整理事業を実施
	学校給食センター事業	5億3,000万円	9,500万円	沼南地域の小中学校（11校）に給食を提供
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	4,700万円	800万円	母子父子寡婦の方への貸付け
	後期高齢者医療事業	40億4,400万円	2億2,300万円	75歳以上の方の医療費を給付
企業 会計	病院事業	7億円	△9,490万円	市立柏病院の管理運営
	水道事業	114億8,400万円	△9億6,100万円	水道水の供給及び水源・水道管の整備・維持管理
	下水道事業	163億6,200万円	3,800万円	雨水・汚水管の整備及び維持管理

### ■一般会計予算額の推移

平成27年度予算は、前年度より増加しました。





# 歳入



## 一般会計には、どのような歳入があるの？

一般会計の歳入には、市税や国・県からの補助金、銀行からの借入れや施設の使用料などがあります。

### ■一般会計歳入予算

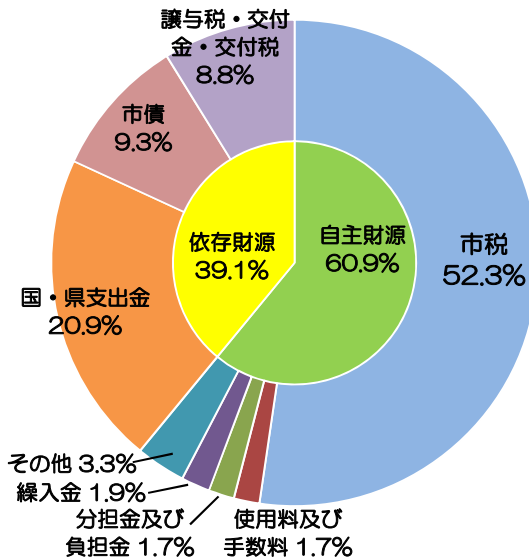
項目	説明	金額	前年度比 (増減額)
<b>自主財源</b>	市が自主的に調達できる収入のことです。	744億9,269万円	20億6,444万円
市税	皆さまが柏市に納めた税金です。	639億3,900万円	7億3,700万円
分担金及び負担金	事業にかかる経費の一部を受益の程度に応じて利用者に負担していただいているお金です。	20億8,215万円	2億7,636万円
使用料及び手数料	施設の利用や証明書を発行する際にいただいているお金です。	20億8,237万円	6,579万円
繰入金	各種基金（貯金・運用資金）を取り崩して使うお金です。	23億4,584万円	5億3,977万円
その他	寄付金、不動産売り払いなどの財産収入、諸収入、前年度からの繰越金などです。	40億4,333万円	4億4,552万円
<b>依存財源</b>	国や県から交付されたり、割り当てられる財源や市債（借金）のことです。	477億2,731万円	58億556万円
譲与税・交付金・交付税	皆さまが国に納めた税金の一部です。使いみちは決められていません。	107億6,200万円	13億5,700万円
国・県支出金	皆さまが国に納めた税金の一部です。使いみちは決められています。	255億6,091万円	26億1,216万円
市債	銀行などからの借入れ（借金）です。	114億440万円	18億3,640万円
<b>計</b>		<b>1,222億2,000万円</b>	<b>78億7,000万円</b>



### ここがポイント

#### 6割が自主財源

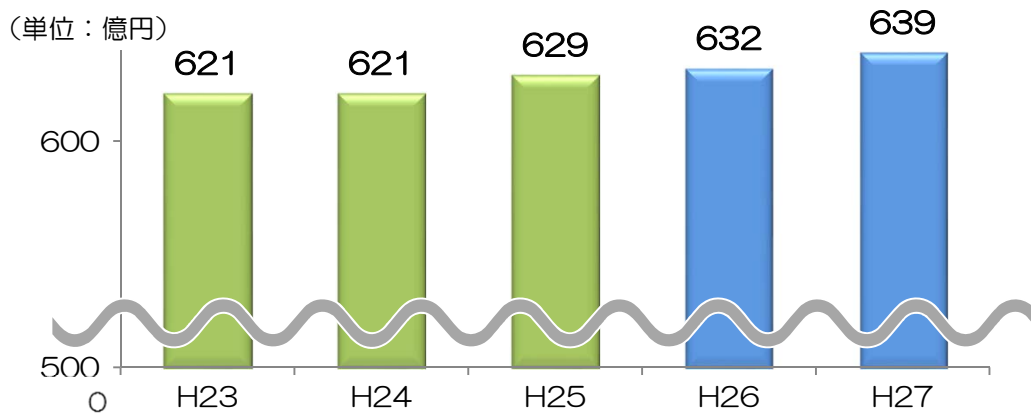
自主財源が多いほど、財政が安定し、自主的な事業をより多く行うことができます。自主財源の多くは市税です。このため、定住促進や企業誘致を推進し、経済の活性化に取り組む必要があります。





## 柏市の税収は、増えているの？

平成27年度は景気回復の影響などにより増加が見込まれます。



※平成25年度までは決算額、平成26年度からは予算額の数値です。



### ここがポイント

#### 2つの増加要因

- ① 個人市民税：景気の動向や収納率の強化などにより約6億8,000万円増
- ② 事業所税：企業の設備投資の増加により9,000万円増



## 柏市に入る税収は、何種類あるの？

柏市に直接入る税（市税）は、7種類あります。

### ■市税の種類

項目	説明	金額	前年度比 (増減額)
個人市民税	市民の方が給与などの所得に応じて納める税です。	271億8,100万円	6億7,900万円
法人市民税	柏市内の会社が収益などに応じて納める税です。	43億1,700万円	1,700万円
固定資産税	土地や家屋などを所有している方が納める税です。	232億7,900万円	2,900万円
軽自動車税	軽自動車などを持っている方が納める税です。	3億5,600万円	2,200万円
市たばこ税	たばこを買った方が納める税です。	25億6,200万円	△6,500万円
事業所税	市内の一定規模以上の会社が納める税です。	13億1,600万円	9,000万円
都市計画税	市街化区域に土地や建物を持っている方が納める税です。	49億2,800万円	△3,500万円
計		639億3,900万円	7億3,700万円



