



京都府の財政状況と 経営改革の取組 (資料編)

京都府



平成29年10月

目次



- 平成29年度一般会計当初予算の状況 ————— 2
- 公営企業・外郭団体等の状況 ————— 6

平成29年度一般会計
当初予算の概要



平成29年度予算編成の基本方針



- 平成29年度当初予算は、今まで築き上げてきた基盤の上に、府民一人ひとりが互いに支え合う中で希望が実現できる「共生社会」を築くため、16の重点事業を実施するとともに、平成26年度に改定した「明日の京都」の完成に向け、施策を着実に実行することを目的に、編成しました。

「共生社会実現」 予算 重点事業

①	きょうとこどもの城づくり事業	⑨	伝統産業復活事業
②	脱ひきこもり支援事業	⑩	京都観光適正化推進事業
③	障害者共生推進事業	⑪	京の食ビジネス改革事業
④	女性活躍障壁打破事業	⑫	スマート温暖化対策事業
⑤	高齢者安心社会実現事業	⑬	文化財保護緊急強化事業
⑥	あんしん医療強化事業	⑭	「お茶の京都」事業
⑦	就労・奨学金返済一体型支援事業	⑮	京都移住促進プロジェクト事業
⑧	中小企業共同型ものづくり支援事業	⑯	共生社会実現基盤整備事業



平成29年度予算の概要(一般会計・歳入歳出)



(単位:百万円)

(単位:百万円)

歳入の内訳

項目	H29	H28	増減
府税	291,000	301,000	▲10,000
(法人2税)	81,808	85,075	▲3,267
(上記以外)	209,192	215,925	▲6,733
地方交付税	163,500	177,800	▲14,300
地方特例交付金	1,031	948	83
地方消費税清算金	99,400	106,170	▲6,770
地方譲与税	43,210	42,040	1,170
国庫支出金	71,832	82,574	▲10,742
繰入金	10,575	11,345	▲770
使用料・手数料	12,478	12,691	▲213
諸収入等	118,063	117,654	409
府債	104,281	111,723	▲7,442
(うち臨財債)	48,500	50,300	▲1,800
合計	915,370	963,945	▲48,575

歳出の内訳

項目	H29	H28	増減
人件費	220,315	282,361	▲62,046
(給与費等)	200,383	255,096	▲54,713
(退職手当)	19,932	27,265	▲7,333
物件費	29,974	30,057	▲83
維持修繕費	2,144	2,255	▲111
扶助費・補助費等	453,729	432,359	21,370
普通建設事業費	79,031	83,051	▲4,020
補助事業	33,767	36,363	▲2,596
単独事業	45,264	46,688	▲1,424
災害復旧事業費	1,240	1,416	▲176
公債費	115,242	119,123	▲3,881
繰出金	4,177	4,388	▲211
積立金	9,218	8,635	583
その他	300	300	0
合計	915,370	963,945	▲48,575

平成29年度 行財政改革の取り組み



- 府民満足最大化・京都力結集プランの一環として、平成29年度は総額220億円超の行財政改革に取り組みます。
- 人件費は、特別職及び管理職の給与カット等により、更に削減を進めています。

総額220億円超 の行財政改革の断行

人件費の抑制

△11億円程度

- 特別職及び管理職の給与カット、職員の若返り効果 等
※歳出に占める人件費の割合(退職手当除く) 29年度 21.9%

府民ニーズに即した事業の見直し

△131億円程度

- 事業仕分け・評価に基づくスクラップアンドビルドの徹底(休廃止・削減369件)

公共事業の重点化

△40億円程度

- 重点化の推進により、公共事業を4.8%(対前年度比)抑制

歳入確保の取組

44億円程度

- 府税の徴収率の向上(㉗98.5%→㉘見込98.6%)



