

第2 平成27年度予算資料

1 会計別予算の内容

(単位：千円)

会 計 別	平成27年度 当初予算額 (A)	平成26年度 当初予算額 (B)	対前年度比較	
			(A) - (B)	増減率 %
全会計 (ア + イ + ウ)	1,693,235,000	1,640,386,000	52,849,000	3.2
一般会計 ア	750,432,000	739,507,000	10,925,000	1.5
特別会計 イ	689,336,000	642,769,000	46,567,000	7.2
1 母子父子寡婦福祉資金貸付事業	418,000	469,000	△ 51,000	△ 10.9
2 国民健康保険事業	175,295,000	152,750,000	22,545,000	14.8
3 介護保険事業	123,982,000	117,509,000	6,473,000	5.5
4 後期高齢者医療	17,362,000	17,368,000	△ 6,000	△ 0.0
5 地域水道	1,112,000	1,557,000	△ 445,000	△ 28.6
6 京北地域水道	3,597,000	2,260,000	1,337,000	59.2
7 特定環境保全公共下水道	639,000	1,261,000	△ 622,000	△ 49.3
8 中央卸売市場第一市場	2,610,000	2,381,000	229,000	9.6
9 中央卸売市場第二市場・と畜場	1,071,000	868,000	203,000	23.4
10 農業集落排水事業	51,000	48,000	3,000	6.3
11 雇用対策事業	535,000	799,000	△ 264,000	△ 33.0
12 土地区画整理事業	111,000	88,000	23,000	26.1
13 駐車場事業	1,593,000	2,000,000	△ 407,000	△ 20.4
14 土地取得	10,699,000	7,979,000	2,720,000	34.1
15 市公債	346,387,000	331,976,000	14,411,000	4.3
16 市立病院機構病院事業債	3,874,000	3,456,000	418,000	12.1
小計 (ア + イ)	1,439,768,000	1,382,276,000	57,492,000	4.2
公営企業会計 ウ	253,467,000	258,110,000	△ 4,643,000	△ 1.8
1 水道事業	59,387,000	62,246,000	△ 2,859,000	△ 4.6
2 公共下水道事業	94,039,000	94,765,000	△ 726,000	△ 0.8
3 自動車運送事業	23,792,000	28,129,000	△ 4,337,000	△ 15.4
4 高速鉄道事業	76,249,000	72,970,000	3,279,000	4.5

2 一般会計予算の内容

(1) 歳入予算の内容

(単位：千円)

科 目	平成27年度		平成26年度		対前年度比較	
	当初予算額(A)	構成比	当初予算額(B)	構成比	(A) - (B)	増減率
		%		%		%
市 税	252,176,000	33.6	251,265,000	34.0	911,000	0.4
地 方 譲 与 税	3,251,000	0.4	3,444,000	0.5	△ 193,000	△ 5.6
地方揮発油譲与税	1,577,000	0.2	1,612,000	0.2	△ 35,000	△ 2.2
自動車重量譲与税	1,562,000	0.2	1,717,000	0.3	△ 155,000	△ 9.0
地方道路譲与税	1,000	0.0	1,000	0.0	0	0.0
石油ガス譲与税	111,000	0.0	114,000	0.0	△ 3,000	△ 2.6
府 税 交 付 金	37,358,000	5.0	28,581,000	3.8	8,777,000	30.7
利子割交付金	600,000	0.1	695,000	0.1	△ 95,000	△ 13.7
配当割交付金	2,152,000	0.3	596,000	0.1	1,556,000	著 増
株式等譲渡所得割交付金	1,125,000	0.1	174,000	0.0	951,000	著 増
ゴルフ場利用税交付金	31,000	0.0	41,000	0.0	△ 10,000	△ 24.4
特別地方消費税交付金	1,000	0.0	1,000	0.0	0	0.0
自動車取得税交付金	692,000	0.1	779,000	0.1	△ 87,000	△ 11.2
軽油引取税交付金	4,134,000	0.6	3,940,000	0.5	194,000	4.9
地方消費税交付金	28,623,000	3.8	22,355,000	3.0	6,268,000	28.0
地 方 特 例 交 付 金	713,000	0.1	739,000	0.1	△ 26,000	△ 3.5
地 方 交 付 税	47,534,000	6.3	57,333,000	7.8	△ 9,799,000	△ 17.1
交通安全対策特別交付金	700,000	0.1	700,000	0.1	0	0.0
国 ・ 府 支 出 金	168,431,122	22.4	160,438,313	21.7	7,992,809	5.0
国 庫 支 出 金	132,372,253	17.6	130,919,070	17.7	1,453,183	1.1
府 支 出 金	36,058,869	4.8	29,519,243	4.0	6,539,626	22.2
使用料及び手数料	20,799,176	2.8	21,004,177	2.8	△ 205,001	△ 1.0
そ の 他 収 入	121,415,702	16.2	129,254,510	17.5	△ 7,838,808	△ 6.1
分担金及び負担金	7,165,479	1.0	8,422,253	1.1	△ 1,256,774	△ 14.9
財 産 収 入	5,159,427	0.7	7,042,236	1.0	△ 1,882,809	△ 26.7
寄 附 金	5,491,855	0.7	1,296,043	0.2	4,195,812	著 増
繰 入 金	10,055,058	1.3	11,169,568	1.5	△ 1,114,510	△ 10.0
繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
諸 収 入	93,543,882	12.5	101,324,409	13.7	△ 7,780,527	△ 7.7
市 債	98,054,000	13.1	86,748,000	11.7	11,306,000	13.0
合 計	750,432,000	100.0	739,507,000	100.0	10,925,000	1.5