# 歳出

【目的別】



## どんな分野（目的）の歳出があるの？

民生、土木、教育などの分野に分けて支出します。

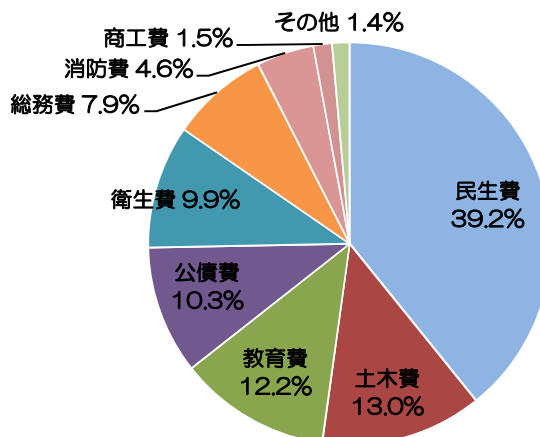
### ■一般会計歳出予算（目的別）

項目	説明	金額	前年度比 (増減額)
議会費	議員の報酬や議会事務局職員の人件費、議会運営などにかかる経費です。	7億977万円	1,811万円
総務費	庁舎などの管理、財政管理、市税の賦課徴収、戸籍など市役所の全般的な仕事にかかる経費です。	96億480万円	11億6,487万円
民生費	児童、高齢者、心身障害者などの支援や生活保護などにかかる経費です。	478億4,790万円	13億7,481万円
衛生費	医療、公衆衛生、精神衛生、ごみなどの一般廃棄物の収集処理などにかかる経費です。	120億6,323万円	5億751万円
労働費	労働者の福祉向上や就労支援などにかかる経費です。	1億3,706万円	5,530万円
農林水産業費	農林漁業の振興、技術の普及などにかかる経費です。	6億4,850万円	3,089万円
商工費	商工業の振興、中小企業の育成、企業誘致などにかかる経費です。	18億4,949万円	△1億4,673万円
土木費	道路、河川、住宅、公園などの公共施設の整備や維持管理にかかる経費です。	158億8,861万円	22億2,079万円
消防費	火災、風水害、地震等の災害から市民を守るための経費です。	56億511万円	△2億9,535万円
教育費	学校の建設・管理、生涯学習、文化財保護など教育行政にかかる経費です。	149億4,644万円	31億8,677万円
公債費	事業を行うために国や金融機関から借り入れた市債（借金）の返済金です。	126億1,771万円	△1億4,756万円
諸支出金	他の支出科目に含まれない経費をまとめたものです。	138万円	59万円
予備費	緊急に支出を必要とする場合に備えて用意しているお金です。	3億円	△1億円
計		1,222億2,000万円	78億7,000万円



### ここがポイント

民生費が約4割を占めています。  
 平成27年度は、民生費で待機児童解消のため、認可保育所等の整備費を計上したほか、教育費でサポート教員等の人員を拡大したことにより前年度より増額しています。





## 【性質別】



### どんな性質の経費に分類できるの？

歳出は、人件費などの性質別に分けると、違った観点から特徴を見ることができます。

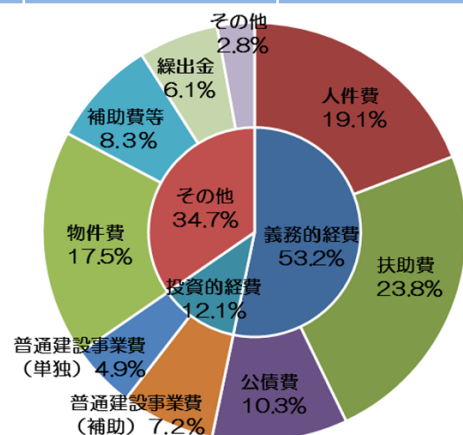
#### ■一般会計歳出予算（性質別）

項目	説明	金額	前年度比 (増減額)
<b>義務的経費</b>	毎年必ず支出しなければならない経費です。	650億5,527万円	23億9,989万円
人件費	職員の給料などにかかる経費です。	233億8,248万円	2億1,039万円
扶助費	生活保護費、障害者支援費などの福祉や医療にかかる経費です。	290億5,528万円	23億3,706万円
公債費	事業を行うために国や金融機関から借り入れた市債（借金）の返済金です。	126億1,751万円	△1億4,756万円
<b>投資的経費</b>	道路、学校などの建設や大規模改修など都市基盤の整備にかかる費用です。	147億4,340万円	38億9,676万円
普通建設事業費（補助）	普通建設事業のうち国からの補助があるものです。	87億3,248万円	36億2,950万円
普通建設事業費（単独）	普通建設事業のうち国からの補助がないものです。	60億1,092万円	2億6,726万円
<b>その他の経費</b>		424億2,133万円	15億7,335万円
物件費	光熱水費、消耗品費、通信運搬費、委託料などです。	214億2,648万円	15億276万円
維持補修費	施設の維持管理にかかる経費です。	8億1,901万円	△374万円
補助費等	一部事務組合に対する負担金などです。	100億7,352万円	△1億8,606万円
積立金	各種基金（貯金・運用資金）への積立金です。	1億5,212万円	2,502万円
投資・出資金	北千葉広域水道企業団・病院事業会計・下水道事業会計に対する出資金です。	8億2,828万円	△2億4,374万円
貸付金	中小企業融資資金預託金など市が一時的に貸し出す経費です。	13億8,043万円	△1億43万円
繰出金	特別会計の収入を補うための経費です。	74億4,149万円	6億7,954万円
予備費	緊急に支出を必要とする場合に備えて用意しているお金です。	3億円	△1億円
<b>計</b>		<b>1,222億2,000万円</b>	<b>78億7,000万円</b>



#### ここがポイント

必ず支出しなければならない義務的経費が、5割を超えています。  
平成27年度は、（仮称）柏北部中央地区新設中学校整備事業などを予定しているため、普通建設事業費が前年度より増額しています。





## 市民1人当たり、いくら使われているの？

市民1人当たり、約30万円になります。

(平成27年3月1日現在の常住人口：409,043人)

