

平成26年度 広島市当初予算の概要

	頁
I 予算規模	1
II 財源措置（一般会計）	2
III 会計別総括表等	7
IV 平成26年度当初予算のポイント	11
V 平成26年度当初予算主要事業の体系	23
VI 事務・事業の見直し等の予算への反映状況	33

平成26年2月

財政局財政課

I 予算規模

全会計 1兆1,456億9,755万1千円 (対前年度当初予算 ▲0.1%)

一般会計 5,855億8,075万1千円 (対前年度当初予算 2.8%)

(単位：%)

区分	平成26年度 当初予算額 (A)	平成25年度 当初予算額 (B)	差引(A)-(B)	
			差引	伸率
一般会計	5,855億8,075万1千円	5,697億2,689万5千円	158億5,385万6千円	2.8
特別会計	4,072億4,052万9千円	3,792億9,674万4千円	279億4,378万5千円	7.4
企業会計	1,528億7,627万1千円	1,983億2,853万5千円	▲454億5,226万4千円	▲22.9
全会計	1兆1,456億9,755万1千円	1兆1,473億5,217万4千円	▲16億5,462万3千円	▲0.1

- 一般会計の当初予算規模は、対前年度2.8%増で、3年ぶりにプラス予算となった。
- 特別会計については、公債管理特別会計の増などにより、対前年度7.4%の増となった。
- 企業会計については、病院事業会計の減などにより、対前年度22.9%の減となった。
- 全会計の予算規模は、対前年度0.1%の減で、3年連続で減となった。

(参考) 当初予算伸び率の推移

(単位：%)

区分		H26	H25	H24	H23	H22	H21	H20	H19	H18
広島市	一般会計	2.8	▲3.2	▲3.3	2.8	7.3	0.2	0.9	1.3	0.9
	全会計	▲0.1	▲0.8	▲0.8	1.6	0.9	▲2.0	▲1.7	2.0	0.8
国	一般会計	3.5	2.5	▲2.2	0.1	4.2	6.6	0.2	4.0	▲3.0
	うち一般歳出	4.6	4.2	▲4.2	1.2	3.3	9.4	0.7	1.3	▲1.9
地方財政計画		1.8	0.1	▲0.8	0.5	▲0.5	▲1.0	0.3	▲0.0	▲0.7

II 財源措置（一般会計）

1 市税 2,006億3,455万2千円（対前年度当初予算 2.1%）

（単位：%）

区 分	平成26年度 当初予算額（A）	平成25年度 当初予算額（B）	差 引(A)－(B)	
				伸率
個人市民税	687億2,921万9千円	681億7,239万6千円	5億5,682万3千円	0.8
法人市民税	228億7,415万9千円	205億4,242万5千円	23億3,173万4千円	11.4
固定資産税	773億6,589万7千円	766億1,375万円	7億5,214万7千円	1.0
そ の 他	316億6,527万7千円	312億2,845万4千円	4億3,682万3千円	1.4
計	2,006億3,455万2千円	1,965億5,702万5千円	40億7,752万7千円	2.1

市税収入は、景気の回復を受けて3年ぶりに増収に転じ、平成21年度以来の2,000億円台を回復する見込み。

- ・個人市民税 均等割の引上げによる増収があることから、0.8%の増となる見込み。
- ・法人市民税 景気が回復傾向にあり、企業収益が増加する見通しであることから、11.4%の増となる見込み。
- ・固定資産税 家屋分が新築及び増築により増収となり、土地分が地価下落幅の縮小等により前年度並みとなる見込みであることから、固定資産税全体で1.0%の増となる見込み。
- ・そ の 他 都市計画税などの増収が見込まれることから、1.4%の増となる見込み。

2 地方交付税

360億円

(対前年度当初予算 ▲1.4%)

(単位：%)

区 分	平成26年度 当初予算額 (A)	平成25年度 当初予算額 (B)	差 引(A)-(B)	
				伸率
普通交付税	(695億円) 345億円	(720億円) 350億円	(▲25億円) ▲5億円	(▲3.5) ▲1.4
特別交付税	15億円	15億円	0	—
計	(710億円) 360億円	(735億円) 365億円	(▲25億円) ▲5億円	(▲3.4) ▲1.4