(再掲)

地方交付税及び臨時財政対策債	91,412,000	12.2	100,605,000	13.6	△ 9,193,000	△ 9.1
----------------	------------	------	-------------	------	-------------	-------

(注) 平成27年度市債予算額には、臨時財政対策債（一般財源扱い）43,878百万円（26年度43,272百万円）を含む。

(2) 市税収入予算の内容

ア 市税収入予算総括表

(単位:千円)

平成27年度 当初予算額 (A)	平成26年度 当初予算額 (B)	対前年度比較	
		(A) - (B)	増減率 %
252,176,000	251,265,000	911,000	0.4

イ 市税収入予算の税目別内訳

(単位:千円)

税目	区分	平成27年度 当初予算額 (A)	平成26年度 当初予算額 (B)	対前年度比較			
				(A) - (B)	増減率 %		
1 市 民 税	個人分	現年課税分	80,542,700	79,135,000	1,407,700	1.8	
		滞納繰越分	918,300	958,000	△ 39,700	△ 4.1	
		計	81,461,000	80,093,000	1,368,000	1.7	
	法人分	現年課税分	28,674,100	30,118,400	△ 1,444,300	△ 4.8	
		滞納繰越分	74,900	57,600	17,300	30.0	
		計	28,749,000	30,176,000	△ 1,427,000	△ 4.7	
	計	現年課税分	109,216,800	109,253,400	△ 36,600	0.0	
		滞納繰越分	993,200	1,015,600	△ 22,400	△ 2.2	
		計	110,210,000	110,269,000	△ 59,000	△ 0.1	
	2 固 定 資 産 税	純固定資産税	現年課税分	88,070,200	87,872,800	197,400	0.2
			償却資産分	11,897,800	11,314,800	583,000	5.2
			計	99,968,000	99,187,600	780,400	0.8
滞納繰越分			752,000	774,400	△ 22,400	△ 2.9	
計		100,720,000	99,962,000	758,000	0.8		
交付金	現年課税分	252,000	267,000	△ 15,000	△ 5.6		
計	現年課税分	100,220,000	99,454,600	765,400	0.8		
滞納繰越分	752,000	774,400	△ 22,400	△ 2.9			
計	100,972,000	100,229,000	743,000	0.7			
3 軽自動車税	現年課税分	1,276,200	1,242,300	33,900	2.7		
	滞納繰越分	31,800	35,700	△ 3,900	△ 10.9		
	計	1,308,000	1,278,000	30,000	2.3		
4 市たばこ税	現年課税分	9,982,000	10,199,000	△ 217,000	△ 2.1		
	滞納繰越分	-	-	0	0.0		
	計	9,982,000	10,199,000	△ 217,000	△ 2.1		
5 特別土地保有税	現年課税分	900	900	0	0.0		
	滞納繰越分	100	100	0	0.0		
	計	1,000	1,000	0	0.0		
6 入湯税	現年課税分	91,000	81,000	10,000	12.3		
	滞納繰越分	-	-	0	0.0		
	計	91,000	81,000	10,000	12.3		
7 事業所税	現年課税分	7,204,700	6,923,300	281,400	4.1		
	滞納繰越分	7,300	9,700	△ 2,400	△ 24.7		
	計	7,212,000	6,933,000	279,000	4.0		
8 都市計画税	現年課税分	22,197,300	22,065,500	131,800	0.6		
	滞納繰越分	202,700	209,500	△ 6,800	△ 3.2		
	計	22,400,000	22,275,000	125,000	0.6		
市税合計	現年課税分	250,188,900	249,220,000	968,900	0.4		
	滞納繰越分	1,987,100	2,045,000	△ 57,900	△ 2.8		
	計	252,176,000	251,265,000	911,000	0.4		

