

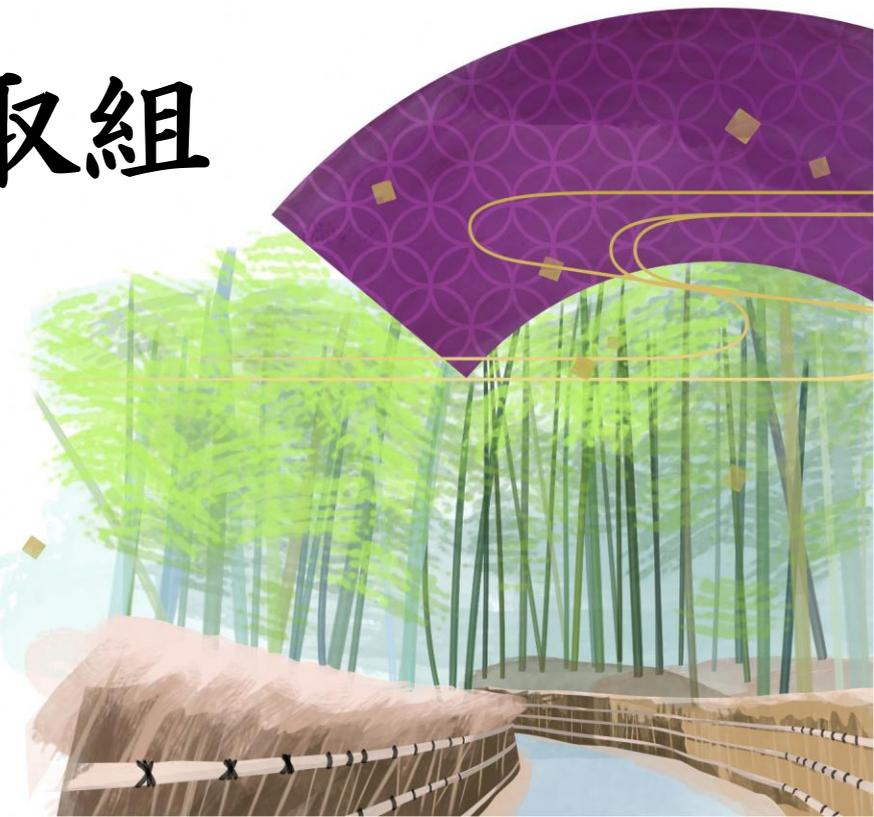


# 京都府の財政状況と 経営改革の取組 (資料編)

令和5年10月



京都府





- 令和5年度一般会計当初予算の概要 — 2
- 公営企業・外郭団体等の状況 — 8



# 令和5年度一般会計 当初予算の概要



京都府広報監  
まゆまる

# 令和5年度当初予算編成の基本方針



- 令和5年度当初予算は、誰もが未来に夢や希望を持てる「あたたかい京都づくり」を府民の皆様に実感していただく第一歩として、「安心」「温もり」「ゆめ実現」の3つの視点に基づく施策を力強く発進させるために必要となる予算を編成しました。

## 予算の施策体系

### I 物価高騰・新型コロナ等克服対策

- 行政・金融機関・経営支援団体が一体となった中小企業支援
- 農林水産業者の生産コスト削減や販売力強化につながる取組を支援
- 社会福祉協議会等を通じて、食料品や生活必需品を配布
- 医療提供体制の確保や感染防止対策等により、府民の安心・安全を確保 等

### II あたたかい京都づくりの発進

#### 全ての営みの土台となる「安心」

- (1)安心できる健康・医療・福祉  
児童虐待相談件数が年々増加する中、虐待の未然防止対策等を強化 等
- (2)災害・犯罪等からの安心・安全  
京都府犯罪被害者等支援条例に基づき、犯罪被害者等への支援を充実強化 等

#### 子どもたちを育み、絆を守る「温もり」

- (3)子育て環境日本一・京都  
安心して出産・子育てができるよう、妊婦や子育て家庭を支援 等
- (4)誰もが活躍できる生涯現役・共生の京都  
誰もがいきいきと働ける環境づくりを推進 等
- (5)共生による環境先進地・京都  
生物多様性保全を進めるため、府市協調でセンターを設置 等

