

京都市告示第534号

地方自治法第243条の3第1項及び京都市財政事情の公表に関する条例に基づいて、平成16年度決算の概要と平成17年4月1日から同年9月30日までの期間における京都市予算の執行状況等について、「京都市財政事情」を公表します。

平成18年3月14日

京都市長 梶 本 頼 兼

京都市財政事情の公表

(平成16年度決算の概要及び平成17年度予算の執行状況等)

(目次)

○ 平成 16 年度決算の概要

1 一般会計	1~6
(1) 歳入	3
(2) 市税の内訳	4
(3) 歳出 (行政目的別)	5
(4) 歳出 (経費性質別)	6
2 特別会計	7~8
3 公営企業会計	9~10
(1) 収入及び支出	9
(2) 累積損益	9

○ 平成 17 年度予算の執行状況等

1 一般会計	11~14
(1) 歳入	11~12
(2) 歳出 (行政目的別)	13~14
2 特別会計	15~16
3 市債の現在高	17
4 一時借入金の状況	18
5 市有財産の状況	18

平成 16 年度決算の概要

平成 16 年度予算の編成に当たっては、右肩上がりの経済成長が望めない成熟社会においても、安定的で持続可能な財政運営を確立するため、新たに「京都市版行政評価システム」を活用した「戦略的予算編成システム」を導入し、あらかじめ立てた歳入見通しに見合う歳出予算の編成を目指しました。しかしながら、国の地方財政計画における徹底した歳出の見直しにより、地方交付税と臨時財政対策債が大幅に削減されたことなどから、一般財源等収入が大幅に不足し、特別会計からの繰入金を活用など総額 278 億円にのぼる特別の財源対策を講じざるを得ない、正に綱渡りの予算編成を余儀なくされました。

このような財政非常事態下にあっても、平成 16 年度予算においては、市民の市政に対する期待にこたえ、将来にわたる京都の発展を目指す政策を推進するために、初めて策定した「政策重点化方針」に基づき、限られた財源をこの方針に掲げた 6 項目の重点政策に集中的に配分するなど、京都市基本計画の着実な推進を図りました。

予算の執行に際しては、累積赤字の解消を目指し、市税等徴収率の向上と徹底した経費の節減をはじめとする財源の確保に全庁を挙げて取り組むとともに、平成 16 年 7 月に策定した「財政健全化プラン」に掲げた具体的取組の早期着手に努めました。

平成 16 年度決算は、実質収支が市税収入や地方交付税収入の減収などにより、4 年連続の赤字を余儀なくされたものの、単年度収支は財政健全化の取組に加え、地方譲与税や府税交付金の増収などもあって 1 億 7 百万円の黒字と、2 年ぶりの黒字を確保することができました。

しかしながら、本市の歳入構造は、他の指定都市に比べ、市税収入の割合が低く、地方交付税等に多くを依存する脆弱なものであるため、今後の地方交付税制度の見直しの内容によっては、一層厳しい財政運営を強いられるものと危ぐされます。このため、「基本計画第2次推進プラン」に掲げた時代の要請に即応する政策の推進とこれを支える安定的で持続可能な行財政運営の確立を目指し、引き続き、「市政改革実行プラン」及び「財政健全化プラン」に掲げた取組を全庁一丸となって実行して参ります。

