

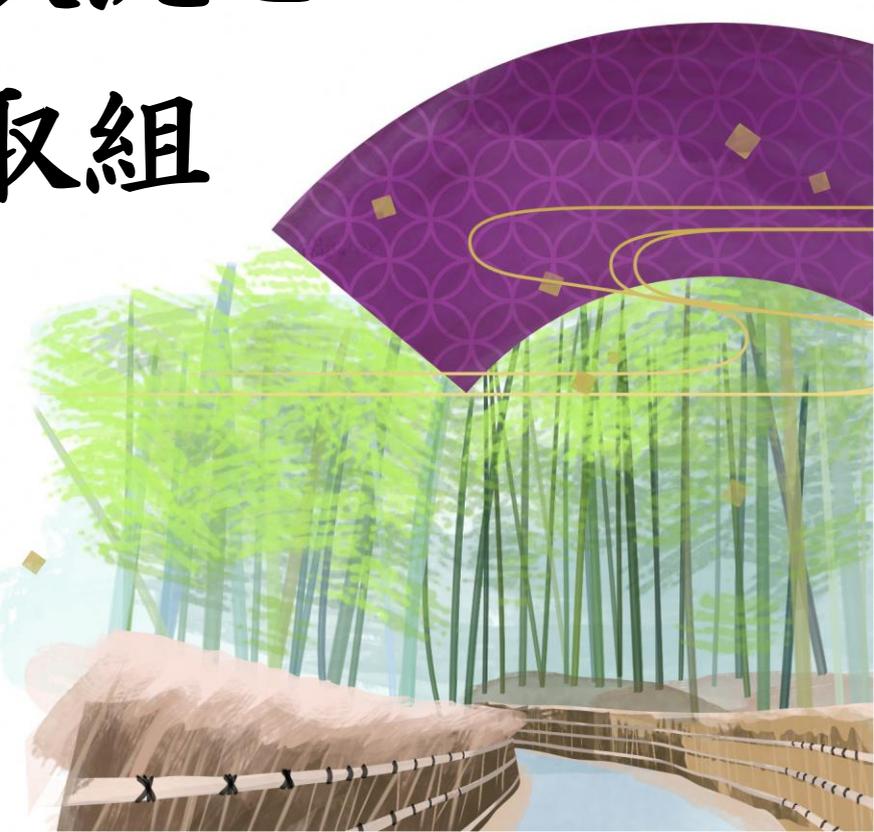


京都府の財政状況と 経営改革の取組 (資料編)

令和6年10月



京都府





- 令和6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6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6年度当初予算編成の基本方針



- 令和6年度当初予算は府政運営の羅針盤となる京都府総合計画に基づき「安心」「温もり」「ゆめ実現」の3つの視点から「あたたかい京都づくり」を加速化す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

あたたかい京都づくり加速化予算

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
精神障害者に対する医療費助成の制度を市町村と連携して新たに創設 等
- (2) 災害・犯罪等からの安心・安全
危機管理センターを本格稼働させ、有事・平時の対応を強化 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
「京都府子育て環境日本一推進戦略」に基づき、子育て支援を充実強化 等
- (4) 誰もが活躍できる生涯現役・共生の京都
各分野での人材確保・育成とともに分野を超えた研修により、高度人材を育成 等
- (5) 共生による環境先進地・京都
家庭向け、事業者向けに脱炭素型ライフスタイルへの転換に資する取組を推進 等

希望や活力の源泉となる「ゆめ実現」

- (6) 未来を拓く京都産業
地域の特色を生かし産業創造を行う拠点を構築し、オープンイノベーションを展開 等
- (7) 文化の力で世界に貢献する京都
小中学生が茶道・華道等の生活文化を実体験し、文化の心を学ぶ機会の創出 等
- (8) 交流と連携による活力ある京都
オール京都体制で、万博に向けた機運醸成や府内誘客に向けた取組を推進 等

人・物・情報・日々の生活の基盤づくり

- (9) 山陰近畿自動車道の整備促進や、新名神高速道路へのアクセス道路をはじめとする道路交通網の整備の推進 等
- (10) 「地域住民の足」を守るため、持続可能な地域交通の確保に向けた取組を支援 等