公営企業・
外郭団体等の状況

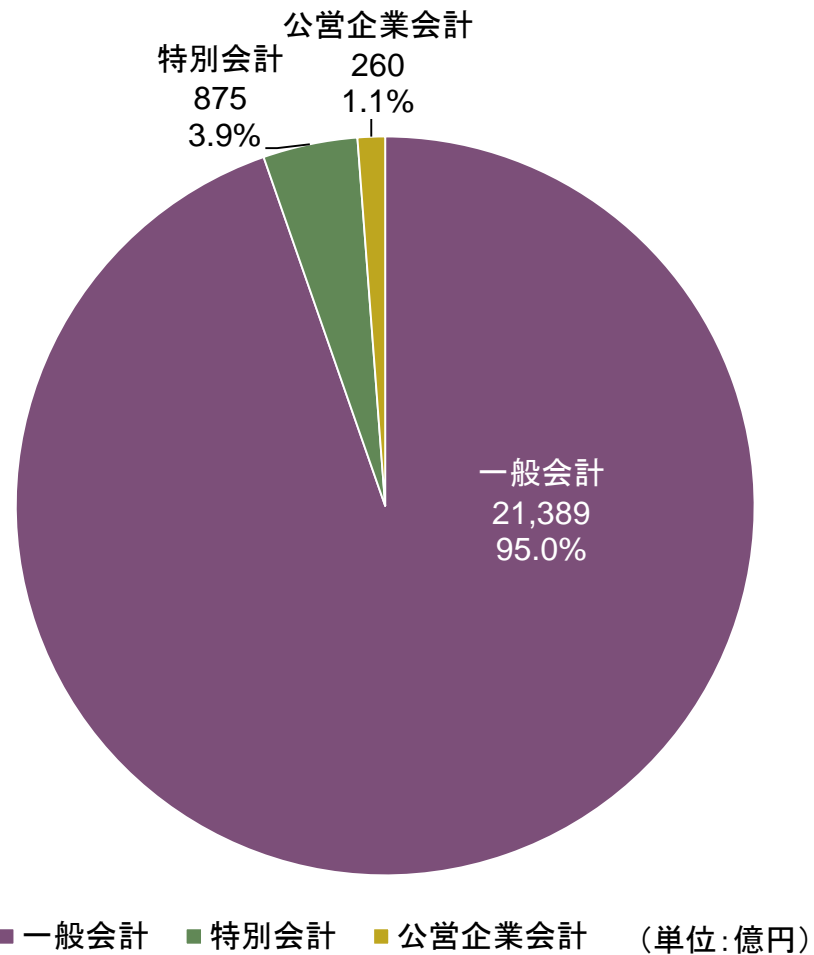


会計別起債残高の状況



- 会計別の債務残高では、一般会計が約9割を占めています。

平成28年度末会計別起債残高



公営企業会計の決算状況 1



〈病院事業〉

(単位:百万円)

区分	収益的収支(損益勘定)			資本的収支(資本勘定)					(参考)		
	収入	支出	収支差引	収入	企業債	支出	企業債償還金	収支差引	減価償却費	企業債残高	剰余金(欠損金)
平成24年度	8,309	8,634	△ 325	1,090	302	1,099	515	△ 9	522	3,963	△ 17,350
平成25年度	2,405	6,974	△ 4,569	206	82	256	182	△ 50	90	725	△ 21,919
平成26年度	2,329	2,492	△ 163	68	37	171	150	△ 103	102	612	△ 21,974
平成27年度	2,411	2,556	△ 145	219	100	220	188	△ 1	103	524	△ 22,122
平成28年度	2,367	2,470	△ 103	162	95	164	147	△ 2	105	473	△ 22,227

※病院事業会計のうち、与謝の海病院については平成25年度から府立医科大学の附属病院化

〈電気事業〉

(単位:百万円)

区分	収益的収支(損益勘定)			資本的収支(資本勘定)					(参考)		
	収入	支出	収支差引	収入	企業債	支出	企業債償還金	収支差引	減価償却費	企業債残高	剰余金(欠損金)
平成24年度	373	431	△ 58	0	0	170	65	△ 170	125	340	△ 91
平成25年度	450	486	△ 36	0	0	125	66	△ 125	138	274	△ 132
平成26年度	512	560	△ 48	0	0	101	67	△ 101	160	206	△ 180
平成27年度	553	685	△ 132	0	0	164	68	△ 164	126	138	△ 318
平成28年度	517	493	24	0	0	76	69	△ 76	120	69	△ 295

公営企業会計の決算状況 2



〈水道事業〉

(単位:百万円)

区分	収益的収支(損益勘定)			資本的収支(資本勘定)					(参考)		
	収入	支出	収支差引	収入	企業債	支出	企業債償還金	収支差引	減価償却費	企業債残高	剰余金(欠損金)
平成24年度	5,211	5,251	△ 40	1,607	0	4,013	1,576	△ 2,406	2,027	26,223	△ 282
平成25年度	5,134	5,172	△ 38	1,804	981	4,230	1,636	△ 2,426	1,972	25,569	△ 442
平成26年度	5,794	6,205	△ 411	1,706	759	4,145	1,708	△ 2,439	2,582	24,620	△ 908
平成27年度	5,343	5,161	182	4,381	2,780	7,262	1,807	△2,881	2,541	25,592	△1,011
平成28年度	5,420	5,155	265	2,933	1,747	5,117	1,913	△2,184	2,597	25,427	△946

〈工業用水事業〉

(単位:百万円)

区分	収益的収支(損益勘定)			資本的収支(資本勘定)					(参考)		
	収入	支出	収支差引	収入	企業債	支出	企業債償還金	収支差引	減価償却費	企業債残高	剰余金(欠損金)
平成24年度	224	209	15	0	0	66	3	△ 66	63	29	12
平成25年度	228	200	28	58	0	273	3	△ 215	64	26	17
平成26年度	310	277	33	44	0	221	3	△ 177	108	23	664
平成27年度	286	257	29	0	0	121	3	△121	100	20	△42
平成28年度	290	269	21	0	0	281	3	△281	105	17	△22