### ■一般会計歳入予算

項目	金額(円)
市税	156,314

### ■一般会計歳出予算(目的別)

項目	金額(円)
議会費	1,735
総務費	23,481
民生費	116,975
衛生費	29,491
労働費	335
農林水産業費	1,586
商工費	4,522
土木費	38,843
消防費	13,703
教育費	36,540
公債費	30,847
諸支出金	3
予備費	734
<b>計</b>	<b>298,795</b>

### ■一般会計歳出予算(性質別)

項目	金額(円)
<b>義務的経費</b>	<b>159,042</b>
人件費	57,164
扶助費	71,032
公債費	30,846
<b>投資的経費</b>	<b>36,044</b>
普通建設事業費(補助)	21,349
普通建設事業費(単独)	14,695
<b>その他の経費</b>	<b>103,709</b>
物件費	52,382
維持補修費	2,002
補助費等	24,627
積立金	372
投資・出資金	2,025
貸付金	3,375
繰出金	18,192
予備費	734
<b>計</b>	<b>298,795</b>

### ★ ここがポイント

柏市に納めた税金約16万円に、国・県の補助金などを加えた金額を財源として、市民1人当たり約30万円の事業が行われます。

# 平成27年度予算編成のポイント

柏市が特に力を入れること

重要

【子育て・学習支援に力を入れます。】

- ◆私立認可保育所・認定こども園（計5園）、小規模保育事業（2園）を整備
- ◆私立認可保育所等への給付を拡充
- ◆学びづくりフロンティアプロジェクトを推進  
サポート教員を重点配置
- ◆学校図書館指導員・理科教育支援員・教育支援員を配置

【安全安心に暮らせるような取り組みを推進します。】

- ◆小中学校の耐震化率100%を達成
- ◆コンビニエンスストア約160店舗にAEDを設置

【施設を長期間使用するための計画策定・改修を行います。】

- ◆公共施設等総合管理計画の策定
- ◆公共施設の保全工事を実施

【環境に配慮した取組を推進します。】

- ◆道路灯、公園灯、防犯灯、公共施設のLED化を推進

## 重点施策

「市民が安全・安心に暮らせるまち」・「市民が安心して、子どもを産み育てられるまち」を目指して、次の施策を重点的に推進します。

I 子育て環境の充実

II 安全安心対策

III 低炭素のまちづくり

IV 公共施設・インフラ  
老朽化対策


V その他

それぞれの主な事業は  
次のページから。






新規


ひとり親家庭総合支援（学習支援事業）		P242		
	担当課	こども福祉課		
	事業費	1,000万円		
	財源	補助	264万円	
		借金		
市		736万円		
ひとり親家庭の児童に対する学習を支援します。				

拡大


こどもルームの事業の充実		P244		
	担当課	学童保育課		
	事業費	6億1,207万円		
	財源	補助	7,921万円	
		借金		
市		5億3,286万円		
指導員の人員を確保し、施設を改善します。事業の対象範囲を小学6年生まで拡大します。				

## 「学習環境」


拡大

学校図書館活用の推進		P451 P463		
	担当課	指導課		
	事業費	7,180万円		
	財源	補助		
		借金		
市		7,180万円		
子どもの読書活動や調べ学習を推進するため、学校図書指導員を増員します。				


拡大

理科教育支援員の配置		P454 P463		
	担当課	指導課		
	事業費	6,435万円		
	財源	補助	2,145万円	
		借金		
市		4,290万円		
生徒の学ぶ意欲を育てるため、理科教育支援員を増員し、小・中学校全校に配置します。				

拡大

サポート教員の配置		P455		
	担当課	学校教育課		
	事業費	1億7,567万円		
	財源	補助		
		借金		
市		1億7,567万円		
少人数教育を中心に、きめ細かな学習を展開するため、サポート教員を増員します。				

拡大

放課後子ども教室ステップアップ講座の推進		P488		
	担当課	生涯学習課		
	事業費	2,294万円		
	財源	補助	287万円	
		借金		
市		2,007万円		
学習習慣の定着を目指した放課後に補充学習を行うステップアップ講座の実施校増加と新たに全学年を対象とした事業を実施します。				

### ■先生・実施校を増やします。


	H26	H27	増減
理科教育支援員	41人	62人	21人増
サポート教員	52人	66人	14人増
放課後子ども教室ステップアップ講座	19校	32校	13校増


理科教育支援員を全ての小・中学校に配置します。

## 「いじめ対策」

拡大

拡大

教師力・学校力の向上		P456 P457他	
	担当課	指導課 教育研究所	
	事業費	632万円	
	財源	補助	
借金			
市		632万円	
教師力の資質向上のための研修や総合的な学校力向上のための支援を実施します。			


生徒指導の推進		P454	
	担当課	指導課	
	事業費	3,400万円	
	財源	補助	
借金			
市		3,400万円	
いじめ、問題行動、トラブル等に対する適切な指導・支援を実施します。			

## Ⅱ 安全安心対策 【市民が安全・安心に暮らせるまちづくり】


### 「医療・福祉」

拡大

拡大

救急医療対策		P272	
	担当課	地域医療推進室	
	事業費	3億4,276万円	
	財源	補助	
借金			
市		3億4,276万円	
救急救命センターの運営費を新たに補助します。			

(国保会計・介護会計) ロコモフィットかしわ事業		P594 P677他	
	担当課	保険年金課・福祉活動推進課	
	事業費	1,329万円	
	財源	補助	
借金			
市		1,329万円	
ロコモティブシンドローム（運動器症候群）予防を目的とする教室を開催します。			

予防接種の助成		P267	
	担当課	地域健康づくり課	
	事業費	9億5,083万円	
	財源	補助	84万円
借金			
市		9億4,999万円	
こどもや高齢者の病気を予防するために、予防接種を実施します。また、風しんの抗体検査や任意の予防接種費用も一部補助します。			

がん検診		P315	
	担当課	成人健診課	
	事業費	3億1,017万円	
	財源	補助	
借金			
市		3億1,017万円	
胃がん、大腸がん、子宮がん、乳がん、結核・肺がんの早期発見のための検診を実施します。			