令和6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	R5	R6	増減
府税	284,000	284,000	0
(法人2税)	102,414	104,705	2,291
(上記以外)	181,586	179,295	▲2,291
地方交付税	187,500	189,300	1,800
地方特例交付金	1,123	5,930	4,807
地方消費税清算金	126,100	121,000	▲5,100
地方譲与税	46,826	49,169	2,343
国庫支出金	113,349	77,256	▲36,093
繰入金	18,822	22,703	3,881
使用料・手数料	11,814	11,347	▲467
諸収入等	174,845	171,564	▲3,281
府債	65,841	62,762	▲3,079
(うち臨財債)	9,600	4,700	▲4,900
合計	1,030,220	995,031	▲35,189

(単位:百万円)

歳出の内訳

項目	R5	R6	増減
人件費	210,944	221,859	10,915
(給与費等)	200,926	206,199	5,273
(退職手当)	10,018	15,660	5,642
物件費	40,418	31,652	▲8,766
維持修繕費	2,845	2,908	63
扶助費・補助費等	553,672	516,153	▲37,519
普通建設事業費	81,801	78,556	▲3,245
補助事業	37,561	38,829	1,268
単独事業	44,240	39,727	▲4,513
災害復旧事業費	1,211	1,581	370
公債費	111,625	114,956	3,331
繰出金	18,867	16,688	▲2,179
積立金	8,537	10,378	1,841
その他	300	300	0
合計	1,030,220	995,031	▲35,189



令和6年度 行財政改革の取組



- 令和6年度は民間人材との連携による業務・働き方改善に向けた取組やふるさと納税等により、総額約53億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53億円の行財政改革の断行