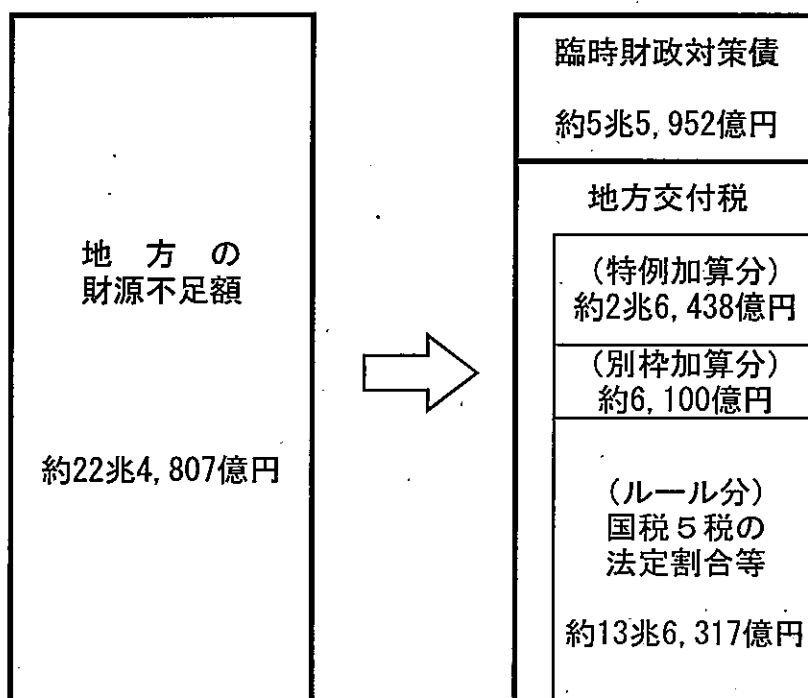
※ () は、「臨時財政対策債」を含んだ場合の金額

国の地方財政対策及び平成25年度の地方交付税の収入見込額等を勘案し、360億円を見込む。

<平成26年度の地方財政対策>

平成26年度の地方財政対策においては、平成25年度に引き続き、従来、地方交付税で補填されていた地方の財源不足の一部が「臨時財政対策債」(市債)で補填されることとなっている。ただし、この「臨時財政対策債」については、元利償還金相当額が普通交付税の基準財政需要額に算入される。

財源不足に対する補填のスキーム(26年度)



3 国庫支出金 1,201億4,424万円 (対前年度当初予算 2.6%)

(単位：%)

区 分	平成26年度 当初予算額 (A)	平成25年度 当初予算額 (B)	差 引(A)-(B)	
				伸率
公 共 事 業	103億6,305万4千円	120億 396万円	▲16億4,090万6千円	▲13.7
高齢者・障害者 ・児童福祉等	406億4,944万3千円	339億3,046万2千円	67億1,898万1千円	19.8
生 活 保 護	336億7,355万2千円	353億9,094万3千円	▲17億1,739万1千円	▲4.9
原爆被爆者援護	319億3,419万7千円	332億4,580万8千円	▲13億1,161万1千円	▲3.9
そ の 他	35億2,399万4千円	25億3,070万7千円	9億9,328万7千円	39.2
計	1,201億4,424万円	1,171億 188万円	30億4,236万円	2.6

(主な増減要因)

公共事業	前年度の緊急経済対策により措置された 国庫補助金の皆減	▲33億8,460万円
	白島新駅の整備の増	7億4,298万3千円
	吉島住宅の更新の皆増	6億8,548万4千円
高齢者・障害者・ 児童福祉等	臨時福祉給付金給付事業及び子育て世帯 臨時特例給付金給付事業の皆増	50億5,532万5千円
	障害者自立支援給付費負担金の増	12億4,947万5千円
生活保護	受給世帯数の減	▲17億1,739万1千円
原爆被爆者援護	健康管理手当の受給者数の減	▲15億3,290万5千円
	医療特別手当の受給者数の増	3億4,455万7千円
その他	道路・橋りょう維持補修の増	4億7,281万円
	社会保障・税番号制度導入対応システム 改修の皆増	3億 839万円

4 市債 694億5,050万円 (対前年度当初予算 5.7%)

(単位：%)

区 分	平成26年度 当初予算額 (A)	平成25年度 当初予算額 (B)	差 引(A)-(B)	
				伸率
一般事業債	286億8,370万円	230億8,720万円	55億9,650万円	24.2
退職手当債	30億円	30億円	0	—
行政改革推進債	16億円	17億円	▲1億円	▲5.9
臨時財政対策債	350億円	370億円	▲20億円	▲5.4
合併特例債	11億6,680万円	9億4,510万円	2億2,170万円	23.5
計	694億5,050万円	657億3,230万円	37億1,820万円	5.7