地方三公社の決算状況



<平成29年3月31日現在>

(単位: 百万円)

区 分		京都府土地開発公社		京都府道路公社		京都府住宅供給公社	
		平成28年度	平成27年度	平成28年度	平成27年度	平成28年度	平成27年度
出資金額		20	20	9,471	9,471	10	10
資産	流動資産	9,264	8,066	2,220	2,695	893	1,183
	固定資産	25	25	33,674	34,311	1,290	1,252
	資産合計	9,289	8,091	35,894	37,006	2,183	2,435
負債	流動負債	2,587	2,821	20,020	21,163	134	338
	固定負債	5,177	3,892	6,586	7,164	93	93
	特別法上の引当金等	—	—	2,425	2,028	—	—
	負債合計	7,764	6,713	29,031	30,355	227	431
資本	資本金	20	20	9,471	9,471	10	10
	剰余金	—	—	△2,608	△2,820	1,946	1,994
	法定準備金	1,505	1,358	—	—	—	—
	資本合計	1,525	1,378	6,863	6,651	1,956	2,004
負債・資本合計		9,289	8,091	35,894	37,006	2,183	2,435
経常損益	営業収益 (a)	2,705	707	7,367	6,795	1,789	1,841
	営業費用 (b)	2,533	764	6,690	6,083	1,804	1,868
	一般管理費 (c)	15	14	305	212	34	31
	営業利益 (d=a-b-c)	157	△71	372	500	△49	△58
	営業外収益 (e)	1	6	15	538	2	6
	営業外費用 (f)	11	25	175	234	1	1
	経常利益 (g=d+e-f)	147	△90	212	804	△48	△53
特別損益	特別利益 (h)	—	59	—	—	2	—
	特別損失 (i)	—	—	—	—	2	—
	特定準備金取崩 (j)	—	—	—	—	—	—
	特定準備金繰入 (k)	—	—	—	—	—	—
	当期利益 (g+h-i)	147	△31	212	804	—	—
						△48	△53
府の債務保証に係る債務残高		3,711	3,696	21,289	22,312	—	—

主な出資法人の決算状況



(単位:千円)

団体名	資本金		平成28年度			平成27年度		
		(うち府出資)	正味財産	うち一般 正味財産	左の当期 増減額	正味財産	うち一般 正味財産	左の当期 増減額
(公財)京都府国際センター	100,000	(100,000)	136,515	26,325	5,994	179,441	20,331	2,847
(公財)京都文化財団	176,800	(56,000)	1,025,155	769,355	21,573	1,003,582	747,782	36,057
(社福)京都府社会福祉事業団	10,000	(10,000)	689,232	453,035	△2,861	692,143	455,896	△176
(一財)京都府中小企業センター	4,000	(2,000)	430,565	430,565	20,384	410,181	410,181	22,201
(公財)京都産業21	210,000	(65,000)	3,117,127	303,735	28,325	2,814,377	275,410	△22,866
(一財)京都府民総合交流事業団	44,000	(25,000)	137,678	93,678	44,309	93,369	49,369	25,076
(公社)京都府農業総合支援センター	13,910	(4,000)	14,413	503	2,098	12,315	△1,595	5
(一財)丹後王国食のみやこ	20,000	(10,000)	44,191	23,702	159	43,543	23,543	△1,373
(公財)京都府公園公社	10,000	(10,000)	100,975	90,975	33,933	67,042	57,042	△11,332
(公財)京都府埋蔵文化財調査研究センター	10,000	(10,000)	148,308	138,308	7,960	140,348	130,348	3,079

債務保証および損失補償の状況



- 団体別の府の債務保証および損失補償残高は601億円で、府債残高に占める割合は3%程度です。

(単位:億円)

保証(補償)先	平成28年度 保証等残高	内 容
(公社)京都府農業総合支援センター	1	農地売買等保有合理化事業に係る損失補償
京都府土地開発公社	175	用地先行取得事業に係る債務保証
京都府道路公社	425	有料道路整備に係る債務保証
その他	-	
合計	601	