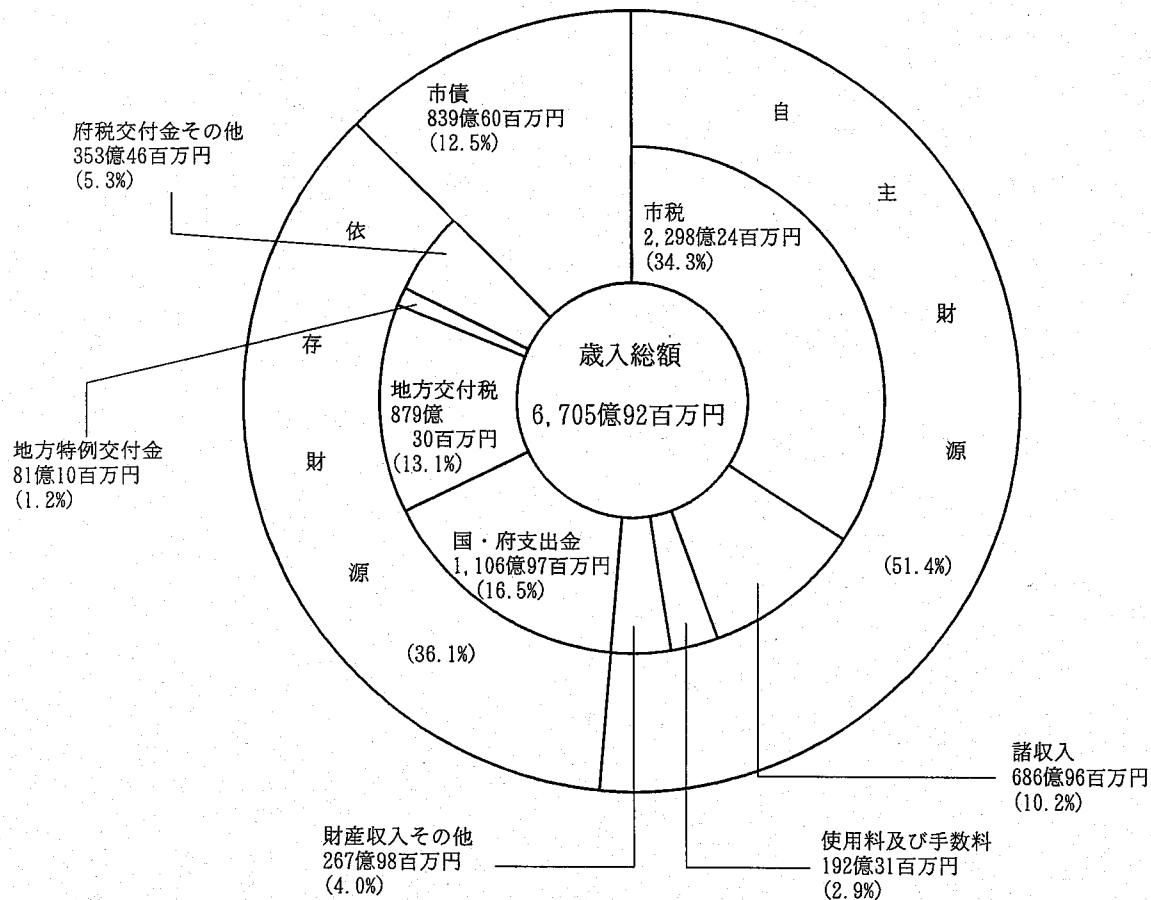
平成16年度決算の概要は次のとおりです。

1 一般会計

(1) 歳入

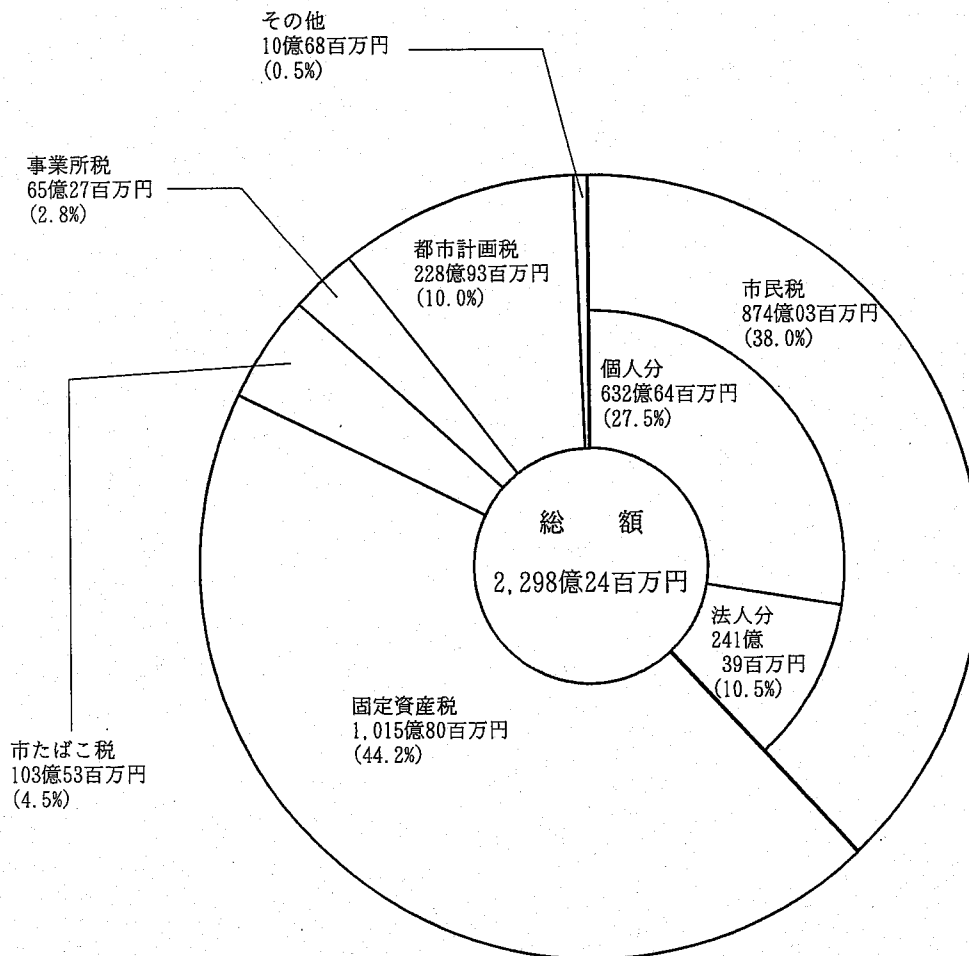
区 分	平成16年度		平成15年度		対前年度比較	
	決算額 (A)	構成比	決算額 (B)	構成比	(A) - (B)	増減率
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
自主財源計	344,549	51.4	337,448	51.0	7,101	2.1
市 税	229,824	34.3	234,163	35.4	△ 4,339	△ 1.9
諸 収 入	68,696	10.2	55,032	8.3	13,664	24.8
使用料及び手数料	19,231	2.9	19,608	3.0	△ 377	△ 1.9
財産収入その他	26,798	4.0	28,645	4.3	△ 1,847	△ 6.4
依存財源計	242,083	36.1	240,270	36.2	1,813	0.8
国・府支出金	110,697	16.5	104,992	15.8	5,705	5.4
地方交付税	87,930	13.1	97,273	14.7	△ 9,343	△ 9.6
地方特例交付金	8,110	1.2	7,874	1.2	236	3.0
府税交付金その他	35,346	5.3	30,131	4.5	5,215	17.3
市 債	83,960	12.5	84,575	12.8	△ 615	△ 0.7
合 計	670,592	100.0	662,293	100.0	8,299	1.3

(注) 平成16年度市債決算額には、減税補てん債（一般財源扱い）4,508百万円（⑬3,734百万円）及び臨時財政対策債（一般財源扱い）23,793百万円（⑬33,304百万円）を含む。



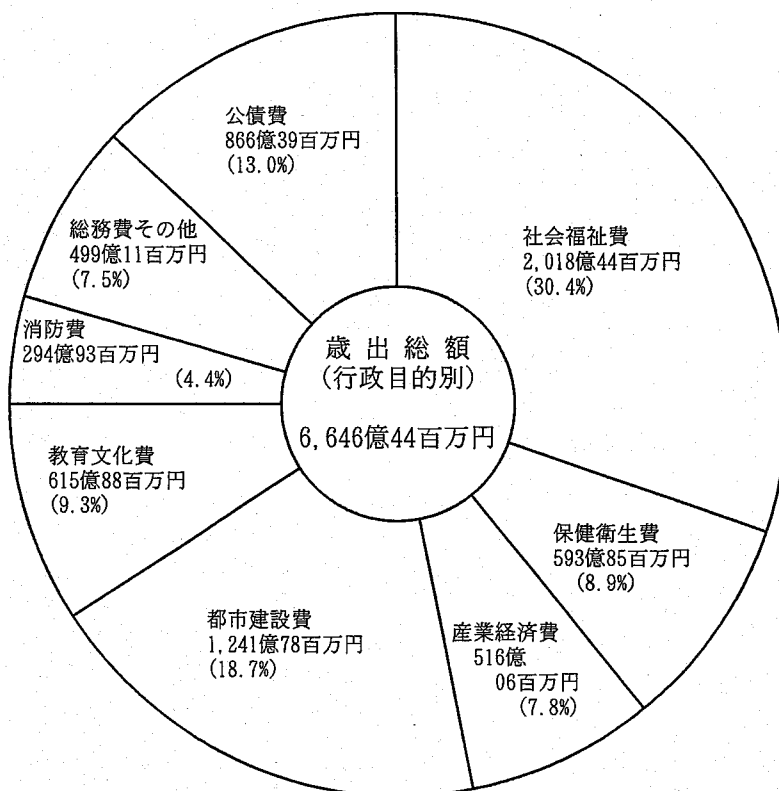
(2)市税の内訳

税目	平成16年度		平成15年度		対前年度比較	
	決算額 (A)	構成比	決算額 (B)	構成比	(A) - (B)	増減率
市民税	87,403	38.0	91,463	39.0	△ 4,060	△ 4.4
個人分	63,264	27.5	65,329	27.9	△ 2,065	△ 3.2
法人分	24,139	10.5	26,134	11.1	△ 1,995	△ 7.6
固定資産税	101,580	44.2	101,706	43.4	△ 126	△ 0.1
市たばこ税	10,353	4.5	10,217	4.4	136	1.3
事業所税	6,527	2.8	6,495	2.8	32	0.5
都市計画税	22,893	10.0	23,204	9.9	△ 311	△ 1.3
その他	1,068	0.5	1,078	0.5	△ 10	△ 0.9
市税合計	229,824	100.0	234,163	100.0	△ 4,339	△ 1.9



(3) 歳出(行政目的別)