① 伸び率 対前年度当初予算 5.7%

(要因)	・ 学校整備	38億 500万円
	・ ごみ処理施設整備	7億7,530万円
	・ 公営住宅整備	7億6,850万円
	・ 平和記念資料館整備	7億5,000万円
	・ 道路・街路整備	6億3,360万円
	・ 臨時財政対策債	▲20億円
	・ 水道安全対策整備補助金	▲3億7,840万円
	・ 庁舎等整備	▲2億6,110万円
	・ 公民館整備	▲2億 740万円

② 依存度 11.9% [地方財政計画 12.7%]

③ 市債残高見込み

(単位：%)

区 分	平成26年度末残高 (a)	平成25年度末残高 (b)	差 引(a)-(b)	
				伸率
一般会計債	1兆1,025億4,260万2千円	1兆 902億1,779万4千円	123億2,480万8千円	1.1
臨時財政対策債 残高等控除後残高	7,147億6,018万9千円	7,297億1,123万9千円	▲149億5,105万円	▲2.0

(注) 臨時財政対策債残高等控除後残高とは、市債残高の総額から、臨時財政対策債残高と、将来の返済に備えて減債基金に積み立てている額を除いた額である。

5 基金繰入金 59億円 (対前年度当初予算 9.3%)

(1) 財源調整のための基金

財源調整基金繰入金 46億円 (平成25年度当初予算 40億円)

(2) 財源対策として今回特別に取り崩す基金

土地開発基金繰入金 13億円 (平成25年度当初予算 14億円)

各基金の年度末残高の状況

区 分	平成26年度末残高(A)	平成25年度末残高(B)	差 引(A)-(B)
財源調整基金	69億2,200万円	115億 200万円	▲45億8,000万円
土地開発基金	35億9,100万円	49億 100万円	▲13億1,000万円
計	105億1,300万円	164億 300万円	▲58億9,000万円

(参考)

財源調整基金の残高の説明

区 分		財源調整基金	
平成24年度末残高 (出納整理期間を含む)		95億9,100万円	
平成25年度中 増 減	積立	1 2月補正予算 (剰余金積立)	11億5,500万円
		2月補正予算	7億2,600万円
		運用益	3,000万円
		計	19億1,100万円
	取崩し	当初予算	▲40億円
6月補正予算 (取崩しの減)		26億9,400万円	
9月補正予算		▲2億 400万円	
2月補正予算 (取崩しの減)		15億1,000万円	
	計	0	
平成25年度末残高 (出納整理期間を含む)		115億 200万円	
平成26年度中 増 減	運用益積立	2,000万円	
	取崩し	▲46億円	
平成26年度末残高 (出納整理期間を含む)		69億2,200万円	

Ⅲ 平成26年度当初予算会計別総括表等

1. 会計別総括表

会 計 名	平成26年度 予 算 額	平 成 25 年 度		対 前 年 度 増 減 額 内 訳			
		当 初 予 算 額	2 月 補 正 後	当 初 予 算 額		2 月 補 正 後	
	兆 億 万 円	兆 億 万 円	兆 億 万 円	兆 億 万 円	%	兆 億 万 円	%
普 通 会 計	740551263	709653950	727239821	30897313	4.4	13311442	1.8
一 般 会 計	585530751	569726895	586765861	15853856	2.8	△1135110	△0.2
住 宅 資 金 貸 付	8808	22019	22019	△13211	△60.0	△13211	△60.0
母 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付	733825	731734	731734	△47909	△6.1	△47909	△6.1
物 品 調 達	60290	70235	70235	△9945	△14.2	△9945	△14.2
公 債 管 理	152542343	137043377	137590282	15498966	11.3	14952061	10.9
広 島 市 民 球 場	1006527	1264917	1264917	△258390	△20.4	△258390	△20.4
用 地 先 行 取 得	30547	102944	102944	△72397	△70.3	△72397	△70.3
西 風 新 都	588172	641829	641829	△53657	△8.4	△53657	△8.4
事 業 会 計	252268935	239368594	249333656	12900341	5.4	2935279	1.2
後 期 高 齢 者 医 療	1177778	11427554	11822637	350224	3.1	△44859	△0.4
介 護 保 険	84202448	79831013	80034879	4371435	5.5	4167569	5.2
国 民 健 康 保 険	129039135	128237943	129693496	801192	0.6	△654361	△0.5
競 輪	13256368	13738568	13738568	△482200	△3.5	△482200	△3.5
中 央 卸 売 市 場	3553340	3627389	3608338	△74049	△2.0	△54998	△1.5
国 民 宿 舎 湯 来 ロ ッ ジ 等	66928	50285	50285	16643	33.1	16643	33.1
駐 車 場	475412	534490	534490	△59078	△11.1	△59078	△11.1
開 発	1725835	1921352	9850963	△195517	△10.2	△8125128	△82.5
市 立 病 院 機 構 資 金 貸 付	8171691			8171691	皆増	8171691	皆増
企 業 会 計	152876271	198328535	197668989	△45452264	△22.9	△44792718	△22.7
水 道	46740353	39302004	39144377	7438349	18.9	7595976	19.4
下 水 道	103895373	89672990	89586786	14222383	15.9	14308587	16.0
安 芸 市 民 病 院	2240545	69353541	68937826	△67112996	△96.8	△66697281	△96.7
財 産 区 会 計	1082	1095	1095	△13	△1.2	△13	△1.2
元 宇 品 町 財 産 区	390	390	390				
三 入 財 産 区	340	353	353	△13	△3.7	△13	△3.7
砂 谷 財 産 区	352	352	352				
計	1145697551	1147352174	1174243561	△1654623	△0.1	△28546010	△2.4