強固な行財政基盤の構築

- 府庁スマート化推進事業
民間人材との連携により、業務改善・働き方改善に向けた取組を推進

人件費の抑制

△6億円程度

- 特別職及び管理職の給与カット 等
※歳出に占める人件費の割合(退職手当除く)は、令和6年度 20.7%

府民ニーズに即した事業の見直し

△12億円程度

- 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

35億円程度

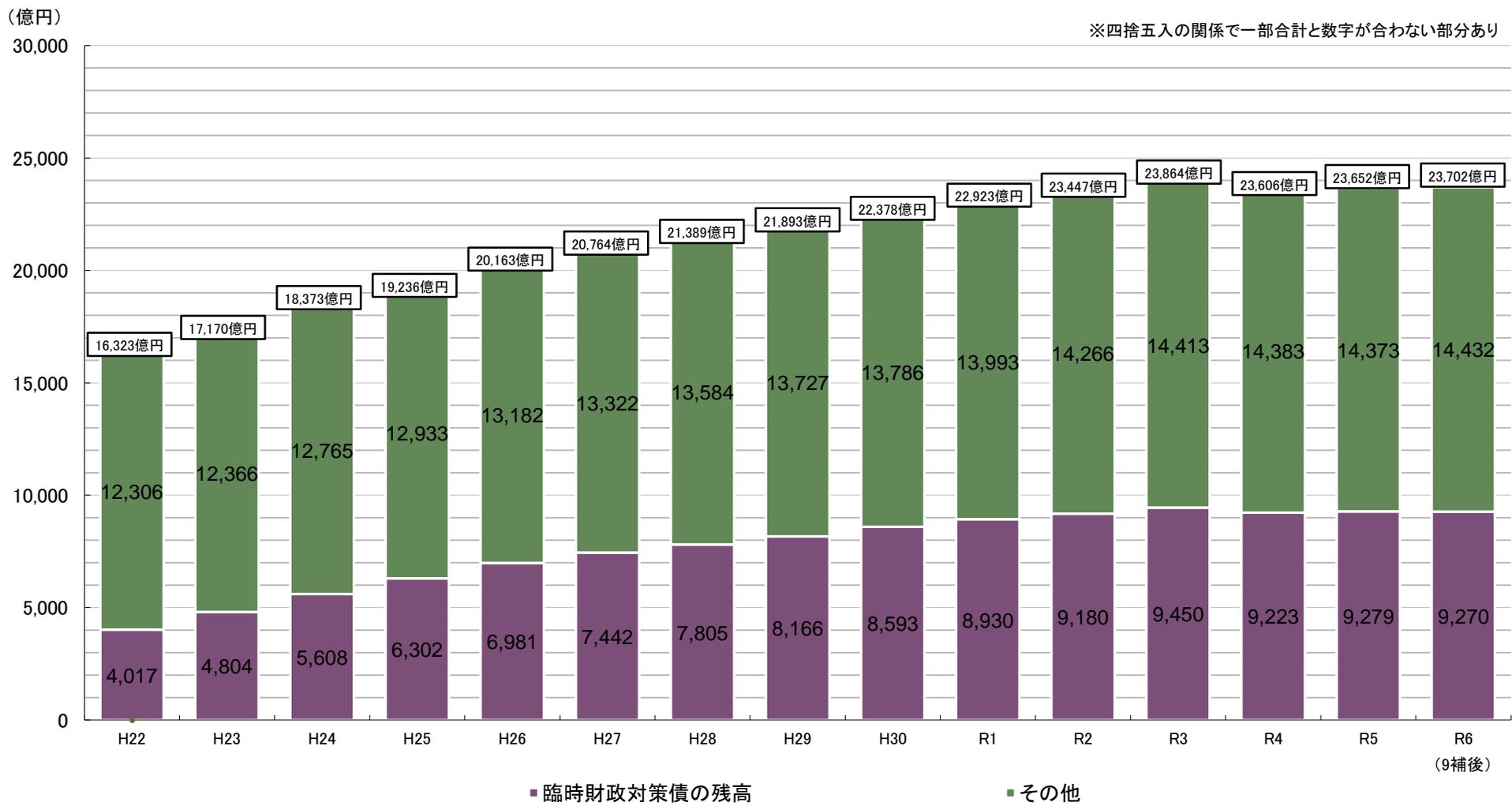
- ふるさと納税の推進、未利用地の売却など



府債残高の推移



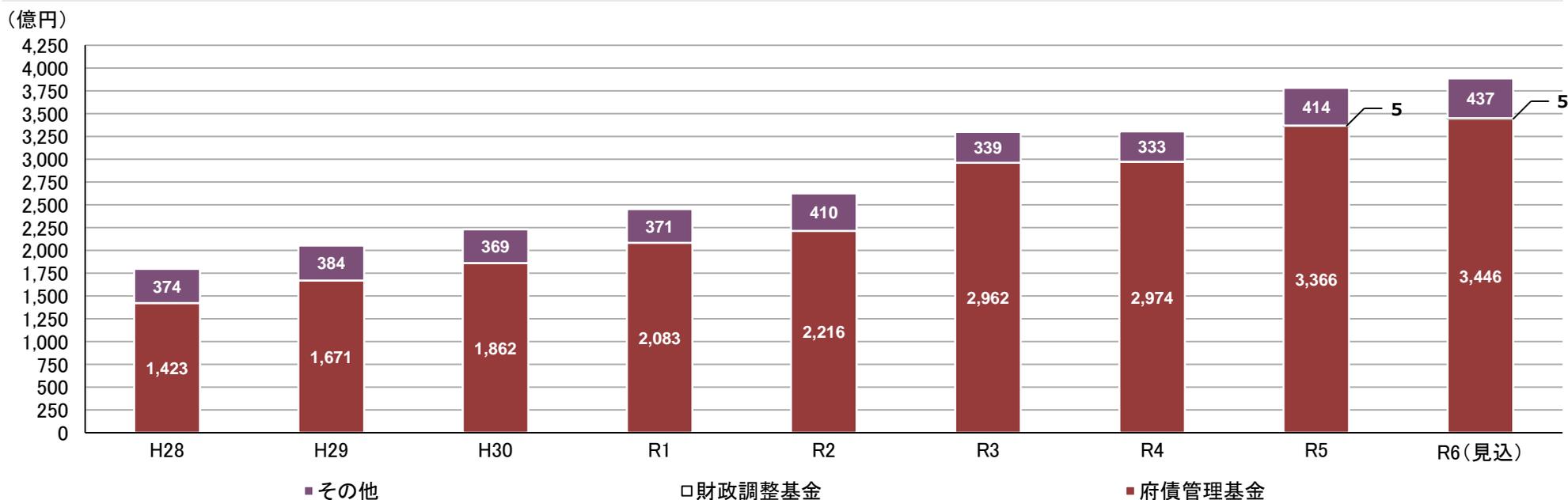
- 府債残高の推移は下記のとおりです。



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。



(単位:億円)

