

## 令和2年度 資金運用実績

### 【歳計現金及び歳計外現金】

「歳計現金」とは、郡上市の歳入・歳出に属する現金のことで、具体的には地方税、国県補助金、地方交付税などを通じて収入される現金であり、同時に物品購入、工事などの代金、ならびに給与等の日々の支払いに充てる現金のことです。

歳計現金に対して、市の所有に属せず、支払資金に充てることのできない現金を「歳入歳出外現金」といい、具体的には県民税や職員の所得税、公営住宅敷金などのように一時的に預かる現金であり、一般的には「歳計外現金」と言われます。

通常は、普通預金で保管することになりますが、余裕資金（すぐに支払いを行わない資金）については定期預金を基本として運用を行っており、令和2年度の運用実績は下記のとおりです。

表1

	令和2年3月末残高	期中平均残高	年間運用収入 及び利回り	令和3年3月末残高
歳計現金及び 歳計外現金	4,064,326,535 円 (内 訳) 普通預金 723,601,535 円 定期預金 3,240,000,000 円 債 券 100,000,000 円 当座預金 0 円 釣 り 銭 725,000 円	5,431,151,124 円	3,245,192 円 0.060 %	2,726,874,944 円 (内 訳) 普通預金 586,149,944 円 定期預金 2,040,000,000 円 債 券 100,000,000 円 当座預金 0 円 釣 り 銭 725,000 円

## 【基 金】

地方自治法における「基金」とは、市が条例で定めるところにより、特定目的のために財産を維持し、資金を積み立て、又は定額の資金を運用するために設ける財産であり、郡上市では一般会計及び特別会計において、財政調整基金を始めとする26の基金を設置しています。

基本的には1年間の定期預金で保管を行い、当面取り崩す予定のない基金や運用基金については、資金状況等を勘案して債券（地方債・政府関係機関債）で運用を行っており、令和2年度中の運用実績は下記のとおりです。

※ 政府関係機関債：地方公共団体金融機構債、日本高速道路保有・債務返済機構債、住宅金融支援機構債などをいう。

表2

基金の名称	設置の目的	令和元年度末残高 (a)	年間運用収入 及び利回り	年度内繰入 (b) 年度内積立 (c)	令和2年度末残高 (d=a-b+c)	
積立基金	郡上市財政調整基金 (一般会計)	年度間の財源の調整を図り、財政の効率的執行と健全な運営を図るため	1,954,765,361 円	3,056,623 円 0.156 %	313,326,000 円 3,056,623 円	1,644,495,984 円
	郡上市減債基金 (一般会計)	市債の償還に必要な財源を確保し、もって将来にわたる市財政の健全な運営を図るため	38,989,301 円	59,798 円 0.153 %	0 円 59,798 円	39,049,099 円
	郡上市公共施設整備基金 (一般会計)	公共施設の整備に要する経費の財源に充てるため	117,023,081 円	179,480 円 0.153 %	0 円 179,480 円	117,202,561 円
	郡上市産業振興基金 (一般会計)	均衡ある産業振興を図るための事業に充てるため	111,138,324 円	170,454 円 0.153 %	0 円 170,454 円	111,308,778 円
	郡上市教育文化振興基金 (一般会計)	教育及び文化の振興を図るための事業に充てるため	20,782,787 円	31,875 円 0.153 %	0 円 31,875 円	20,814,662 円
	郡上市地域振興基金 (一般会計)	市の一体的な振興整備を推進するための事業に充てるため	1,051,710,840 円	1,613,020 円 0.153 %	70,000,000 円 1,613,020 円	983,323,860 円
	郡上市古今伝授の里交流施設管理基金 (一般会計)	古今伝授の里交流施設の整備に要する経費の財源に充てるため	653,478 円	1,002 円 0.153 %	0 円 1,002 円	654,480 円
	郡上市国民健康保険基金 (特別会計)	国民健康保険の保険給付及び介護保険法の規定による納付金並びに高齢者の医療の確保に関する法律の規定による拠出金及び支援金の納付に要する費用に不足を生じたときの財源その他保健事業に要する費用に充てるため	350,186,202 円	537,084 円 0.153 %	40,000,000 円 537,084 円	310,723,286 円