# 「消防・防災・耐震関連」

新規

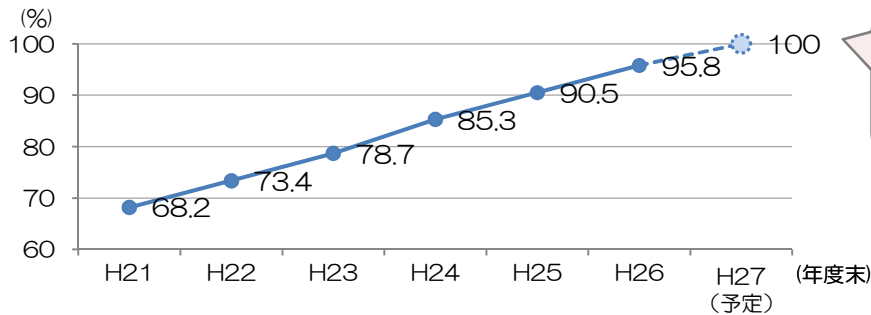
篠籠田防災公園の整備		P416	
	担当課	公園緑政課	
	事業費	2億9,848万円	
	財源	補助	9,000万円
		借金	1億7,100万円
市		3,748万円	
柏駅周辺の避難困難区域を解消するため大堀川沿いに篠籠田防災公園を整備します。			

コンビニへのAED設置		P430	
	担当課	消防局救急課	
	事業費	495万円	
	財源	補助	
		借金	
市		495万円	
市内24時間営業のコンビニ約160店舗にAEDを設置します。			

小中学校の耐震補強		P467 P473	
	担当課	学校施設課	
	事業費	9億9,168万円	
	財源	補助	2億4,623万円
		借金	7億4,300万円
市		245万円	
小中学校の耐震化のための工事を実施します。			


(下水道会計) 公共下水道整備		企業会計	
	担当課	下水道経営課・下水道整備課・下水道維持管理課	
	事業費	31億1,370万円	
	財源	補助	5億5,550万円
		借金	20億1,340万円
市		5億4,480万円	
汚水管・雨水管を計画的に整備します。			

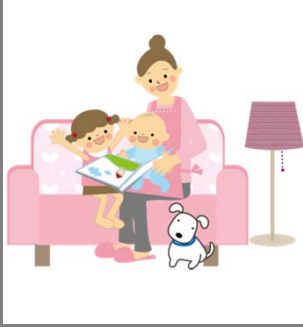
## ■学校の耐震化率




平成27年度末で市内全施設の耐震化率が100%となります。


## 「放射線対策」

放射線量の定期モニタリング		P289 P413	
	担当課	放射線対策室・公園管理課	
	事業費	713万円	
財源	補助	446万円	
	借金		
	市	267万円	
道路・駅周辺・通学路、公園などの空間放射線量を定期的に測定し、結果を公表します。			


甲状腺超音波検査費用の助成		P296	
	担当課	総務企画課	
	事業費	290万円	
財源	補助		
	借金		
	市	290万円	
福島第一原発事故当日に出生から高校生相当の年齢の方を対象に、甲状腺超音波検査費用の一部を助成します。			

## Ⅲ 低炭素のまちづくり 【人と環境にやさしい低炭素都市のまちづくり】

道路灯のLED化		P382	
	担当課	道路維持補修室	
	事業費	3,675万円	
財源	補助		
	借金		
	市	3,675万円	
道路照明灯4,552基を賃借によりLED化します。 (債務負担支払)			

防犯灯のLED化		P376 P556	
	担当課	地域支援課	
	事業費	1億1,909万円	
財源	補助		
	借金		
	市	1億1,909万円	
防犯灯全灯をLED化します。(平成28年度から債務負担にて賃借：事業費5億2,500万円)			

公園灯のLED化		P413	
	担当課	公園管理課	
	事業費	2,000万円	
財源	補助		
	借金		
	市	2,000万円	
公園照明灯1,302基をLED化するための調査を実施します。			

公共施設のLED化		P556	
	担当課	環境政策課	
	事業費	平成28年度より	
財源	補助		
	借金		
	市		
公共施設の照明をLED化します。(平成28年度から債務負担にて賃借：事業費4,500万円)			



エコハウス促進総合補助		P289	
	担当課	環境政策課	
	事業費	2,885万円	
	財源	補助	1,575万円
		借金	
市		1,310万円	
<p>住宅の省エネ化・創エネ化を進めるため、断熱窓・太陽光パネル・エネファーム等の設置に対する補助を行います。</p>			



## Ⅳ 公共施設・インフラ老朽化対策

施設の長寿命化を図るため、必要な改修を行います。

公共施設等総合管理計画の策定		新規		P119	
	担当課	資産管理課			
	事業費	800万円			
	財源	補助			
		借金			
市		800万円			
<p>公共施設等の老朽化に対応するため、公共施設等総合管理計画を策定します。</p>					


公共施設の保全		拡大		P205 P248 他	
	担当課	地域支援課・保育運営課・(消防)総務課			
	事業費	2億2,120万円			
	財源	補助			
		借金			
市		2億2,120万円			
<p>施設の老朽化に対応するため、近隣センター・保育園・消防署の保全工事を行います。</p>					

道路橋梁の長寿命化		P388		
	担当課	道路維持補修室		
	事業費	4億8,490万円		
	財源	補助	2億6,505万円	
		借金	1億8,090万円	
市		3,895万円		
<p>橋を定期的に点検診断し計画的に維持補修することで、長寿命化を図ります。</p>				


(水道会計) 老朽管改良事業		企業会計		
	担当課	配水課		
	事業費	24億339万円		
	財源	補助		
		借金	4億円	
市		20億339万円		
<p>老朽化した管路を計画的に耐震管に取り替えます。</p>				

## 「国の施策への対応」

新規

社会保障・税番号制度の導入		P147 P148	
 マイナンバー	担当課	市民課	
	事業費	2億3,909万円	
	財源	補助	1億4,943万円
		借金	
市	8,966万円		