区分	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6(見込)
府債管理基金	1,423	1,671	1,862	2,083	2,216	2,962	2,974	3,366	3,446
財政調整基金	0	0	0	0	0	0	0	5	5
その他	374	384	369	371	410	339	333	414	437
合計	1,797	2,055	2,231	2,454	2,626	3,301	3,307	3,785	3,888

※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



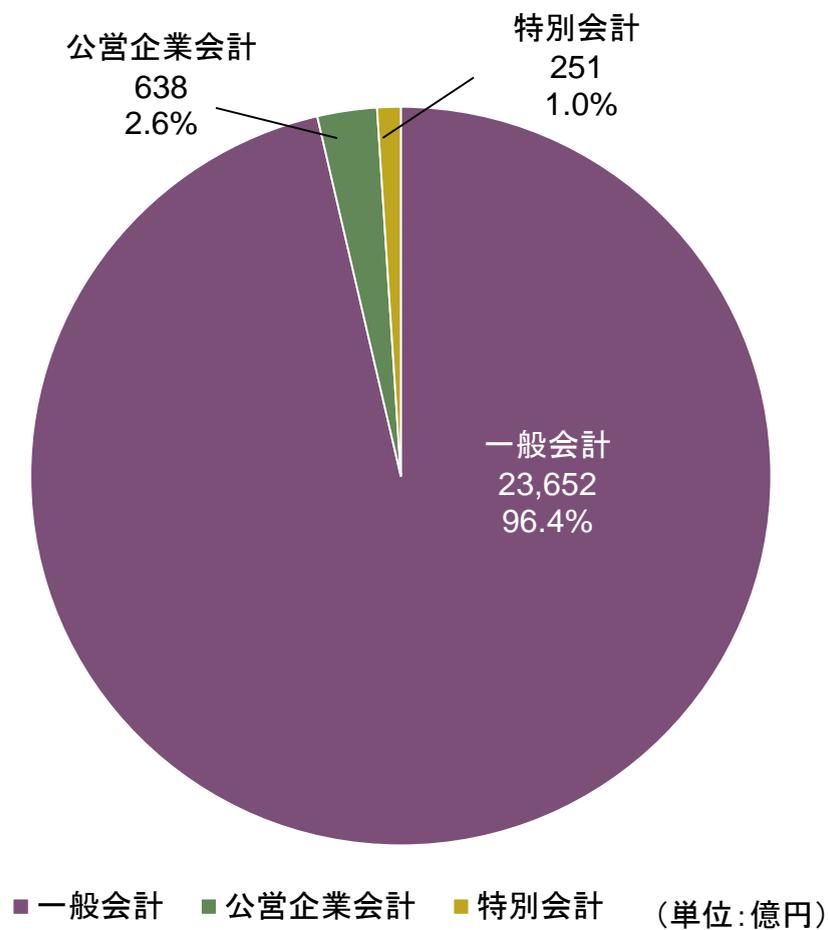
京都府広報監
まゆまる

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5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)
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
令和5年度	2,610	2,599	11	453	450	411	136	42	85	1,006	△3,731

〈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)
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
令和5年度	634	355	279	0	0	27	27	△27	61	192	△418



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)
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
令和5年度	5,309	4,344	965	775	741	2,914	1,825	△2,139	2,294	24,655	2,510

〈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)
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
令和5年度	309	310	△1	78	60	169	37	△91	136	301	15



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	37,423	△2,946
令和5年度	13,028	13,122	△94	9,390	3,338	11,892	3,094	△2,502	6,323	37,667	△94