行政目的別	平成16年度		平成15年度		対前年度比較	
	決算額 (A)	構成比	決算額 (B)	構成比	(A) - (B)	増減率
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
社会福祉費	201,844	30.4	195,271	29.9	6,573	3.4
保健衛生費	59,385	8.9	58,636	9.0	749	1.3
産業経済費	51,606	7.8	40,460	6.2	11,146	27.5
都市建設費	124,178	18.7	125,291	19.2	△ 1,113	△ 0.9
教育文化費	61,588	9.3	65,293	10.0	△ 3,705	△ 5.7
消防費	29,493	4.4	25,338	3.9	4,155	16.4
総務費その他	49,911	7.5	49,856	7.6	55	0.1
公債費	86,639	13.0	93,079	14.2	△ 6,440	△ 6.9
合計	664,644	100.0	653,224	100.0	11,420	1.7



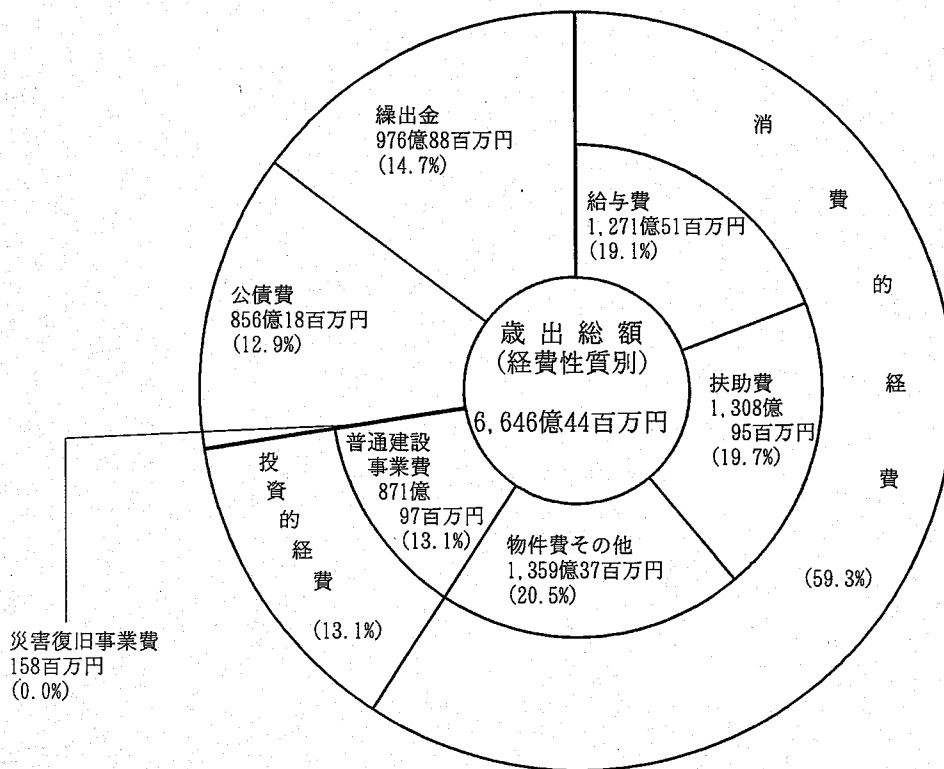
(4) 歳出(経費性質別)

行政目的別	平成16年度		平成15年度		対前年度比較	
	決算額 (A)	構成比	決算額 (B)	構成比	(A) - (B)	増減率
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
消費的経費	393,983	59.3	383,238	58.7	10,745	2.8
給与費	127,151	19.1	127,056	19.5	95	0.1
扶助費	130,895	19.7	125,069	19.1	5,826	4.7
物件費その他	135,937	20.5	131,113	20.1	4,824	3.7
投資的経費	87,355	13.1	85,801	13.1	1,554	1.8
普通建設事業費	87,197	13.1	85,714	13.1	1,483	1.7
災害復旧事業費	158	0.0	87	0.0	71	81.6
公債費	85,618	12.9	92,321	14.1	△ 6,703	△ 7.3
繰出金	97,688	14.7	91,864	14.1	5,824	6.3
合計	664,644	100.0	653,224	100.0	11,420	1.7

(参考)

義務的経費	343,664	51.7	344,446	52.7	△ 782	△ 0.2
-------	---------	------	---------	------	-------	-------