社会保障・税番号制度を導入するため、コールセンターの設置、個人番号カードの交付を実施します。

臨時福祉給付金・子育て世帯臨時特例給付金		P174 P237	
	担当課	保健福祉総務課・こども福祉課	
	事業費	4億6,500万円	
	財源	補助	4億6,500万円
		借金	
市			


消費税率の引き上げに伴う家計の負担増に配慮した給付です。

## 「まちづくりの推進」

まちづくりの推進のために必要なインフラ整備を行います。

柏駅東口D街区第一地区の再開発		P396	
	担当課	中心市街地整備課	
	事業費	22億9,510万円	
	財源	補助	10億7,010万円
		借金	2,170万円
市	12億330万円		


組合が行う市街地再開発事業の工事費などに対する補助及び柏市文化・交流複合施設の設置工事を行います。

土地区画整理事業の推進		P399 P406 他	
	担当課	北部整備課・区画整理課・北柏駅北口土地区画整理事務所・文化課	
	事業費	8億8,740万円	
	財源	補助	1億8,862万円
		借金	5億8,500万円
市	1億1,378万円		

つくばエクスプレス沿線、北柏駅北口、高柳駅西側地域での土地区画整理事業を推進します。

道路の整備		P407	
	担当課	道路整備課	
	事業費	10億8,147万円	
	財源	補助	4億6,765万円
		借金	4億4,090万円
市	1億7,292万円		

柏都市計画道路豊四季宿連寺線・船戸若柴線・高柳藤ヶ谷新田線を整備します。

(仮称) 柏北部中央地区新設中学校の整備		P468 P474	
	担当課	学校施設課	
	事業費	22億2,100万円	
	財源	補助	340万円
		借金	21億280万円
市	1億1,480万円		

柏北部中央地区に中学校を新設します（平成30年4月開校予定）。



# 資料集

## 資料① 経常収支比率（財政状況のゆとり）

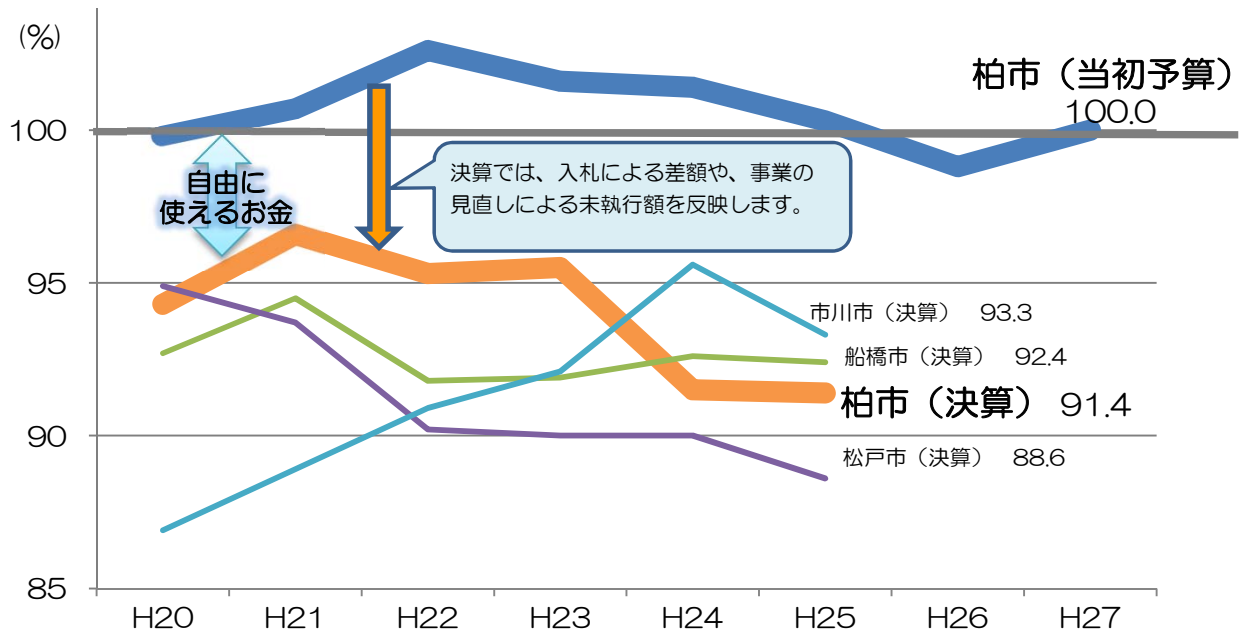
「経常収支比率」は、財政の硬直化を示す指標ですが、見方を変えると「自由に使えるお金がどれくらいあるか」を示す指標になり、財政の余力（ゆとり）を測ることができます。

比率は、市税など毎年度決まって収入されるお金が、人件費、公債費、扶助費などの必ず支払わなければならない経費にどれくらい使われているかを示していて、数値が低いほど財政に余裕があるというものです。

近年は、景気低迷に伴い市税収入が減少する中、扶助費などが増加しているため、当初予算では経常収支比率が100%前後で推移しています。そのため、基金（貯金）の取崩しを見込んで予算を編成しています。

執行においては、支出を抑え、基金を取り崩さないよう運用していきます。

### ■ 経常収支比率の推移



### ★ 数値について…

一般的に市では70~80%程度が望ましいと考えられていて、80%を超えると財政に余裕がないと言われています。自由に使えるお金が少ないと、社会情勢の変化や市民のニーズに対してすぐに対応できないため、「財政に弾力性がない」とか「財政が硬直化している」といいます。