地方三公社の決算状況



<令和6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4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度
出資金額		20	20	9,471	9,471	10	10
資産	流動資産	5,025	4,514	3,111	10,248	527	678
	固定資産	25	25	31,330	463	1,617	1,597
	資産合計	5,050	4,539	34,441	10,711	2,144	2,275
負債	流動負債	1,230	946	21,385	2,960	191	254
	固定負債	2,229	1,960	—	—	53	52
	特別法上の引当金等	—	—	4,702	—	—	—
	負債合計	3,459	2,906	26,087	2,960	244	306
資本	資本金	20	20	9,471	9,471	10	10
	剰余金	—	—	△1,117	△1,721	1,890	1,958
	法定準備金	1,571	1,613	—	—	—	—
	資本合計	1,591	1,633	8,354	7,750	1,900	1,968
負債・資本合計		5,050	4,539	34,441	10,710	2,144	2,274
経常損益	営業収益 (a)	2,429	1,902	4,324	740	885	906
	営業費用 (b)	2,320	1,825	4,098	844	859	808
	一般管理費 (c)	39	35	226	2,530	29	29
	営業利益 (d=a-b-c)	70	42	0	△2,634	△3	69
	営業外収益 (e)	—	—	20	2	1	1
	営業外費用 (f)	—	—	86	14	1	1
	経常利益 (g=d+e-f)	70	42	△66	△2,646	△3	69
特別損益	特別利益 (h)	—	—	—	2,043	—	—
	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+j-k)	70	42	△66	△603	△3	69
府の債務保証に係る債務残高		3,066	2,684	15,800	200	—	—

主な出資法人の決算状況



(単位:千円)

団体名	資本金		令和4年度			令和5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)	123,608	21,291	1,788	130,179	28,389	7,098
(公財)京都文化財団	176,800	(56,000)	1,102,732	800,431	21,754	1,068,348	766,547	△33,884
(社福)京都府社会福祉事業団	10,000	(10,000)	631,118	369,750	△41,344	621,104	356,553	△13,197
(公財)京都産業21	210,000	(65,000)	2,294,474	518,742	294,553	3,171,157	504,008	△14,734
(一財)京都府民総合交流事業団	44,000	(25,000)	205,183	161,183	26,605	233,540	189,540	28,357
(公財)関西文化学術研究都市推進機構	500,000	(125,000)	695,542	195,542	△3,940	689,391	189,391	△6,151
(一社)京都府農業会議	13,860	(4,000)	45,409	31,549	2,186	42,322	28,462	△3,087
(一財)丹後王国食のみやこ	20,000	(10,000)	39,170	18,822	△3,782	40,164	19,840	1,018
(公財)京都府公園公社	10,000	(10,000)	86,019	76,019	△23,480	104,556	94,556	18,537
(公財)京都府埋蔵文化財調査研究センター	10,000	(10,000)	185,076	175,076	△16,037	181,497	171,497	△3,579



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		H28	H29	H30	R元	R2	R3	R4	R5
財政力指数	京都府	0.58423	0.58837	0.58357	0.58619	0.59466	0.56803	0.56087	0.55567
	全 国	0.50540	0.51602	0.51754	0.52183	0.52245	0.50034	0.49378	0.49126
	順 位	16位							
経常収支比率	京都府	94.7	94.6	94.5	95.4	94.5	94.4	95.4	94.0
	全 国	95.4	95.2	94.5	95.4	94.9	88.0	92.6	92.5
	順 位	15位	18位	20位	19位	19位	46位	35位	30位
実質公債費比率	京都府	14.9	14.2	14.1	14.8	15.5	15.9	16.5	16.8
	全 国	11.9	11.4	10.9	10.5	10.2	10.1	10.1	10.1
	順 位	40位	38位	41位	43位	45位	45位	45位	45位
将来負担比率	京都府	259.5	283.1	287.9	292.9	294.0	270.8	272.1	264.6
	全 国	173.4	173.1	173.6	172.9	171.3	160.3	154.2	148.7
	順 位	44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。
- 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。