基金の名称	設置の目的	令和元年度末残高 (a)	年間運用収入 及び利回り	年度内繰入 (b) 年度内積立 (c)	令和2年度末残高 (d=a-b+c)	
積立基金	郡上市介護保険事業介護給付費準備基金 (特別会計)	介護保険財政の安定運営を図るため	381,931,771 円	585,773 円 0.153 %	1,873,000 円 87,708,939 円	467,767,710 円
	郡上市八幡城基金 (一般会計)	八幡城の修理又は改築に要する経費の財源に充てるため	103,839,751 円	159,260 円 0.153 %	0 円 2,029,260 円	105,869,011 円
	郡上市ふるさと応援基金 (一般会計)	郡上市ふるさと寄附条例に基づき寄附者から収受した寄附金を適正に管理運営するため	120,722,224 円	50,313 円 0.042 %	120,581,005 円 152,282,313 円	152,423,532 円
	郡上市下川財産区財政調整基金 (特別会計)	下川財産区の管理運営に必要な財源に不足が生じたとき又は下川財産区の区域内の公共的事業と認められる事業若しくは地域福祉の向上に資する事業に充てるため	57,870,754 円	28,935 円 0.050 %	0 円 28,935 円	57,899,689 円
	郡上市大和財産区財政調整基金 (特別会計)	大和財産区の管理運営に必要な財源に不足が生じたとき又は大和財産区の区域内の公共的事業と認められる事業若しくは地域福祉の向上に資する事業に充てるため	49,072,591 円	41,020 円 0.084 %	0 円 41,020 円	49,113,611 円
	郡上市高鷲財産区財政調整基金 (特別会計)	高鷲財産区の管理運営に必要な財源に不足が生じたとき又は高鷲財産区の区域内の公共的事業と認められる事業若しくは地域福祉の向上に資する事業に充てるため	169,141,066 円	163,485 円 0.097 %	0 円 5,163,485 円	174,304,551 円
	郡上市明宝財産区財政調整基金 (特別会計)	明宝財産区の管理運営に必要な財源に不足が生じたとき又は明宝財産区の区域内の公共的事業と認められる事業若しくは地域福祉の向上に資する事業に充てるため	16,159,451 円	10,673 円 0.066 %	3,963,322 円 10,673 円	12,206,802 円
	郡上市和良財産区財政調整基金 (特別会計)	和良財産区の管理運営に必要な財源に不足が生じたとき又は和良財産区の区域内の公共的事業と認められる事業若しくは地域福祉の向上に資する事業に充てるため	100,517,006 円	359,985 円 0.358 %	0 円 359,985 円	100,876,991 円
	郡上市ケーブルテレビ事業整備基金 (一般会計)	ケーブルテレビ事業の設備整備に必要な財源に充てるため	380,270,792 円	583,225 円 0.153 %	380,000,000 円 83,717,225 円	83,988,017 円
森づくり振興基金 (一般会計)	木材利用、間伐等の森林整備、人材育成、担い手の確保、森林・林業の意義や木材利用促進に関する普及啓発等に要する経費の財源に充てるため	46,766,000 円	0 円 0.000 %	42,670,000 円 53,641,000 円	57,737,000 円	

基金の名称		設置の目的	令和元年度末残高 (a)	年間運用収入 及び利回り	年度内繰入 (b) 年度内積立 (c)	令和2年度末残高 (d=a-b+c)
積立 基金	郡上市小水力発電事業基金 (特別会計)	小水力発電事業の設備整備に必要な財源に 充てるため	20,274,534 円	31,095 円 0.153 %	4,525,000 円 12,330,095 円	28,079,629 円
	郡上市青少年育英奨学資金 貸付基金 (特別会計)	次代を担う青少年に対し貸与する育英奨学 資金に充てるため	16,264,186 円	40,150 円 0.247 %	0 円 40,150 円	16,304,336 円
運用 基金	郡上市ふるさと基金 (一般会計)	地域の特性をいかした個性的で魅力あるま ちづくりを推進するための事業に充てるた め	1,000,200,000 円	14,750,906 円 1.475 %		1,000,200,000 円
	郡上市ふるさと農村活性化 対策基金 (一般会計)	土地改良施設等の利活用に係る集落共同活 動を支援し、農村の活性化を図るため	50,342,156 円	50,204 円 0.100 %		50,342,156 円
	郡上市鉄道経営対策事業基 金 (特別会計)	旧日本国有鉄道経営再建促進特別措置法第 12条の規定に基づき、特定地方交通線越美 南線の代替輸送として地方鉄道業を営む者 の経営の助成等を行い、もって地域公共交 通の維持確保を図るため	701,000,000 円	873,849 円 0.125 %		701,000,000 円
定額 基金	郡上市土地開発基金 (一般会計) ※土地を除く預金分	公用若しくは公共用に供する土地は公共の 利益のために取得する必要がある土地をあ らかじめ取得することにより、事業の円滑 な執行を図るため	428,891,652 円	359,306 円 0.084 %	30,443,978 円 359,306 円	398,806,980 円
	郡上市肉用牛特別導入事業 基金 (一般会計) ※牛を除く預金分	肉用牛飼養の促進と肉用繁殖雌牛群の整備 を図るための資金に充てるため	8,607,372 円	0 円 (決済用普通預金)	1,880,000 円 2,108,000 円	8,835,372 円
	郡上市福祉基金 (一般会計)	福祉施設の整備と福祉サービスの向上を図 るため	3,130,643 円	3,121 円 0.100 %	0 円 3,121 円	3,133,764 円
合 計			7,300,251,323 円	23,740,636 円 0.325 %	1,009,262,305 円 405,472,843 円 (決済用普通預金含む)	6,696,461,861 円

※参考

＜一般会計 基金＞			
財政調整基金	利息		3,056,623 円
減債基金	利息		59,798 円
その他特目基金	利息		17,952,166 円
	計		21,068,587 円