2. 一般会計
(1) 歳入

区 分	平成26年度		平成 25 年 度				対 前 年 度 比 較			
	予 算 額	構 成 比	当 初		2月補正後		当 初		2月補正後	
			予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	差 引 増 減	増 減 率	差 引 増 減	増 減 率
	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%	億 万 千 円	%
市 税	200634552	34.3	196557025	34.5	199489781	34.0	4077527	2.1	1144771	0.6
地方譲与税	3328423	0.6	3550153	0.6	3550153	0.6	△221735	△6.2	△221735	△6.2
利子割交付金	491972	0.1	517995	0.1	517995	0.1	△26023	△5.0	△26023	△5.0
配当割交付金	627963	0.1	329656	0.1	329656		298307	90.5	298307	90.5
株式等譲渡 所得割交付金	120653		32632		613759	0.1	38021	46.0	△493106	△80.3
地方消費税 交 付 金	13324394	2.3	11819205	2.1	11819205	2.0	1505189	12.7	1505189	12.7
ゴルフ場利用税 交 付 金	62173		63148		63148		△975	△1.5	△975	△1.5
自動車取得税交付金	550000	0.1	1086000	0.2	1086000	0.2	△536000	△49.4	△536000	△49.4
軽油引取税交付金	5490000	0.9	5227000	0.9	5227000	0.9	263000	5.0	263000	5.0
国有提供施設等所在 市町村助成交付金	30232		31818		31818		△1586	△5.0	△1586	△5.0
地方特例交付金	700000	0.1	700000	0.1	700000	0.1				
地方交付税	36000000	6.1	36500000	6.4	36500000	6.2	△500000	△1.4	△500000	△1.4
交通安全対策 特別交付金	419000	0.1	466000	0.1	466000	0.1	△47000	△10.1	△47000	△10.1
分担金・負担金	7706196	1.3	7481548	1.3	7507748	1.3	224648	3.0	198448	2.6
使用料・手数料	10903138	1.9	10937248	1.9	10937248	1.9	△34110	△0.3	△34110	△0.3
国庫支出金	120144240	20.5	117101880	20.6	124749555	21.3	3042360	2.6	△4605315	△3.7
県 支 出 金	21389838	3.6	19547542	3.4	20176751	3.4	1842296	9.4	1213087	6.0
財 産 収 入	4403440	0.7	1776234	0.3	3984042	0.7	2627206	147.9	419398	10.5
寄 附 金	25569		29532		39532		△3963	△13.4	△13963	△35.3
繰 入 金	33245470	5.7	28679870	5.0	25236382	4.3	4565600	15.9	8009088	31.7
繰 越 金	1		1		2308840	0.4			△2308839	△100.0
諸 収 入	56532997	9.7	61510103	10.8	61544043	10.5	△4977106	△8.1	△5011046	△8.1
市 債	69450500	11.9	65732300	11.6	69887200	11.9	3718200	5.7	△436700	△0.6
計	585580751	100.0	569726895	100.0	586765861	100.0	15853856	2.8	△1185110	△0.2