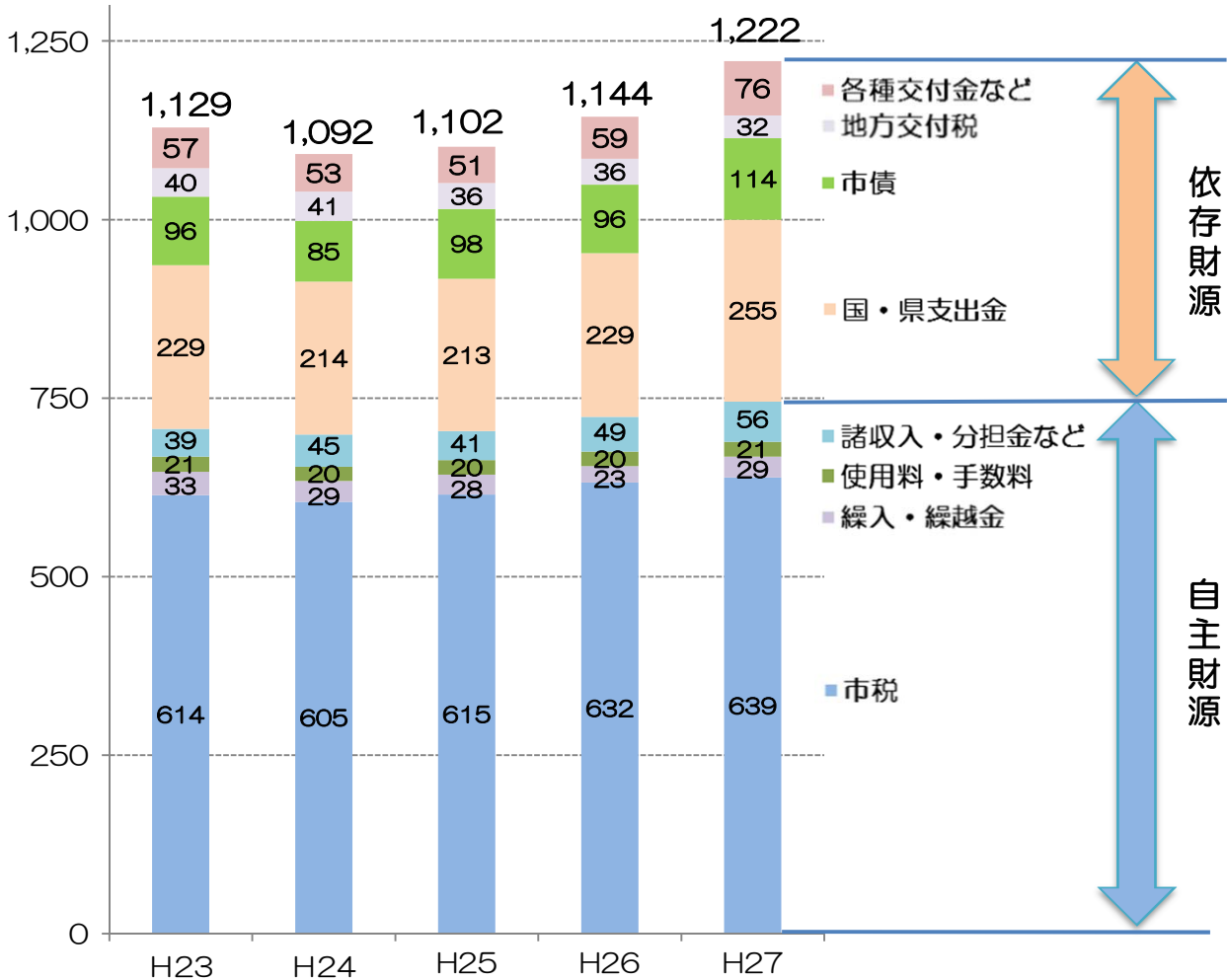
### ★ 家計に例えると

給料に占める食費やローン返済額の割合みたいなもので、比率が低ければ自由に使えるお金が多くなるというものです。比率が100%を超えるということは、食費などの決まった支払いだけで給料がすべて出ていってしまい、貯金や借金に頼らないと家計が成り立たないことを表します。