(注)義務的経費は、給与費、扶助費及び公債費の合計です。



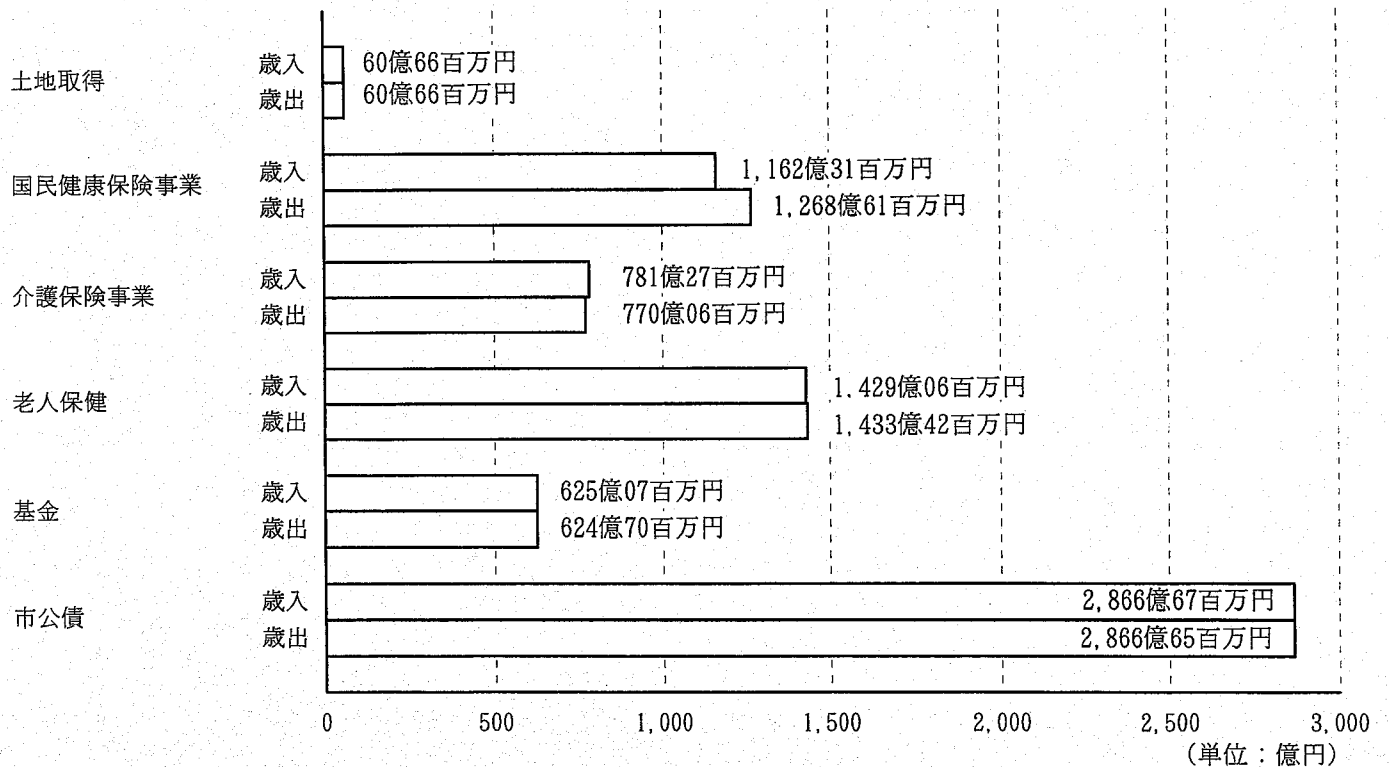
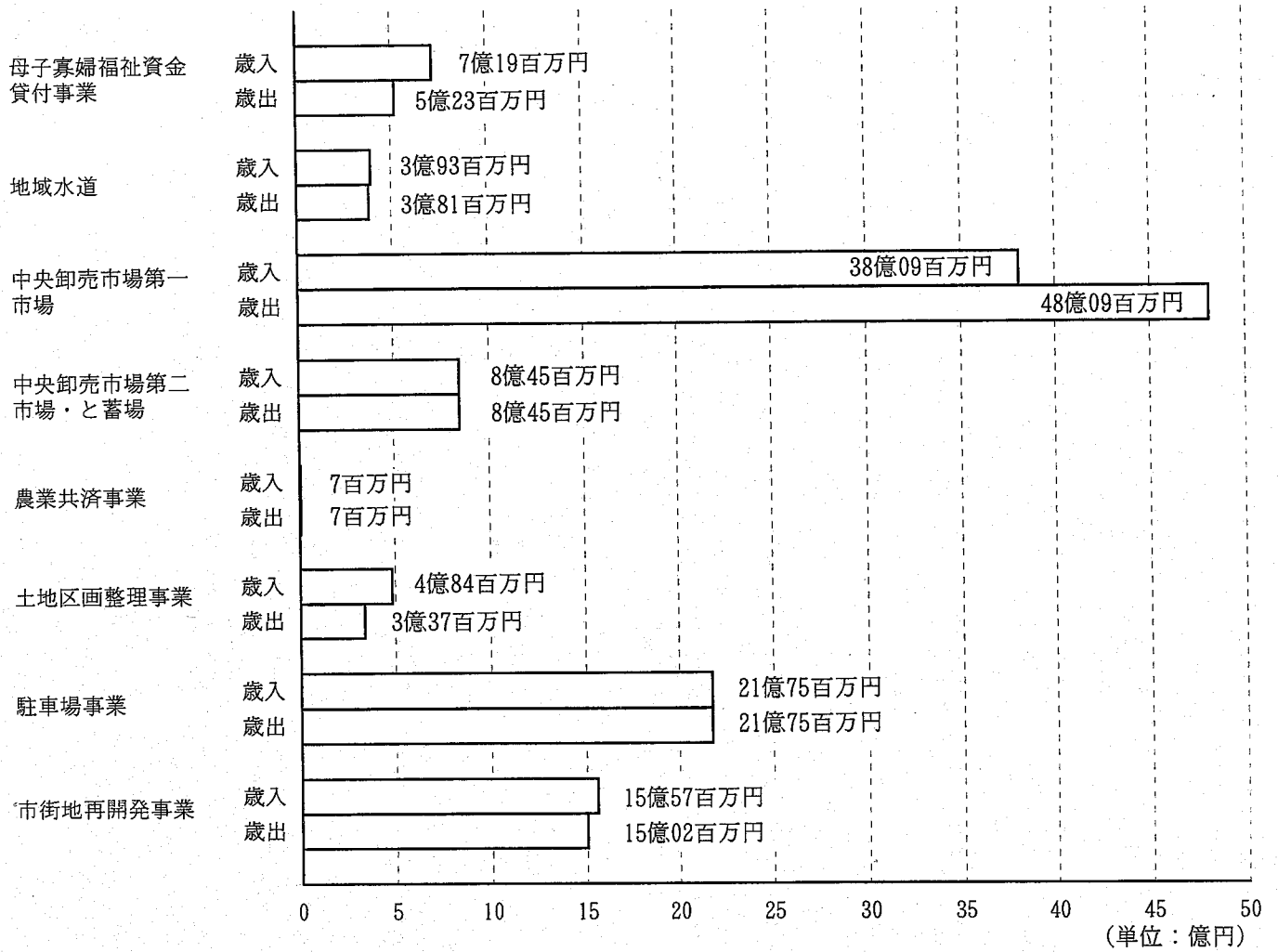
2 特別会計

区 分	歳入/歳出	平成16年度	平成15年度	対前年度比較	増減率
		決算額 (A)	決算額 (B)	(A) - (B)	
		百万円	百万円	百万円	%
母子寡婦福祉資金貸付事業	歳入	719	682	37	5.4
	歳出	523	584	△ 61	△ 10.4
国民健康保険事業	歳入	116,231	112,216	4,015	3.6
	歳出	126,861	122,969	3,892	3.2
介護保険事業	歳入	78,127	74,362	3,765	5.1
	歳出	77,006	74,101	2,905	3.9
老人保健	歳入	142,906	142,456	450	0.3
	歳出	143,342	142,712	630	0.4
地域水道	歳入	393	1,446	△ 1,053	△ 72.8
	歳出	381	1,412	△ 1,031	△ 73.0
中央卸売市場第一市場	歳入	3,809	2,665	1,144	42.9
	歳出	4,809	3,804	1,005	26.4
中央卸売市場第二市場・と蓄場	歳入	845	811	34	4.2
	歳出	845	811	34	4.2
農業共済事業	歳入	7	40	△ 33	△ 82.5
	歳出	7	39	△ 32	△ 82.1
土地区画整理事業	歳入	484	643	△ 159	△ 24.7
	歳出	337	422	△ 85	△ 20.1
駐車場事業	歳入	2,175	2,226	△ 51	△ 2.3
	歳出	2,175	2,226	△ 51	△ 2.3
市街地再開発事業	歳入	1,557	-	1,557	皆増
	歳出	1,502	-	1,502	皆増
土地取得	歳入	6,066	12,701	△ 6,635	△ 52.2
	歳出	6,066	11,175	△ 5,109	△ 45.7
基金	歳入	62,507	71,142	△ 8,635	△ 12.1
	歳出	62,470	71,110	△ 8,640	△ 12.2
市公債	歳入	286,667	279,169	7,498	2.7
	歳出	286,665	279,166	7,499	2.7
合 計	歳入	702,494	700,560	1,934	0.3
	歳出	712,991	710,534	2,457	0.3

(注) 百万円未満は四捨五入のため、合計額の一致しない箇所があります。

特別会計決算グラフ

歳入総額 7,024億94百万円
歳出総額 7,129億91百万円



3 公営企業会計

(1) 収入及び支出

区 分	収益的収支/ 資本的収支	収 入 (A)	支 出 (B)	収支差額 (A) - (B)
		百万円	百万円	百万円
病 院 事 業	収益的収支	13,361	13,451	△ 90
	資本的収支	320	1,115	△ 795
水 道 事 業	収益的収支	33,750	32,881	869
	資本的収支	9,051	20,012	△ 10,961
公 共 下 水 道 事 業	収益的収支	56,026	54,792	1,234
	資本的収支	33,481	52,814	△ 19,333
自 動 車 運 送 事 業	収益的収支	22,578	21,600	978
	資本的収支	2,456	3,923	△ 1,467
高 速 鉄 道 事 業	収益的収支	23,895	42,913	△ 19,018
	資本的収支	34,018	37,284	△ 3,266
合 計	収益的収支	149,610	165,638	△ 16,028
	資本的収支	79,326	115,149	△ 35,823