主な財政指標の状況



- 主な財政指標は下記のとおりです。地方税の収入力を示す財政力指数、債務償還の負担の大きさを示す実質公債費比率等、良好な位置にあります。

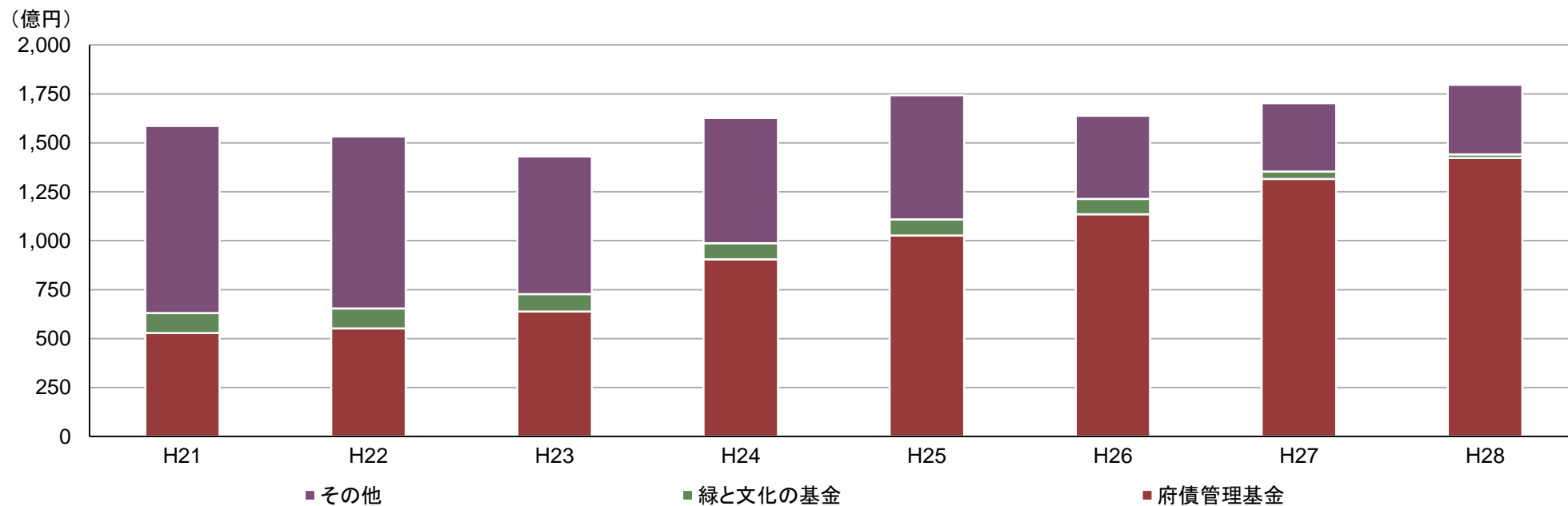
区 分		H21	H22	H23	H24	H25	H26	H27	H28
財政力指数	京都府	0.63844	0.60998	0.57038	0.55732	0.54959	0.55279	0.56713	0.58423
	全 国	0.51568	0.48985	0.46523	0.45529	0.46370	0.45380	0.49210	0.50540
	順 位	10位	9位	11位	11位	15位	15位	16位	16位
経常収支比率	京都府	95.8	93.6	95.4	95.0	94.2	94.3	95.0	94.7
	全 国	95.3	90.9	93.9	94.1	93.0	93.5	94.1	95.4
	順 位	28位	38位	36位	33位	33位	33位	29位	15位
実質公債費比率	京都府	11.7	12.8	14.2	14.6	15.4	15.7	16.2	14.9
	全 国	14.4	14.8	15.2	14.8	14.6	14.1	13.6	—
	順 位	9位	10位	14位	20位	31位	38位	41位	—
ラスパイレス指数	京都府	100.0	99.3	99.2	107.6	99.5	98.7	99.6	100.5
	全 国	98.6	98.8	99.3	107.5	101.5	99.7	99.5	100.0
	順 位	20位	24位	29位	28位	38位	35位	27位	21位

- 財政力指数は3か年平均、順位は数値の良い方から。
- 財政力指数：地方交付税の算定に用いる収入額を需要額で除した値、数値が大きいほど財源に余裕がある
- 経常収支比率：経常経費に充当した一般財源の額を経常的に収入される一般財源の額で除した比率、財政構造の弾力性を測定する比率
- 実質公債費比率：起債制限比率の算定対象とされた公債費に加え、公債費に準ずる経費（公債費に相当する債務負担行為に係る支出）や減債基金残高（理論上の残高に対する不足率）等を加味した割合、18%を超える場合は地方債の発行に際して許可が必要とされている

基金残高の推移



■ 府債管理基金は、必要額を確保しています。



(単位: 億円)

区分	H21	H22	H23	H24	H25	H26	H27	H28
財政調整基金	0	0	0	0	0	0	0	0
府債管理基金	528	552	638	905	1,027	1,135	1,315	1,422
緑と文化の基金	102	102	89	82	82	78	38	19
その他	956	878	703	639	634	425	350	356
合計	1,586	1,532	1,430	1,626	1,743	1,638	1,703	1,797

※財政調整基金の「0」は1億円未満の残高を表す