

# 板橋区の資金管理及び運用状況

区では、『板橋区資金運用方針』に基づき、会計管理者が管理する資金について、元本の安全性を最重視するとともに、流動性の確保及び効率性の追求を図りながら管理・運用に取り組んでいます。

## 1 歳計現金等

歳計現金等とは、区の歳入・歳出に属する現金のことで、日々の支払いのために準備している現金（歳計現金）と、区の歳入歳出に属さない現金で法令等に基づき区の責任において一時的に受払いをする現金（歳計外現金）を合わせたものです。

### <管理・運用方法>

歳計現金等は、指定金融機関への預金での管理・運用を基本としています。残高推移の把握にあたっては、毎月資金収支の予定を作成することで、受払い状況に支障をきたさぬよう細心の注意を払っています。

### <運用実績の概要>

- (1) 資金収支を精査し、定期預金にて運用しました。
- (2) 令和5年度の実績は、前年度と比較すると歳計現金等の平均残高が大きく減少したこと、また指定金融機関の譲渡性預金の金利が大きく引き下げられたことにより、定期預金のみでの運用となったため、平均利回りが減少しました。

単位：千円

	令和5年度	令和4年度	令和3年度
平均残高	13,909,000	20,719,000	12,433,000
運用収入	168	471	329
平均利回り	0.001%	0.002%	0.003%

## 2 基金

地方公共団体が特定の目的のために、財産を維持し、資金を積立て、または定額の資金を運用するために設けた財産で、将来の特定事業への負担に備えるための資金です。

### <管理・運用方法>

基金は、その運用目的及び積立・取崩計画を勘案したうえで、金融機関への預金や債券での管理・運用を基本としています。

<運用実績の概要>

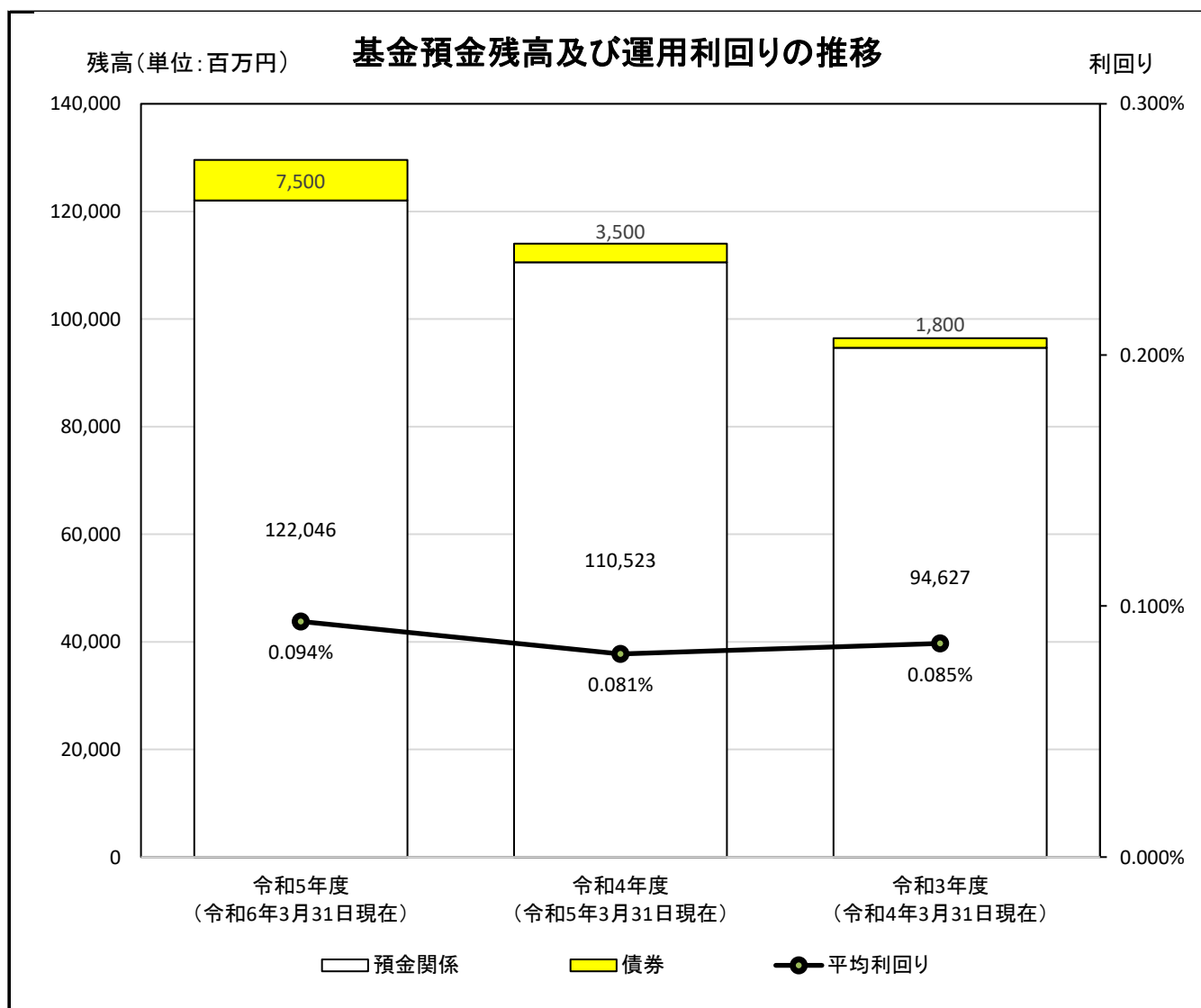
(1) 基金の運用状況

令和5年度は、安全性を確保しつつ流動性の高い定期預金と利回りが高い債券にて運用しました。定期預金は基金の増加に伴い、運用額・運用収入も増加したものの平均利回りは前年度並み、債券は運用額・運用収入が増加し平均利回りも大きく伸びています。

単位：百万円

区 分	令和5年度			令和4年度			令和3年度		
	R6.3.31 現在高	運用 収入	平均 利回り	R5.3.31 現在高	運用 収入	平均 利回り	R4.3.31 現在高	運用 収入	平均 利回り
預 金	122,046	85	0.094%	110,523	74	0.081%	94,627	70	0.085%
債 券	7,500	22		3,500	4		1,800	2	
計	129,546	107		114,023	78		96,427	72	

\*平均利回りは、当該年度の運用収入を前年度末日の現在高で除した数値で算出しています。



(2) 金融機関別の運用状況

金融機関の選定にあたっては、引き合いを実施し、金利はもとより、財務の健全性や地域性、区との関わり、格付機関の格付等を総合的に判断し決定しています。また、令和2年度より元本の安全性や収入の確保を図るために債券での運用を行っています。

単位：百万円

区 分	令和5年度 (令和6年3月31日現在)		令和4年度 (令和5年3月31日現在)		令和3年度 (令和4年3月31日現在)	
	運用額	割合	運用額	割合	運用額	割合
都市銀行	12,046	9.3%	5,523	4.8%	14,627	15.2%
地銀・信金等	110,000	84.9%	105,000	92.1%	80,000	83.0%
債券	7,500	5.8%	3,500	3.1%	1,800	1.9%
計	129,546	100.0%	114,023	100.0%	96,427	100.0%

\*割合は、小数点以下第2位を四捨五入しているため、合計が100%にならない場合があります。