(注) 百万円未満は四捨五入のため、合計額の一致しない箇所があります。

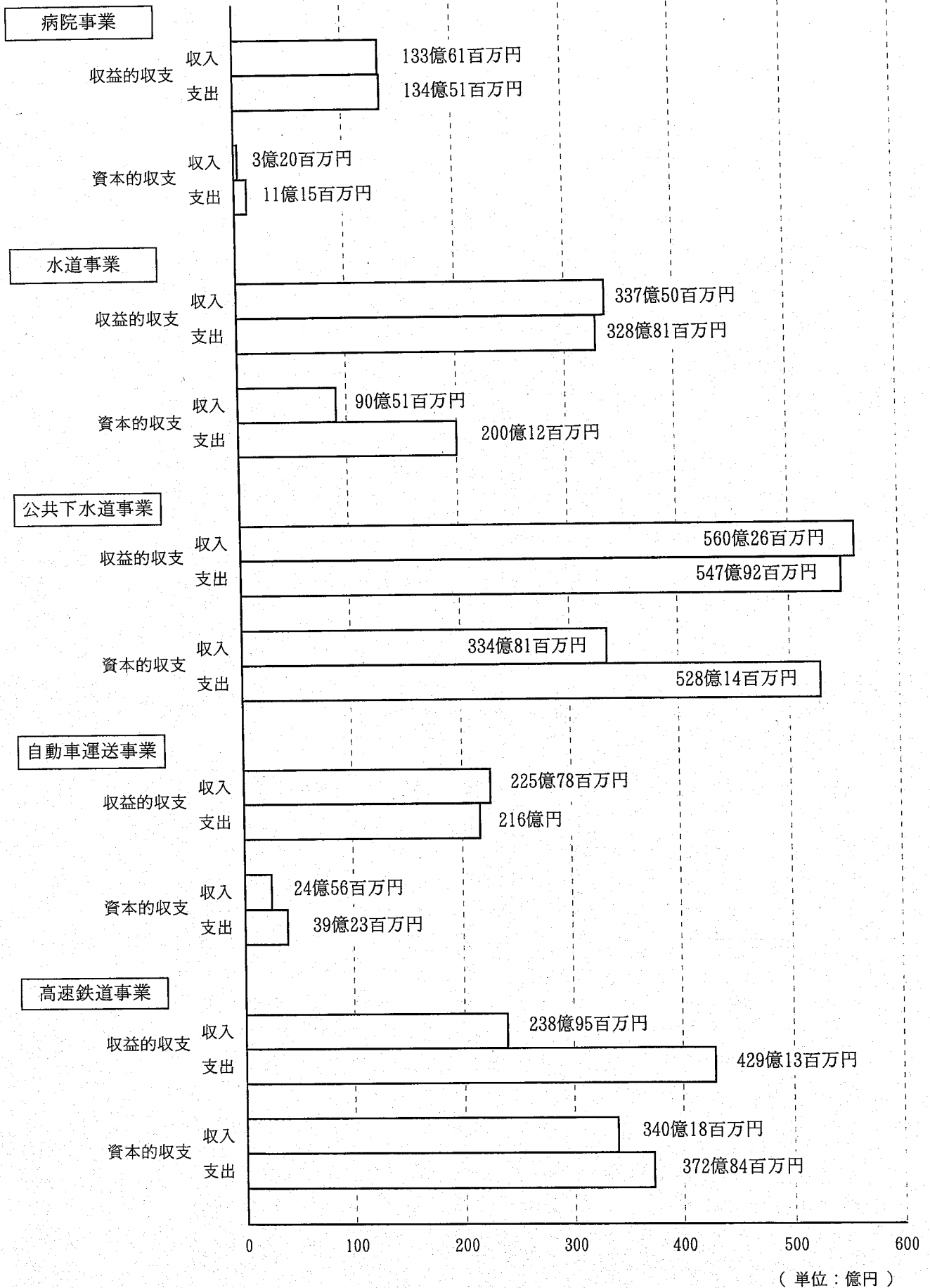
(2) 累積損益

区 分	平成15年度末 累積損益 (A)	平成16年度				平成16年度末 累積損益 (A)+(D)+(E)
		経常収支 (B)	特別損益 (C)	純利益損失 (D)=(B)+(C)	利益処分 (E)	
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円
病 院 事 業	0	△ 90	-	△ 90	-	△ 90
水 道 事 業	4,335	869	-	869	△ 627	4,577
公 共 下 水 道 事 業	△ 5,383	1,234	-	1,234	-	△ 4,149
自 動 車 運 送 事 業	△ 15,092	915	△ 52	863	-	△ 14,229
高 速 鉄 道 事 業	△ 219,199	△ 19,166	△ 82	△ 19,248	-	△ 238,447
合 計	△ 235,339	△ 16,238	△ 134	△ 16,373	△ 627	△ 252,339

(注) 百万円未満は四捨五入のため、合計額の一致しない箇所があります。

公営企業会計決算グラフ

収入総額 2,289億36百万円
 支出総額 2,807億87百万円



平成17年度予算の執行状況等

(平成17年9月30日現在)