#### 夢や希望、魅力や活力の源泉となる「ゆめ実現」

- (6)未来を拓く京都産業  
京都ならではのフードテックによる府内農林水産業・食品産業の振興 等
- (7)文化の力で世界に貢献する京都  
文化庁京都移転を契機とし、京都中を文化で彩る取組を実施 等
- (8)交流と連携による活力ある京都  
万博開催に向けた機運醸成・誘客促進 等

#### 人・物・情報・日々の生活の基盤づくり

- 山陰近畿自動車道の早期全線開通に向け、ルートが未確定な区間の都市計画決定に必要な調査を実施
- 住民の豊かな暮らしを支える移動手段の維持・確保 等



# 令和5年度予算の概要(一般会計・歳入歳出)



(単位:百万円)

## 歳入の内訳

項目	R4	R5	増減
府税	280,000	284,000	4,000
(法人2税)	93,854	102,414	8,560
(上記以外)	186,146	181,586	▲4,560
地方交付税	182,500	187,500	5,000
地方特例交付金	1,150	1,123	▲27
地方消費税清算金	116,000	126,100	10,100
地方譲与税	46,520	46,826	306
国庫支出金	138,938	113,349	▲25,589
繰入金	21,380	18,822	▲2,558
使用料・手数料	11,835	11,814	▲21
諸収入等	172,146	174,845	2,699
府債	90,899	65,841	▲25,058
(うち臨財債)	15,800	9,600	▲6,200
<b>合計</b>	<b>1,061,368</b>	<b>1,030,220</b>	<b>▲31,148</b>

(単位:百万円)

## 歳出の内訳

項目	R4	R5	増減
人件費	216,853	210,944	▲5,909
(給与費等)	199,408	200,926	1,518
(退職手当)	17,445	10,018	▲7,427
物件費	43,774	40,418	▲3,356
維持修繕費	2,326	2,845	519
扶助費・補助費等	566,850	553,672	▲13,178
普通建設事業費	87,161	81,801	▲5,360
補助事業	41,055	37,561	▲3,494
単独事業	46,106	44,240	▲1,866
災害復旧事業費	1,244	1,211	▲33
公債費	115,300	111,625	▲3,675
繰出金	18,866	18,867	1
積立金	8,694	8,537	▲157
その他	300	300	0
<b>合計</b>	<b>1,061,368</b>	<b>1,030,220</b>	<b>▲31,148</b>

※R4は当初予算及び6月肉付け予算の合計です。



# 令和5年度 行財政改革の取組



- 行財政改革プランの一環として、令和5年度は総額約92億円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、引き続き削減を進めています。

## 総額約92億円の行財政改革の断行

### 人件費の抑制

△9億円程度

- 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)は、令和5年度 19.5%  
⇒17年度に給与費プログラムを策定し、人件費総額の管理に努めて以降、  
着実に削減を進めています。(17年度:35.5%)