## 資料② 一般会計歳入の推移（当初予算比）

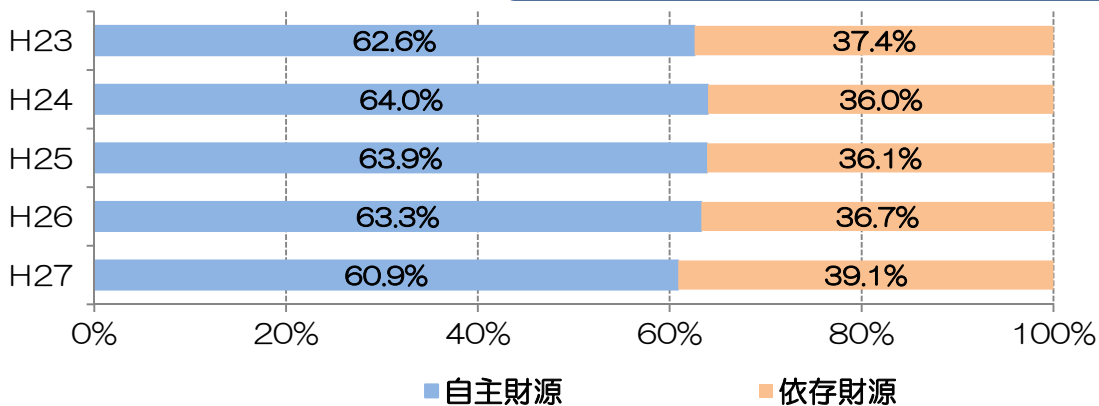
### ■一般会計 歳入の推移

（単位：億円）



### ■一般会計 財源の推移

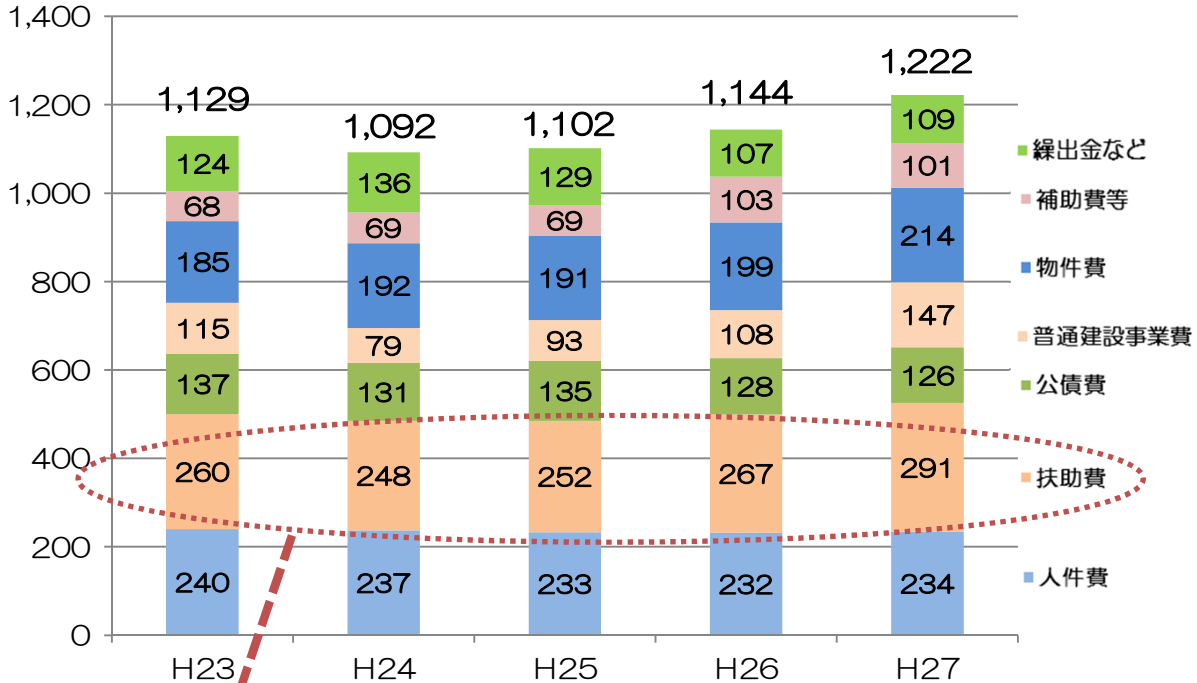
市独自の事業を多く行うことができるよう、「自主財源」を増やす施策に取り組みます。