※地方消費税交付金のうち、税率の引上げに伴う増収分については、社会保障施策に要する経費に充当します。

(2) 歳出
了目的別分類表

区 分	平成26年度		平成 25 年 度				対 前 年 度 比 較			
	予 算 額	構成比	当 初		2月補正後		当 初		2月補正後	
			予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	差引増減	増減率	差引増減	増減率
	億 万円円	%	億 万円円	%	億 万円円	%	億 万円円	%	億 万円円	%
議 会 費	1642116	0.3	1685153	0.3	1628398	0.3	△43037	△2.6	13718	0.8
総 務 費	4518244	7.7	45329215	7.9	48498798	8.3	△146771	△0.3	△3316354	△6.8
民 生 費	189461143	32.4	180006661	31.6	181900255	31.0	9454482	5.3	7560888	4.2
衛 生 費	69677611	11.9	70602176	12.4	69335813	11.8	△924565	△1.3	341798	0.5
農 林 水 産 業 費	3913651	0.7	4049649	0.7	4042852	0.7	△13598	△3.4	△129201	△3.2
商 工 費	32626536	5.6	32339478	5.7	32422323	5.5	287058	0.9	204213	0.6
土 木 費	92040082	15.7	89205878	15.6	95660084	16.3	2834204	3.2	△3620002	△3.8
消 防 費	14128336	2.4	14064908	2.5	13803190	2.3	63428	0.5	325146	2.4
教 育 費	42810697	7.3	44335304	7.8	50966972	8.7	△1524607	△3.4	△8156275	△16.0
災 害 復 旧 費	23000						23000	皆増	23000	皆増
公 債 費	72883078	12.4	65676316	11.5	63973665	10.9	7206762	11.0	8909413	13.9
諸 支 出 金	20792057	3.5	22032157	3.9	24133511	4.1	△1240100	△5.6	△3341454	△13.8
予 備 費	40000	0.1	40000	0.1	40000	0.1				
計	585580751	100.0	569726895	100.0	586765861	100.0	15853856	2.8	△1185110	△0.2

イ 性質別分類表

区 分	平成26年度		平成 25 年 度				対 前 年 度 比 較			
	予 算 額	構成比	当 初		2月補正後		当 初		2月補正後	
			予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	差引増減	増減率	差引増減	増減率
	億 万 円	%	億 万 円	%	億 万 円	%	億 万 円	%	億 万 円	%
消費的経費	349976430	59.8	341466802	59.9	340683233	58.0	8509628	2.5	9293197	2.7
人件費(A)	83922221	14.3	83975157	14.7	81942994	13.9	△52936	△0.1	1979227	2.4
物件費	63727764	10.9	62261749	10.9	61701362	10.5	1466015	2.4	2026402	3.3
維持補修費	6181106	1.1	5250136	0.9	5708136	1.0	930970	17.7	472970	8.3
扶助費	142938682	24.4	143364462	25.2	143597864	24.5	△425780	△0.3	△659182	△0.5
補助費等	53206657	9.1	46615298	8.2	47732877	8.1	6591359	14.1	5473780	11.5
投資的経費	75736053	12.9	73679425	12.9	86839274	14.8	2056628	2.8	△11103221	△12.8
うち人件費(B)	782610	0.2	933971	0.2	918857	0.2	△151361	△16.2	△136247	△14.8
普通建設事業費	75713053	12.9	73679425	12.9	86839274	14.8	2033628	2.8	△11126221	△12.8
補助事業	25478778	4.3	21555382	3.8	32656921	5.6	3923396	18.2	△7178143	△22.0
単独事業	50234275	8.6	52124043	9.1	54182353	9.2	△1889768	△3.6	△3948078	△7.3
災害復旧事業費	23000						23000	皆増	23000	皆増
出資金	222500		546300	0.1	556300	0.1	△323800	△59.3	△333800	△60.0
積立金	362176	0.1	474321	0.1	2355105	0.4	△112145	△23.6	△1992929	△84.6
貸付金	43545672	7.4	44385734	7.8	44385734	7.6	△840062	△1.9	△840062	△1.9
公債費	72675584	12.4	65258248	11.5	63736230	10.9	7417336	11.4	8939354	14.0
繰出金	42662336	7.3	43516065	7.6	47809985	8.1	△853729	△2.0	△5147649	△10.8
予備費	400000	0.1	400000	0.1	400000	0.1				
合 計	585580751	100.0	569726895	100.0	586765861	100.0	15853856	2.8	△1185110	△0.2
うち人件費(A)+(B)	84704831	14.5	84909128	14.9	82861851	14.1	△204297	△0.2	1842980	2.2