### 府民ニーズに即した事業の見直し

△47億円程度

- 事業効果や優先順位を踏まえた事業の再構築を進める「新陳代謝プログラム」  
等によるスクラップアンドビルドの徹底

### 歳入確保の取組

36億円程度

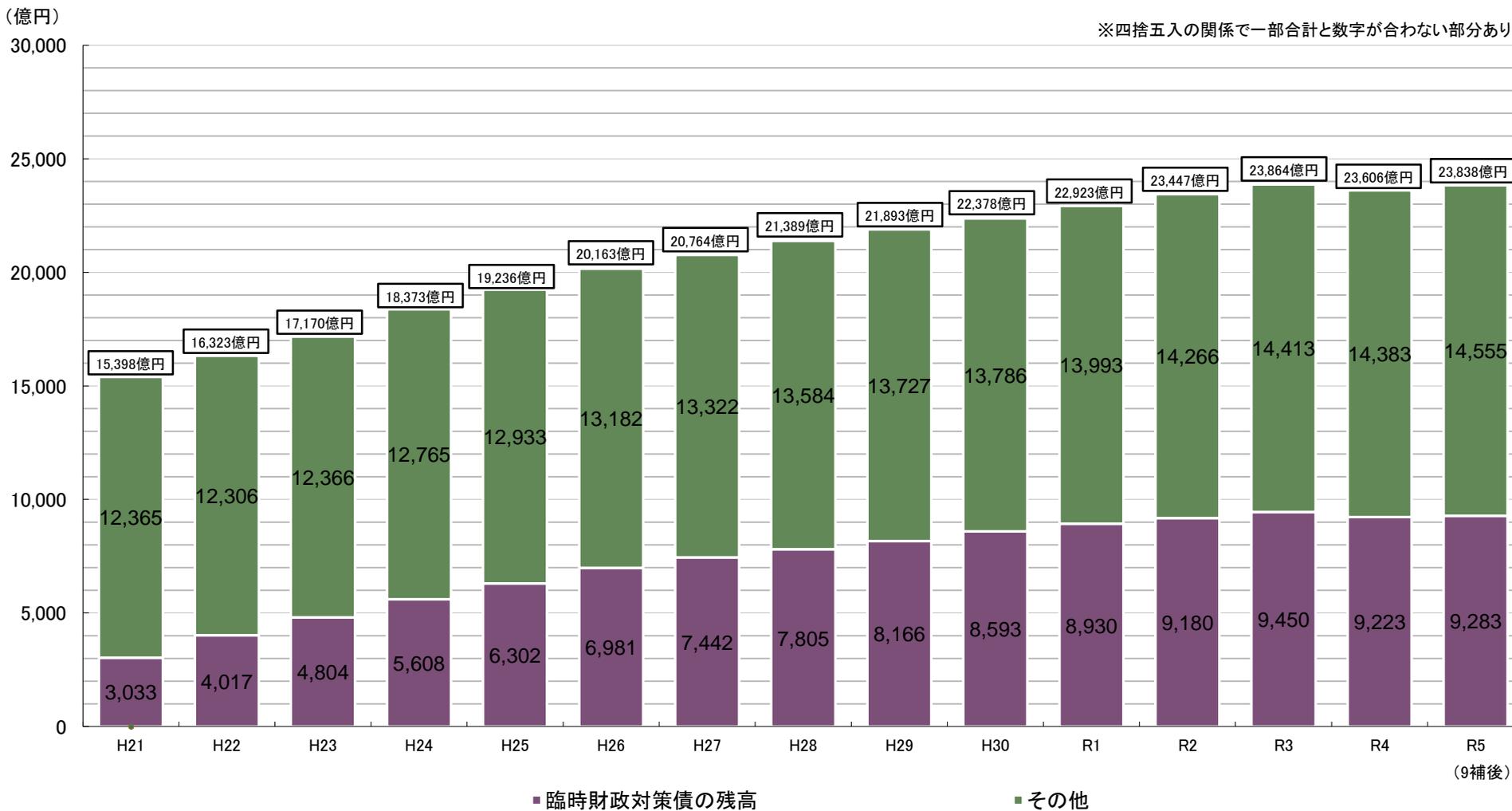
- 未利用地の売却など



# 府債残高の推移



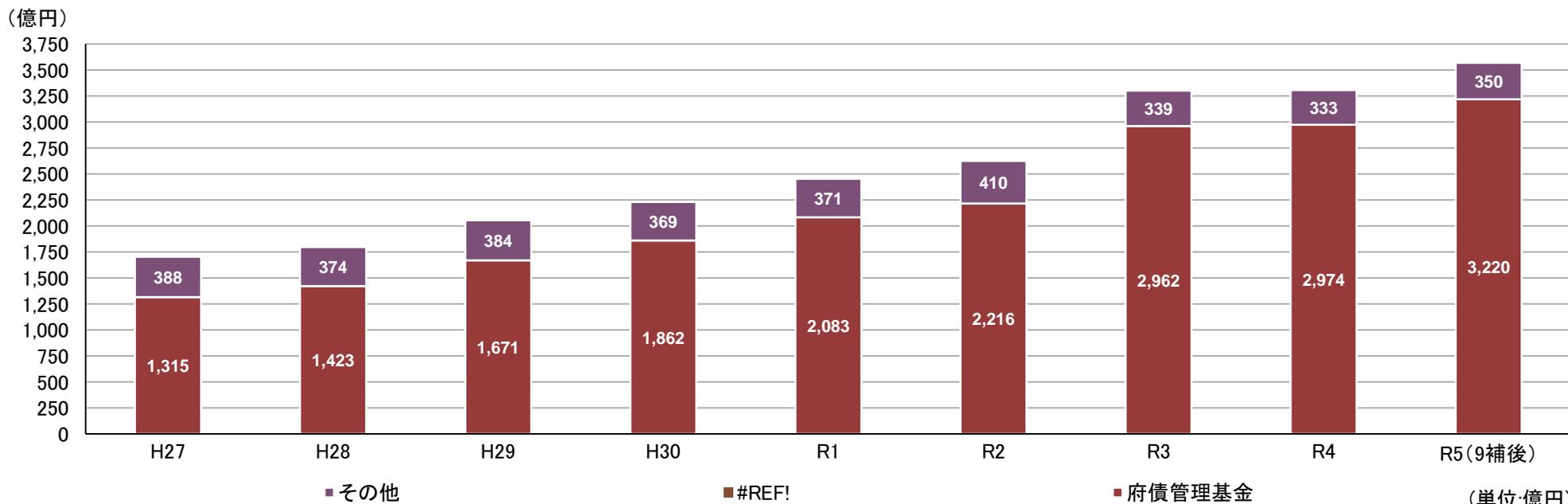
- 府債残高の推移は下記のとおりです。



# 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。



区分	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5(9補後)
財政調整基金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
府債管理基金	1,315	1,423	1,671	1,862	2,083	2,216	2,962	2,974	3,220
その他	388	374	384	369	371	410	339	333	350
合計	1,703	1,797	2,055	2,231	2,454	2,626	3,301	3,307	3,570