1 一般会計

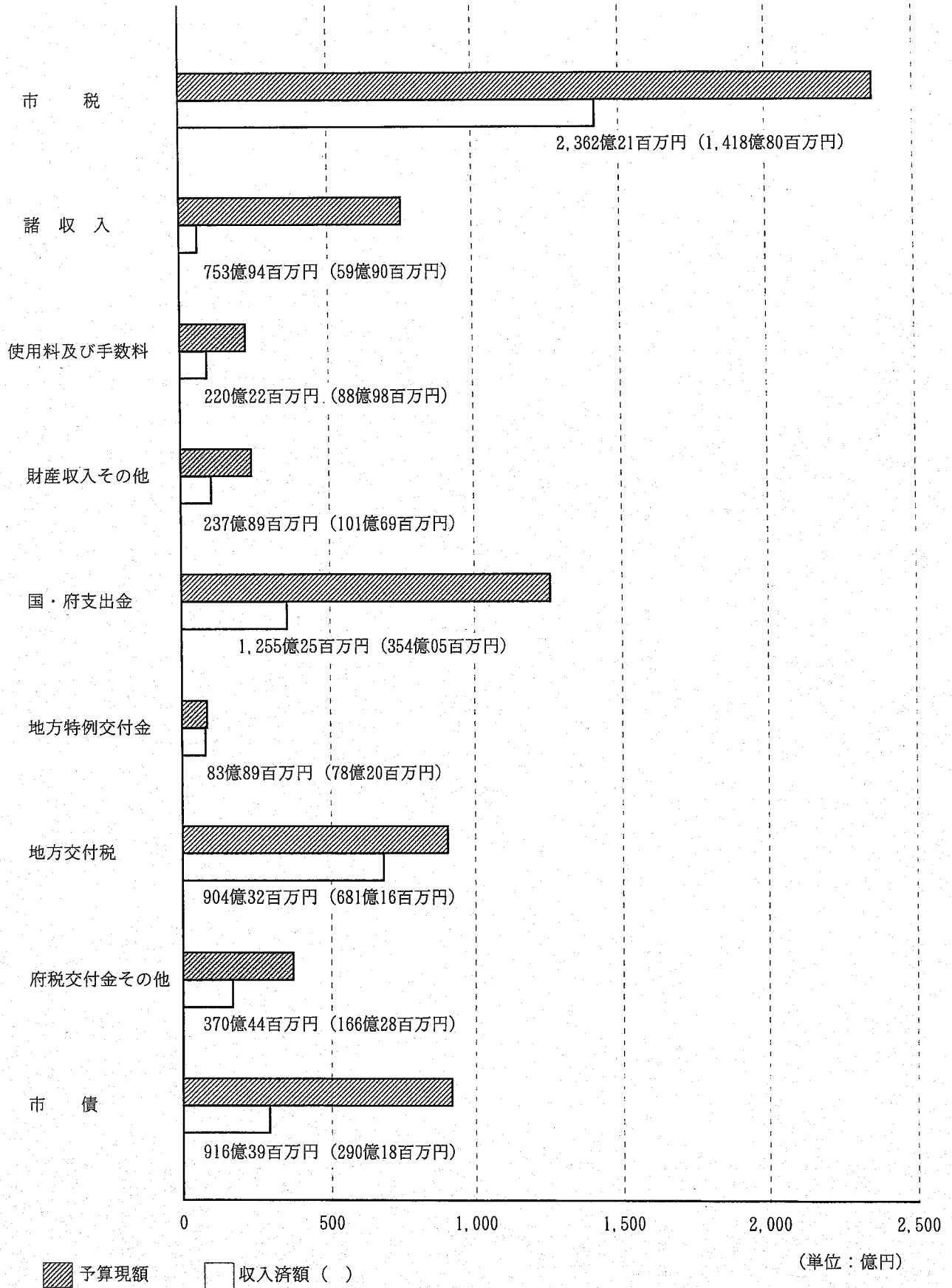
(1) 歳入

区 分	予 算 現 額 (A)	収 入 済 額 (B)	(A) - (B)	(B) / (A)
	百万円	百万円	百万円	%
市 税	236,221	141,880	94,341	60.1
諸 収 入	75,394	5,990	69,404	7.9
使用料及び手数料	22,022	8,898	13,124	40.4
財産収入その他	23,789	10,169	13,620	42.7
国・府支出金	125,525	35,405	90,120	28.2
地方交付税	8,389	7,820	569	93.2
地方特例交付金	90,432	68,116	22,316	75.3
府税交付金その他	37,044	16,628	20,416	44.9
市 債	91,639	29,018	62,621	31.7
合 計	710,455	323,924	386,531	45.6

一般会計歳入予算執行状況グラフ

予算現額 7,104億55百万円

収入済額 3,239億24百万円

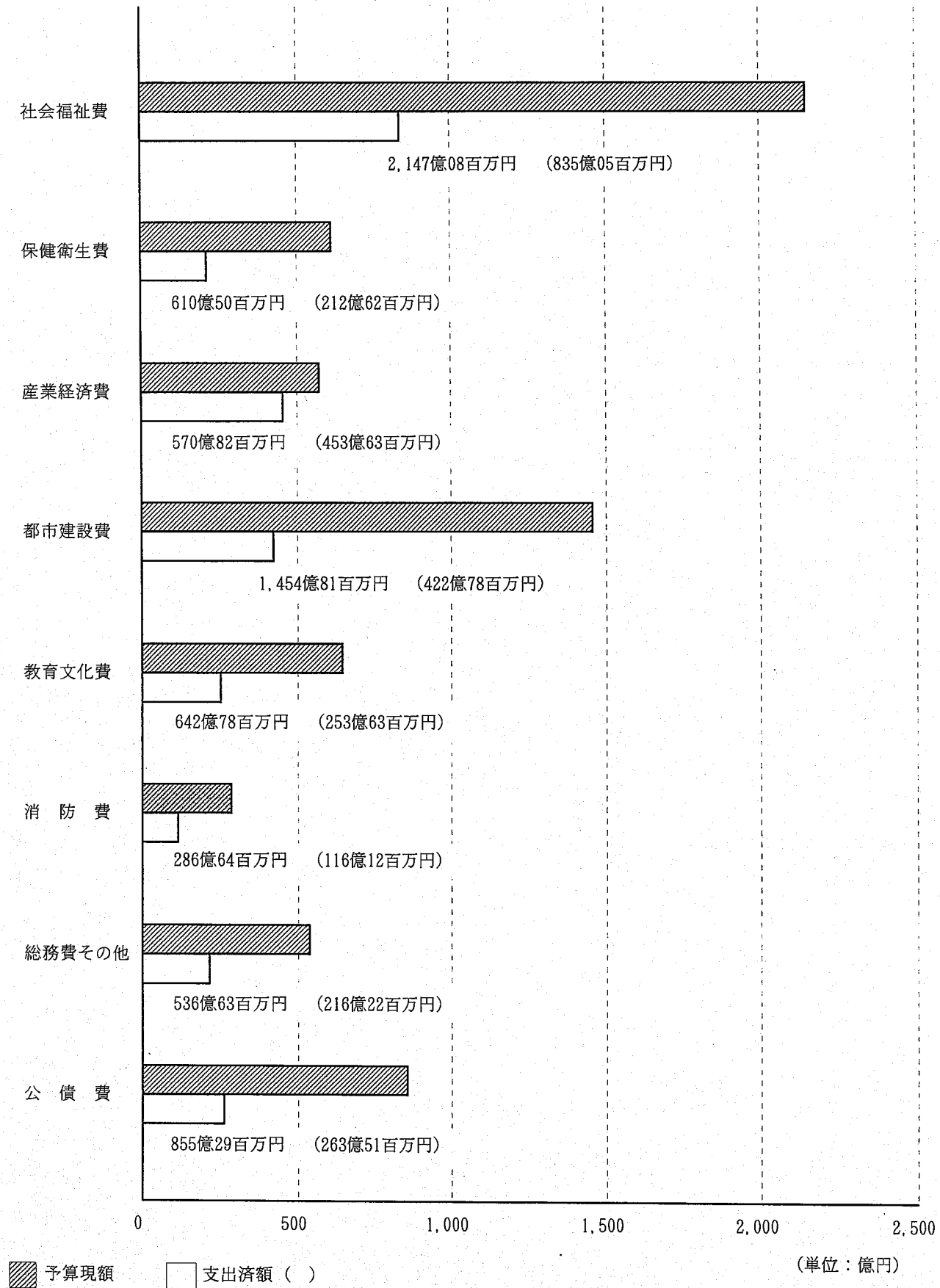


(2) 歳出(行政目的別)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	(A) - (B)	(B) / (A)
	(A)	(B)		
	百万円	百万円	百万円	%
社 会 福 祉 費	214,708	83,505	131,203	38.9
保 健 衛 生 費	61,050	21,262	39,788	34.8
産 業 経 済 費	57,082	45,363	11,719	79.5
都 市 建 設 費	145,481	42,278	103,203	29.1
教 育 文 化 費	64,278	25,363	38,915	39.5
消 防 費	28,664	11,612	17,052	40.5
総 務 費 そ の 他	53,663	21,622	32,041	40.3
公 債 費	85,529	26,351	59,178	30.8
合 計	710,455	277,356	433,099	39.0