(3) 歳出予算の内容

ア 行政目的別予算額

(単位：千円)

行政目的別	平成27年度			平成26年度			経費の対前年度比較	
	経費(A)	一般財源	経費の 構成比 %	経費(B)	一般財源	経費の 構成比 %	(A) - (B)	増減率 %
社会福祉費	289,230,190	131,131,983	38.5	285,418,439	132,674,226	38.6	3,811,751	1.3
保健福祉費	289,230,190	131,131,983	38.5	285,418,439	132,674,226	38.6	3,811,751	1.3
保健衛生費	44,955,810	27,712,017	6.0	45,578,561	28,540,774	6.2	△ 622,751	△ 1.4
保健福祉費	20,936,810	15,620,017	2.8	21,303,561	15,849,774	2.9	△ 366,751	△ 1.7
環境費	24,019,000	12,092,000	3.2	24,275,000	12,691,000	3.3	△ 256,000	△ 1.1
産業経済費	84,464,000	6,346,000	11.2	92,232,000	6,415,000	12.4	△ 7,768,000	△ 8.4
産業観光費	84,407,000	6,341,000	11.2	92,054,000	6,319,880	12.4	△ 7,647,000	△ 8.3
農林災害復旧費	57,000	5,000	0.0	178,000	95,120	0.0	△ 121,000	△ 68.0
都市建設費	95,056,000	41,100,718	12.7	92,568,000	41,524,013	12.4	2,488,000	2.7
計画費	19,553,000	5,066,000	2.6	17,299,000	4,666,000	2.3	2,254,000	13.0
土木費	34,880,000	7,866,000	4.6	33,945,000	8,095,000	4.6	935,000	2.8
土木災害復旧費	494,000	-	0.1	1,800,000	-	0.2	△ 1,306,000	△ 72.6
諸支出金	40,129,000	28,168,718	5.4	39,524,000	28,763,013	5.3	605,000	1.5
教育文化費	66,520,753	42,661,900	8.9	60,652,979	40,843,151	8.2	5,867,774	9.7
総務費	1,540,771	1,540,771	0.2	1,456,716	1,456,716	0.2	84,055	5.8
文化市民費	14,577,982	4,990,129	2.0	13,601,263	4,684,435	1.8	976,719	7.2
教育費	50,402,000	36,131,000	6.7	45,595,000	34,702,000	6.2	4,807,000	10.5
消防費	23,224,228	21,136,653	3.1	23,311,938	20,356,480	3.2	△ 87,710	△ 0.4
総務費	515,228	462,653	0.1	503,938	463,480	0.1	11,290	2.2
消防費	22,709,000	20,674,000	3.0	22,808,000	19,893,000	3.1	△ 99,000	△ 0.4
その他	60,191,019	36,674,990	8.0	53,305,083	35,006,757	7.3	6,885,936	12.9
議会費	2,378,000	2,378,000	0.3	2,249,000	2,249,000	0.3	129,000	5.7
総務費	48,697,001	28,910,119	6.5	36,444,346	22,615,192	4.9	12,252,655	33.6
文化市民費	7,567,018	5,184,871	1.0	12,983,737	9,036,565	1.8	△ 5,416,719	△ 41.7
諸支出金	1,349,000	2,000	0.2	1,228,000	706,000	0.2	121,000	9.9
予備費	200,000	200,000	0.0	400,000	400,000	0.1	△ 200,000	△ 50.0
公債費	86,790,000	79,545,740	11.6	86,440,000	80,673,600	11.7	350,000	0.4
合計	750,432,000	386,310,001	100.0	739,507,000	386,034,001	100.0	10,925,000	1.5