※財政調整基金の「0」は1億円未満の残高を表す

# 公営企業・ 外郭団体等の状況



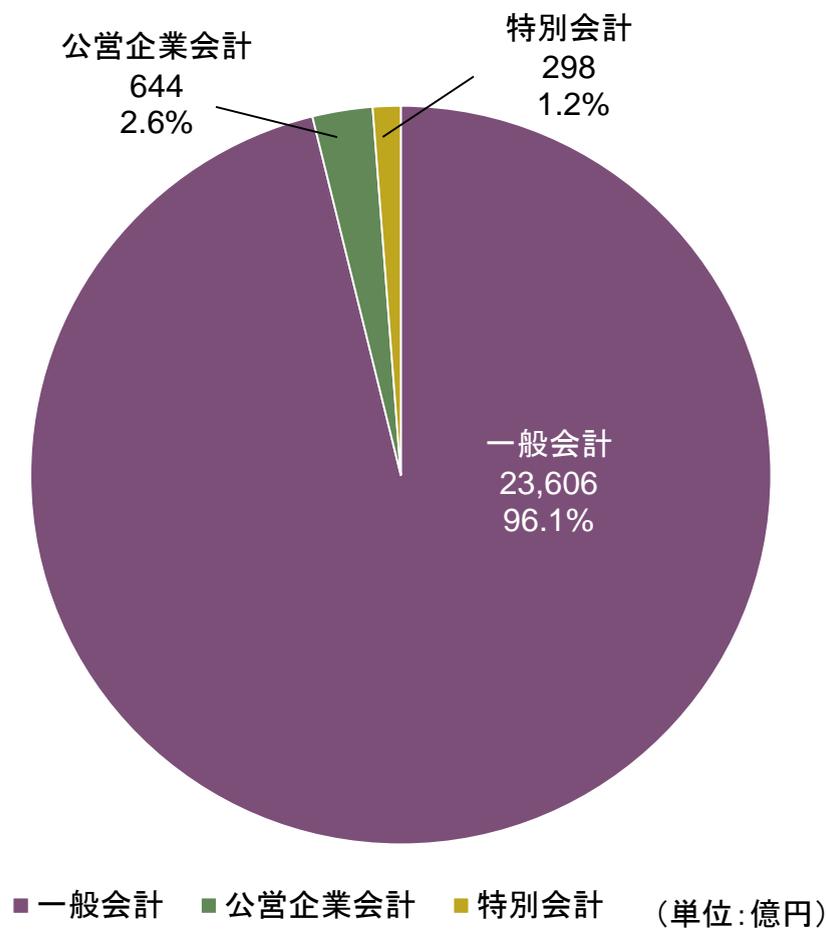
京都府広報監  
まゆまる

# 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。

## 令和4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30年度	2,514	2,515	△1	69	68	107	35	△38	89	482	△22,229
令和元年度	2,650	2,656	△6	4	4	61	49	△57	90	437	△22,235
令和2年度	2,597	2,596	1	146	142	190	98	△44	87	481	△22,234
令和3年度	2,612	2,713	△101	326	306	397	90	△71	91	697	△22,336
令和4年度	2,607	2,589	18	33	33	57	37	△24	89	692	△3,742

## 〈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30年度	372	395	△23	40	40	63	19	△23	108	105	△302
令和元年度	334	386	△52	0	0	27	20	△27	88	84	△354
令和2年度	421	486	△65	12	12	202	13	△190	55	84	△418
令和3年度	431	416	15	181	11	28	14	153	54	81	△403
令和4年度	209	502	△293	154	154	197	15	△43	49	219	△696

# 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30年度	4,980	4,911	69	3,527	2,163	5,791	2,042	△2,264	2,653	26,678	△780
令和元年度	4,966	4,787	179	3,427	2,607	5,754	2,084	△2,327	2,578	27,202	△601
令和2年度	5,011	13,523	△8,512	3,041	2,162	5,500	2,025	△2,459	2,435	27,338	△9,113
令和3年度	5,284	4,622	662	1,968	992	4,772	1,819	△2,804	2,362	26,511	662
令和4年度	5,329	4,446	883	995	947	3,227	1,719	△2,255	2,254	25,739	1,545

## 〈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30年度	296	287	9	76	76	118	17	△42	128	204	△14
令和元年度	301	277	24	78	57	130	24	△52	132	237	33
令和2年度	309	273	36	51	38	322	28	△271	137	248	61
令和3年度	307	276	31	243	43	150	29	93	136	262	68
令和4年度	311	363	△52	81	49	239	32	△158	138	278	16



# 公営企業会計の決算状況 3



## 〈流域下水道事業〉

(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)
令和元年度	16,666	18,075	△1,409	11,834	4,349	12,428	4,115	△594	11,611	35,985	△1,409
令和2年度	12,641	13,276	△635	14,490	6,512	13,124	5,246	1,366	7,158	37,251	△2,044
令和3年度	12,040	13,136	△1,096	12,391	4,940	13,507	5,091	△1,116	6,463	37,100	△3,140
令和4年度	14,359	14,165	194	9,811	4,439	10,620	4,116	△809	6,585	26,677	△2,946