一般会計歳出予算執行状況グラフ

予算現額 7,104億55百万円 支出済額 2,773億56百万円

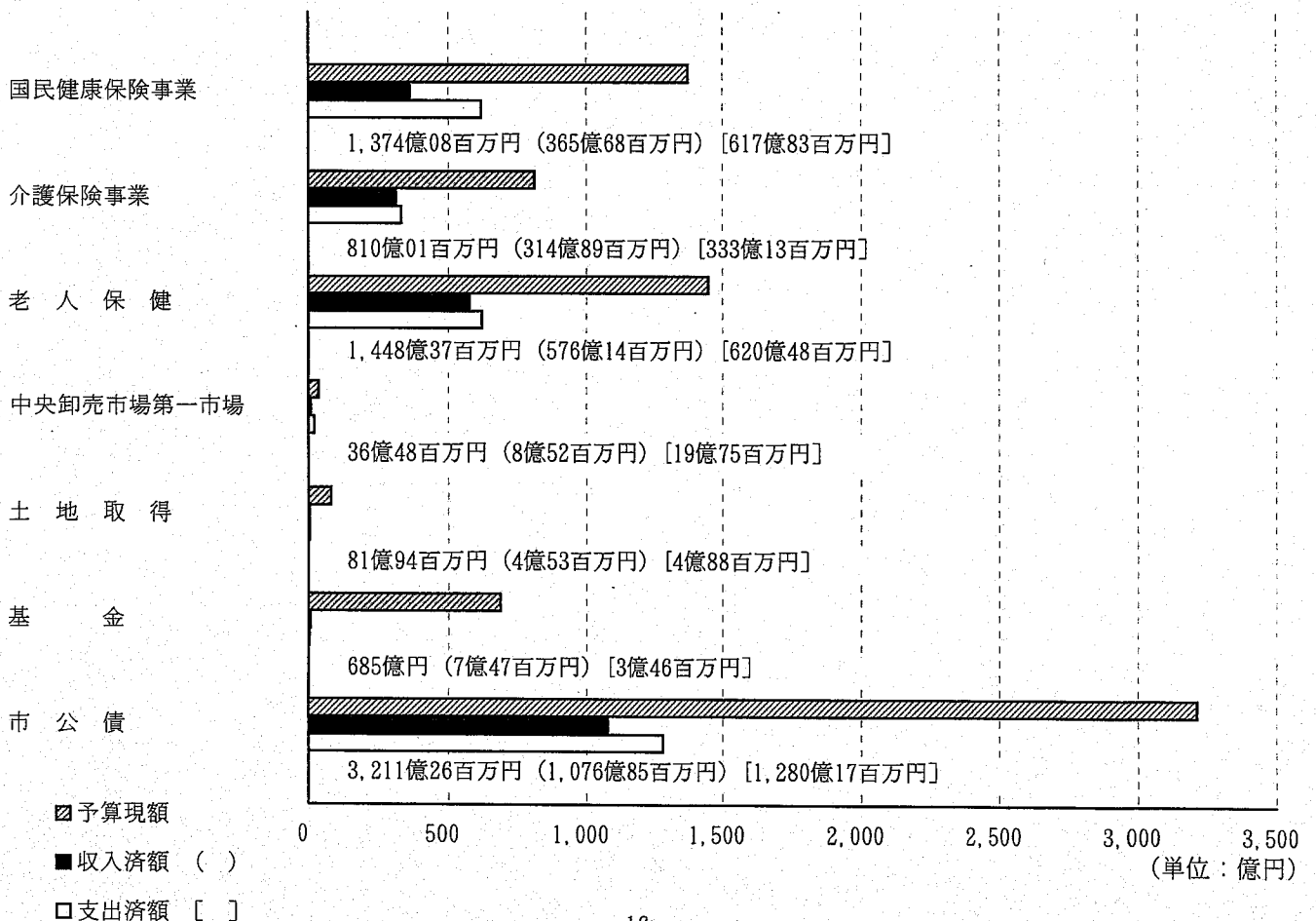
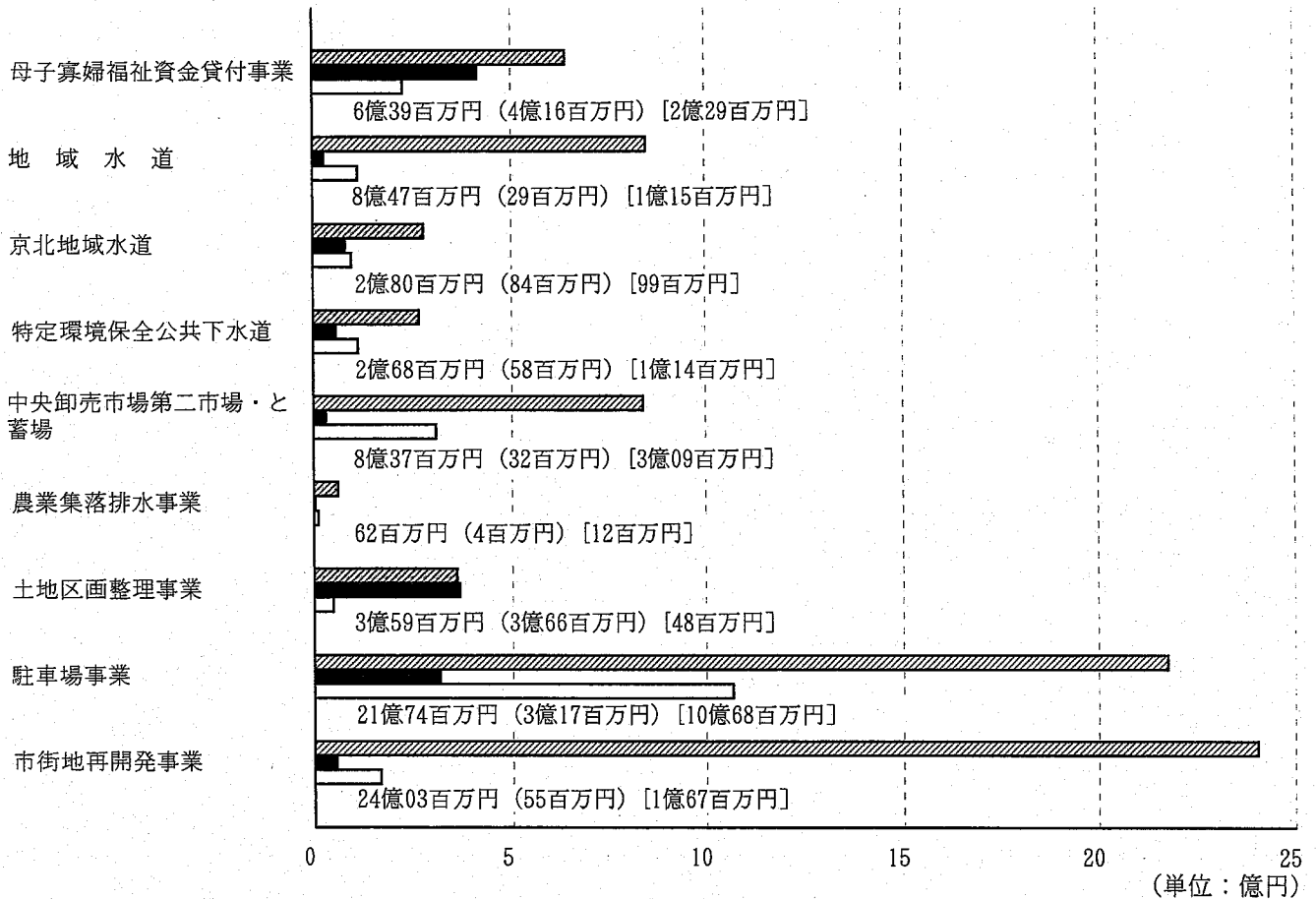