(注) 公債費には、市債の元利償還額のほか、一時借入金利子200,000千円、事務費(市債発行手数料等)731,155千円を含む。

(特定財源の内訳)

国・府支出金	168,431,122	千円
使用料及び手数料	20,799,176	
その他収入	120,715,701	
市債(一般財源扱い分除く)	54,176,000	
計	364,121,999	

(一般財源の内訳)

市	税	252,176,000	千円
地方譲与税・府税交付金		40,609,000	
地方特例交付金		713,000	
地方交付税		47,534,000	
交通安全対策特別交付金		700,000	
寄附金		700,000	
繰越金		1	
市債(臨時財政対策債)		43,878,000	
計		386,310,001	

(注) 市債には、行政改革推進債4,152,000千円を含む。

イ 経費性質別予算額

(単位：千円)

性 質 別	平成 27 年度			平成 26 年度			経費の対前年度比較	
	経 費 (A)	一般財源	経費の 構成比 %	経 費 (B)	一般財源	経費の 構成比 %	(A) - (B)	増減率 %
消 費 的 経 費	496,646,059	228,995,468	66.2	499,279,152	226,698,799	67.5	△ 2,633,093	△ 0.5
給 与 費	110,159,267	105,271,267	14.7	108,569,133	105,161,133	14.7	1,590,134	1.5
うち退職手当	10,292,228	5,535,228	1.4	9,352,513	6,066,513	1.2	939,715	10.0
扶 助 費	195,937,517	62,167,992	26.1	191,211,620	64,373,175	25.9	4,725,897	2.5
物 件 費 そ の 他	190,549,275	61,556,209	25.4	199,498,399	57,164,491	26.9	△ 8,949,124	△ 4.5
物 件 費	64,033,512	27,878,945	8.5	61,741,816	23,406,370	8.3	2,291,696	3.7
維 持 補 修 費	8,231,085	631,637	1.1	8,242,913	787,209	1.1	△ 11,828	△ 0.1
出資金・貸付金 預 託 金	78,745,516	75,567	10.5	86,868,398	212,417	11.7	△ 8,122,882	△ 9.4
補 助 交 付 金 寄 附 負 担 金	39,539,162	32,970,060	5.3	42,645,272	32,758,495	5.8	△ 3,106,110	△ 7.3
投 資 的 経 費	70,484,143	11,621,833	9.4	65,100,591	11,651,756	8.8	5,383,552	8.3
普通建設事業費	69,933,143	11,616,833	9.3	63,122,591	11,556,636	8.5	6,810,552	10.8
補 助 事 業	43,115,611	1,481,056	5.7	35,828,951	1,018,138	4.8	7,286,660	20.3
単 独 事 業	26,817,532	10,135,777	3.6	27,293,640	10,538,498	3.7	△ 476,108	△ 1.7
災 害 復 旧 事 業 費	551,000	5,000	0.1	1,978,000	95,120	0.3	△ 1,427,000	△ 72.1
補 助 事 業	419,985	985	0.1	1,676,100	220	0.2	△ 1,256,115	△ 74.9
単 独 事 業	131,015	4,015	0.0	301,900	94,900	0.1	△ 170,885	△ 56.6
公 債 費	85,858,845	78,614,585	11.4	85,475,035	79,708,635	11.6	383,810	0.4
積 立 金	7,409,265	1,259,891	1.0	2,830,051	1,277,432	0.4	4,579,214	著 増
繰 出 金	90,033,688	65,818,224	12.0	86,822,171	66,697,379	11.7	3,211,517	3.7
合 計	750,432,000	386,310,001	100.0	739,507,000	386,034,001	100.0	10,925,000	1.5