# 地方三公社の決算状況



<令和5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		
		令和3年度	令和4年度	令和3年度	令和4年度	令和3年度	令和4年度	
出資金額		20	20	9,471	9,471	10	10	
貸借対照表	資産	流動資産	5,539	5,025	3,224	3,111	600	527
		固定資産	25	25	31,456	31,330	1,650	1,617
		資産合計	5,564	5,050	34,680	34,441	2,250	2,144
	負債	流動負債	1,773	1,230	17,543	21,385	282	191
固定負債		2,270	2,229	4,375	—	66	53	
特別法上の引当金等		—	—	4,343	4,702	—	—	
負債合計		4,043	3,459	26,261	26,087	348	244	
資本	資本金	20	20	9,470	9,471	10	10	
	剰余金	—	—	△1,051	△1,117	1,892	1,890	
	法定準備金	1,501	1,571	—	—	—	—	
	資本合計	1,521	1,591	8,419	8,354	1,902	1,900	
負債・資本合計		5,564	5,050	34,680	34,441	2,250	2,144	
損益計算書	経常損益	営業収益 (a)	1,609	2,429	3,755	4,324	869	885
		営業費用 (b)	1,622	2,320	3,906	4,098	770	859
		一般管理費 (c)	39	39	204	226	28	29
		営業利益 (d=a-b-c)	△52	70	△355	0	71	△3
		営業外収益 (e)	—	—	17	20	1	1
		営業外費用 (f)	—	—	76	86	—	1
		経常利益 (g=d+e-f)	△52	70	△414	△66	72	△3
	特別損益	特別利益 (h)	—	—	—	—	—	—
		特別損失 (i)	—	—	—	—	—	—
		特定準備金取崩 (j)	—	—	—	—	—	—
特定準備金繰入 (k)		—	—	—	—	—	—	
当期利益		(g+h-i)	△52	70	△414	△66	72	△3
		(g+h-i+j-k)	△52	70	△414	△66	72	△3
府の債務保証に係る債務残高		3,083	3,066	16,187	15,800	—	—	

# 主な出資法人の決算状況



(単位:千円)

団体名	資本金		令和3年度			令和4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)	130,312	19,503	△5,230	123,608	21,291	1,788
(公財)京都文化財団	176,800	(56,000)	1,083,477	778,677	△1,721	1,102,732	800,431	21,754
(社福)京都府社会福祉事業団	10,000	(10,000)	681,519	411,094	4,173	631,118	369,750	△41,344
(公財)京都産業21	210,000	(65,000)	2,620,356	224,189	△88,386	2,294,474	518,742	294,553
(一財)京都府民総合交流事業団	44,000	(25,000)	178,578	134,578	4,732	205,183	161,183	26,605
(公財)関西文化学術研究都市推進機構	500,000	(125,000)	699,482	199,482	2,904	695,542	195,542	△3,940
(一社)京都府農業会議	13,860	(4,000)	43,223	29,363	1,155	45,409	31,549	2,186
(一財)丹後王国食のみやこ	20,000	(10,000)	42,975	22,604	△1,266	39,170	18,822	△3,782
(公財)京都府公園公社	10,000	(10,000)	109,499	99,499	1,305	86,019	76,019	△23,480
(公財)京都府埋蔵文化財調査研究センター	10,000	(10,000)	201,113	191,113	17,008	185,076	175,076	△16,037



# 主な財政指標の状況



- 主な財政指標は下記のとおりです。

区分		H27	H28	H29	H30	R元	R2	R3	R4
財政力指数	京都府	0.56713	0.58423	0.58837	0.58357	0.58619	0.59466	0.56803	0.56087
	全国	0.49210	0.50540	0.51602	0.51754	0.52183	0.52245	0.50034	0.49378
	順位	16位							
経常収支比率	京都府	95.0	94.7	94.6	94.5	95.4	94.5	94.4	95.4
	全国	94.1	95.4	95.2	94.5	95.4	94.9	88.0	-
	順位	29位	15位	18位	20位	19位	19位	46位	-
実質公債費比率	京都府	16.2	14.9	14.2	14.1	14.8	15.5	15.9	16.5
	全国	12.7	11.9	11.4	10.9	10.5	10.2	10.1	10.1
	順位	42位	40位	38位	41位	43位	45位	45位	45位
将来負担比率	京都府	248.8	259.5	283.1	287.9	292.9	294.0	270.8	272.1
	全国	175.6	173.4	173.1	173.6	172.9	171.3	160.3	154.2
	順位	43位	44位						

※実質公債費比率及び将来負担比率のR4数値は、総務省公表の速報値。

- 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。
- 将来負担比率：「公営企業、出資法人等を含めた普通会計の実質的な負債」の標準財政規模に対する比率。