2 特別会計

区 分	予 算 現 額	収 入 済 額	支 出 済 額
	百万円	百万円	百万円
母子寡婦福祉資金貸付事業	639	416	229
国民健康保険事業	137,408	36,568	61,783
介護保険事業	81,001	31,489	33,313
老人保健	144,837	57,614	62,048
地域水道	847	29	115
京北地域水道	280	84	99
特定環境保全公共下水道	268	58	114
中央卸売市場第一市場	3,648	852	1,975
中央卸売市場第二市場・と畜場	837	32	309
農業集落排水事業	62	4	12
土地区画整理事業	359	366	48
駐車場事業	2,174	317	1,068
市街地再開発事業	2,403	55	167
土地取得	8,194	453	488
基金	68,500	747	346
市 公 債	321,126	107,685	128,017
合 計	772,583	236,769	290,131

特別会計予算執行状況グラフ

予算現額 7,725億83百万円
 収入済額 2,367億69百万円
 支出済額 2,901億31百万円

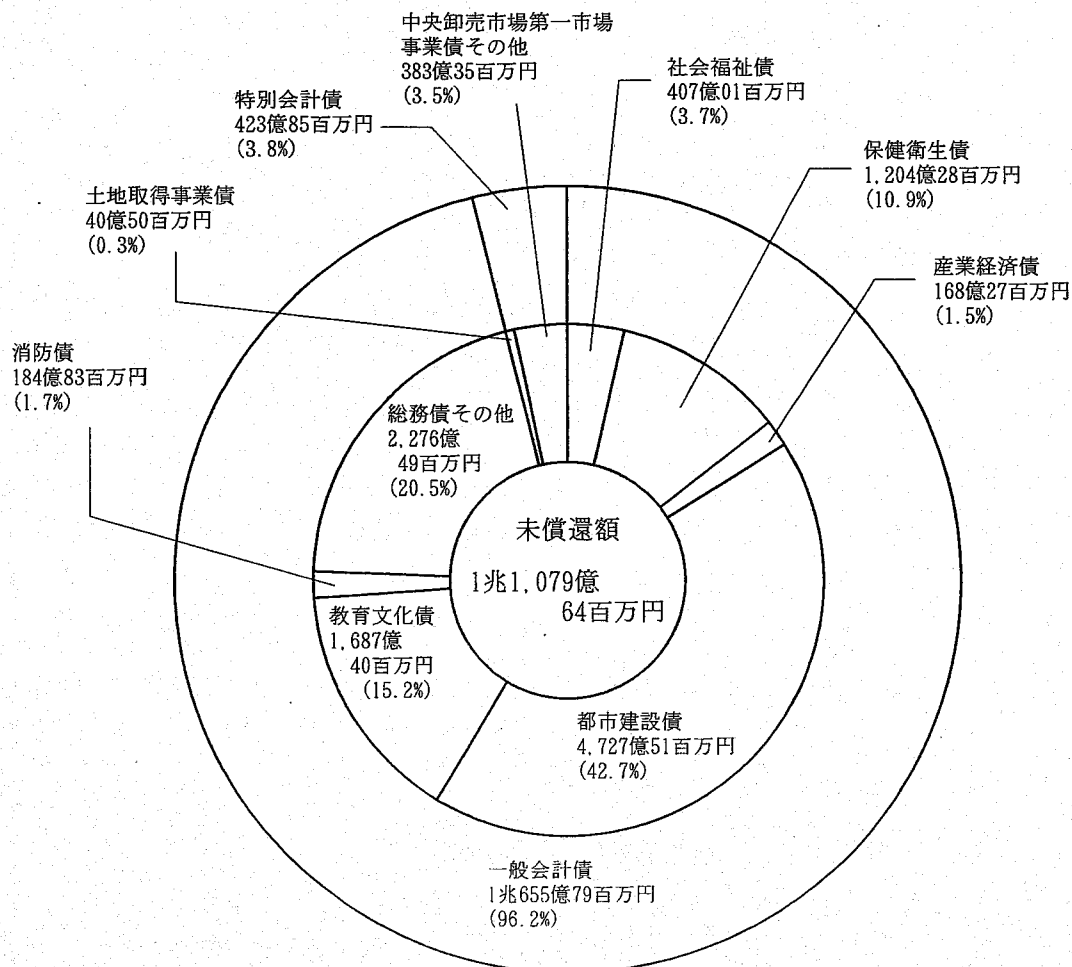


3 市債の現在高

区 分	現 在 高	区 分	現 在 高
	百万円		百万円
一 般 会 計 債	1,065,579	社 会 福 祉 債	40,701
		保 健 衛 生 債	120,428
		産 業 経 済 債	16,827
		都 市 建 設 債	472,751
		教 育 文 化 債	168,740
		消 防 債	18,483
		総 務 債 そ の 他	227,649
特 別 会 計 債	42,385	土 地 取 得 事 業 債	4,050
		中 央 卸 売 市 場 第 一 市 場 事 業 債 そ の 他	38,335
平成17年9月30日現在未償還額			1,107,964

(注) 一般会計及び特別会計（公営企業会計を除く。）の合計額です。

なお、満期日に一括して償還する市債については、償還に備えて毎年度公債償還基金に一定額を積み立てており、各金額は、この積立金相当額を差し引いた額です。



4 一時借入金の状況

予算で定めた最高額	平成17年9月30日における 一時借入金の残高
1,163億円	0円

(注) 一般会計及び特別会計（公営企業会計を除く。）の合計額です。

5 市有財産の状況(平成17年9月30日現在)

土地	29,062,905	平方メートル
建物	4,613,836	平方メートル
山林	1,775,795	平方メートル
立木	137,558	立方メートル
債権	68,328	百万円
その他	162,163	百万円ほか

(注1) 山林の面積は、土地の面積の内数です。

(注2) 一般会計及び特別会計（公営企業会計を除く。）の合計額です。

(理財局財務部主計課)