3 市債残高の状況

(単位：千円)

会 計	平成26年度末 残高見込額 (A)	平成27年度 起債見込額 (B)	平成27年度元利償還見込額			平成27年度末 残高見込額 (D)=(A)+(B)-(C)	増減 (D)-(A)
			元 金 (C)	利 子	合 計		
一般会計	916,564,495	<72,836,000> 54,176,000	<72,836,000> 60,919,647 ≪△3,242,000≫	12,897,861	73,817,508	913,062,848	△ 3,501,647
〔臨時財政対策債 を含む総額〕	1,269,706,185	<95,410,000> 98,054,000	<95,410,000> 69,158,373 ≪△3,242,000≫	16,700,472	85,858,845	1,301,843,812	32,137,627
特別会計	68,911,895	<19,596,000> 8,369,000	<19,596,000> 7,726,322	717,855	8,444,177	69,554,573	642,678
企業会計	824,560,993	<15,448,000> 36,357,000	<15,448,000> 51,940,614	16,469,835	68,410,449	808,977,379	△ 15,583,614
全会計	1,810,037,383	<107,880,000> 98,902,000	<107,880,000> 120,586,583 ≪△3,242,000≫	30,085,551	150,672,134	1,791,594,800	△ 18,442,583
〔臨時財政対策債 を含む総額〕	2,163,179,073	<130,454,000> 142,780,000	<130,454,000> 128,825,309 ≪△3,242,000≫	33,888,162	162,713,471	2,180,375,764	17,196,691

(注1) 元金償還見込額には満期一括償還に伴う公債償還基金への積立額及び建設企業債償還積立金を含み、各年度末残高見込額には同基金に積み立てた金額及び企業債償還積立金を含まない。

(注2) 各会計の上段〈 〉内は、借換に係る起債額及び元金償還額相当額で外数である。

(注3) 元利償還見込額元金の≪ ≫は、公債償還基金の特別の財源対策に係る取崩で外数である。

<参考> 一般会計の局別市債残高

(単位：千円)

局 名	平成26年度末 残高見込額 (A)	平成27年度 起債見込額 (B)	平成27年度元利償還見込額			平成27年度末 残高見込額 (A)+(B)-(C)
			元 金 (C)	利 子	合 計	
保健福祉局	23,575,308	1,276,000	2,550,186	334,272	2,884,458	22,301,122
環境政策局	38,392,183	1,105,000	6,899,477	592,970	7,492,447	32,597,706
産業観光局	14,771,913	196,000	1,013,683	188,347	1,202,030	13,954,230
都市計画局	51,712,870	3,200,000	4,317,291	794,117	5,111,408	50,595,579
建設局	263,207,393	11,610,000	17,829,439	3,693,847	21,523,286	256,987,954
教育委員会	89,684,392	8,079,000	6,201,436	1,221,080	7,422,516	91,561,956
文化市民局	40,483,987	3,473,000	2,761,747	511,020	3,272,767	41,195,240
消防局	29,848,034	1,598,000	1,664,872	332,944	1,997,816	29,781,162
総合企画局	6,361,352	1,400,000	431,668	120,933	552,601	7,329,684
会計室	3,000	45,000	0	46	46	48,000
行 財 政 局	355,207,063	22,194,000	17,249,848	5,108,285	22,358,133	360,151,215
うち 行政改革推進債等	56,458,419	4,152,000	1,973,892	506,430	2,480,322	58,636,527
うち退職手当債	52,500,596	4,757,000	1,504,167	587,127	2,091,294	55,753,429
うち減税補てん債等	64,847,933	261,000	4,075,184	918,849	4,994,033	61,033,749
うち公営企業への出 資等に係る市債	177,439,771	12,860,000	9,261,620	3,003,004	12,264,624	181,038,151
合 計	(3,317,000) 916,564,495	54,176,000	≪△3,242,000≫ 60,919,647	12,897,861	73,817,508	(6,559,000) 913,062,848
臨時財政対策債	353,141,690	43,878,000	8,238,726	3,802,611	12,041,337	388,780,964
臨時財政対策債 を含む合計	(3,317,000) 1,269,706,185	98,054,000	≪△3,242,000≫ 69,158,373	16,700,472	85,858,845	(6,559,000) 1,301,843,812