### 資料③ 一般会計歳出と扶助費の推移（当初予算比）

#### ■一般会計 歳出の推移

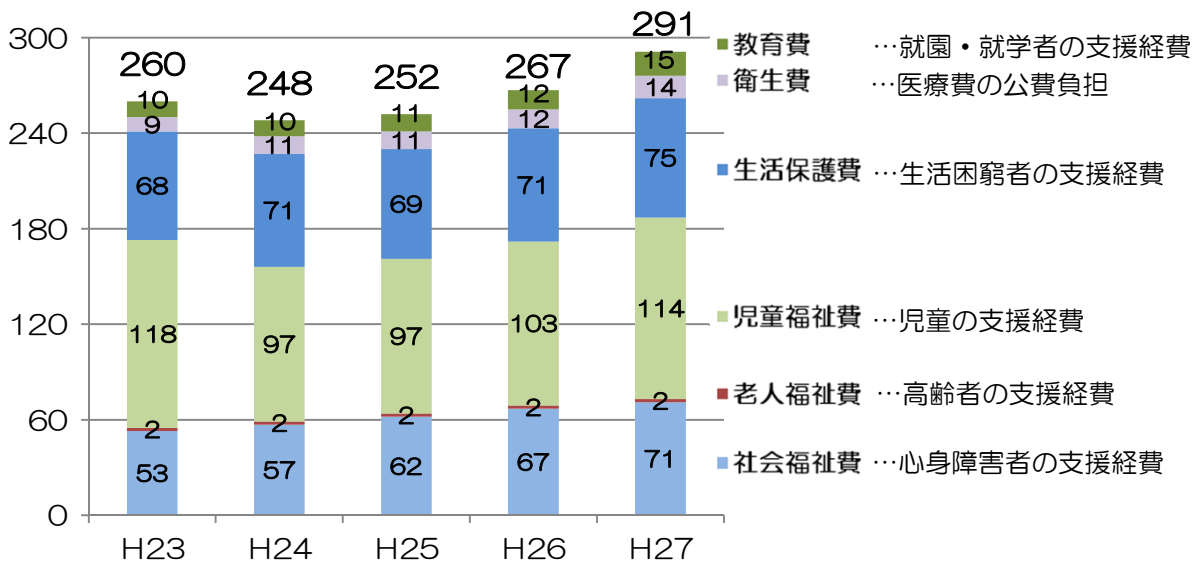
（単位：億円）



少子高齢化の進展などにより扶助費が増加傾向にあります。

#### ■扶助費の内訳

（単位：億円）



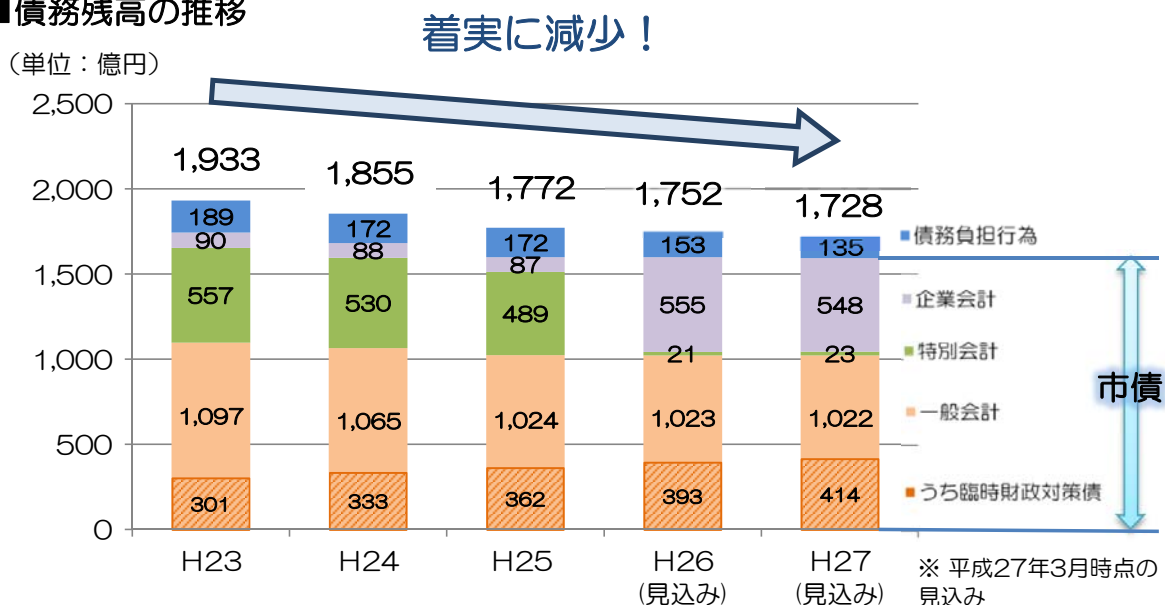
## 資料④ 柏市の債務（市債など）の残高

市全体の債務残高は、平成27年度末見込みで約1,728億円です。  
そのうち、一般会計・特別会計・企業会計を合わせた市債残高（借金）は約1,593億円です。

また借金のほかに、将来の支払いを約束した債務負担行為が約135億円あります。（主に土地開発公社に先買いを依頼した土地を市が買い戻すための支払いです。）

将来世代に負担を残さないよう「返す以上に借りない」ことを基本に新規の借入れを抑制しているため、債務残高は前年度比で約24億円の減少を見込んでいます。

### ■債務残高の推移



### なぜ、借金（市債）をするの？

市債（借金）には、「毎年の支出を平均にする役割」と「現在の市民と将来の市民の負担を公平にする役割」があります。

学校や道路など公共施設の建設には一時期に多額のお金が必要になります。これをその年度の収入だけで賅ってしまうと、他の事業ができなくなってしまいます。

また、公共施設は現在の市民だけでなく、長期間にわたって将来の市民も利用するものであるため、公平にその費用を負担してもらうという意味から、市債を活用しています。



### 増えている臨時財政対策債とは？

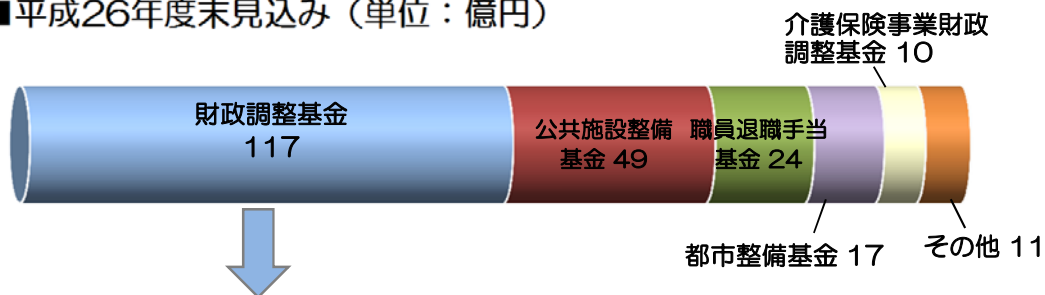
一般会計に含まれる臨時財政対策債は、本来は地方交付税として国から交付されるべきお金を、市が一時的に借金をして立て替える制度です。

借金返済時には、国から分割してお金は交付される仕組みですが、返済するまでは、市の債務として計上されます。

## 資料⑤ 柏市の基金（貯金）残高

市全体の基金残高は、平成26年度末見込みで約228億円です。  
基金は特定の目的や財源不足を補うために設けているものです。柏市の歳入・歳出予算には、その取崩しや積立てが含まれています。

### ■平成26年度末見込み（単位：億円）



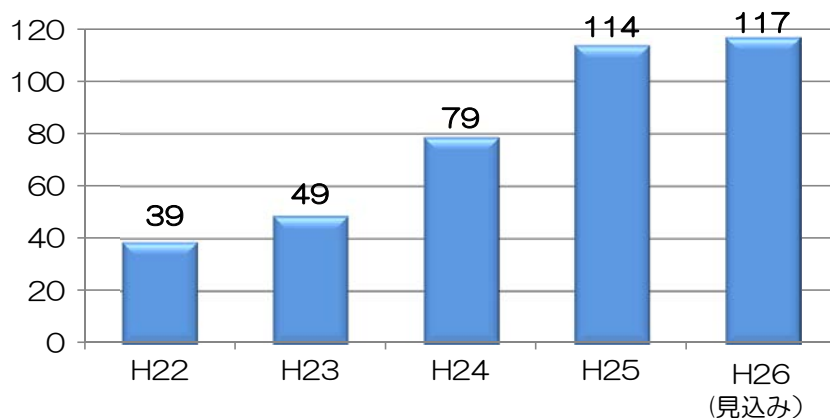
### 財政調整基金とは…

景気の変動や国の制度改革による収入の減少、災害などの突然の支出に備えるものです。

財政基盤を強化し、安定した財政運営が行えるよう、平成26年度に約24億円を積み立てました。

### ■財政調整基金残高の推移

(単位：億円)



### ■市民1人当たりの債務と貯金

平成26年度末見込み額を平成27年3月1日現在の常住人口409,043人で割ると…



市民1人当たりの債務残高は  
約43万円









市民1人当たりの基金残高は  
約5万6,000円

急な災害などに備えるには不足しているため、今後も積立てをしていきます。

●ホームページでは、次の情報を公表しています。

ホーム → 市政・広報 → 財政

-  予算 → わかりやすい予算、各年度の予算
-  決算 → どうなっているの柏市の財政、決算概要、決算カード、決算報告書、補助金の交付状況、市税の推移
-  財政公表 → 柏市の借金時計、各年度の財政公表
-  財政指数・比較
-  財務諸表
-  柏市土地開発公社の財政状況

■ どうなっているの柏市の財政

決算を中心に、柏市の財政状況をわかりやすく解説しています。

■ 柏市の借金時計

詳しくはホームページで見ることができます。









「おいでよ! カシワニ」は、柏の街をPRし、盛り上げるため、かしわインフォメーションセンターが考案したオリジナルキャラクターです。

## 柏市のわかりやすい予算 平成27年度版

---

発行年月 平成27年4月

発行 柏市

お問い合わせ先 柏市 財政部 財政課

〒277-8505 千葉県柏市柏五丁目10番1号

電話 04-7167-1120

FAX 04-7167-1210