(注4) 行政改革推進債等は、財政健全化債、行政改革推進債及び行政改革等推進債（行政改革推進分）である。

(注5) 減税補てん債等は、減税補てん債、臨時税収補てん債、減収補てん債（特例地方債）及び災害復旧債である。

(注6) 残高見込額（ ）は、公債償還基金の特別の財源対策に係る取崩で内数である。

(注7) 元利償還見込額元金の≪ ≫は、公債償還基金の特別の財源対策に係る取崩で外数である。

4 基金の状況

(単位：千円)

所管局	名称	平成26年度末 残高見込額	増加見込額	減少見込額	平成27年度末	
					残高見込額	内訳
行財政	市庁舎 整備基金	(488,916) 11,888,916	4,264,780 (内訳) 財産運用収入 23,680 寄附金 4,213,170 一般会計貸付利息 27,930	0	(4,753,696) 16,153,696	現金 4,753,696 一般会計貸付 11,400,000
		917,652	0	9,108	908,544	現金 23,504 有価証券 885,040
環境 政策/ 建設/ 行財政	公共施設等 整備管理基金	3,655,784	33,532 (内訳) 財産運用収入 33,532	118,418	3,570,898	現金 3,441,678 有価証券 129,220 土地 3,079.47㎡
文化 市民	文化芸術 振興基金	2,559,350	390,120 (内訳) 財産運用収入 10,141 寄附金 98,000 使用料 279,101 雑入 2,878	1,876,952	1,072,518	現金 674,918 有価証券 397,600
文化 市民	文化観光資源 保護基金	2,698,044	3,000 (内訳) 寄附金 3,000	58,706	2,642,338	現金 247,838 有価証券 2,394,500
文化 市民	美術館基金	59,852	36 (内訳) 財産運用収入 36	20,100	39,788	現金 39,788
文化 市民	動物園整備 基金	23,786	52,000 (内訳) 財産運用収入 661 寄附金 3,000 使用料 44,749 雑入 3,590	52,000	23,786	現金 23,786
文化 市民	スポーツ振興 基金	29,432	145,573 (内訳) 財産運用収入 573 寄附金 60,000 府補助金 85,000	50,000	125,005	現金 125,005
文化 市民	交通安全対策 事業基金	102,376	0	20,121	82,255	現金 82,255
保健 福祉/ 文化 市民	社会福祉 奨学基金	138,330	2,632 (内訳) 財産運用収入 632 寄附金 2,000	0	140,962	現金 111,142 有価証券 29,820
保健 福祉	社会福祉 事業基金	1,798,003	27,054 (内訳) 財産運用収入 27,054	45,273	1,779,784	現金 285,784 有価証券 1,494,000
保健 福祉	健康づくり 研究基金	234,510	0	7,353	227,157	現金 227,157
保健 福祉	国民健康保険 事業基金	0	0	0	0	

所管局	名称	平成26年度末 残高見込額	増加見込額	減少見込額	平成27年度末																									
					残高見込額	内訳																								
保健福祉	介護給付費準備基金	1,117,756	(内訳) 財産運用収入 920,023 保険料 5,596 914,427	368,385	1,669,394	現金 1,669,394																								
保健福祉	子育て支援事業基金	277,688	(内訳) 財産運用収入 1,390 1,390	77,300	201,778	現金 201,778																								
保健福祉	動物愛護事業推進基金	42,862	(内訳) 財産運用収入 12,115 寄附金 515 使用料 5,000 6,600	11,900	43,077	現金 43,077																								
環境政策	環境共生市民協働事業基金	2,312,770	(内訳) 有料化財源 1,164,630 財産運用収入 1,154,100 9,530 寄附金 1,000	1,811,528	1,665,872	現金 1,347,792 有価証券 318,080																								
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>内訳</th> <th>平成26年度末 残高見込額</th> <th>増加見込額</th> <th>減少見込額</th> <th>平成27年度末 残高見込額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有料化財源</td> <td>1,505,399</td> <td>1,154,100</td> <td>1,431,300</td> <td>1,228,199</td> </tr> <tr> <td>グリーンニューディール基金</td> <td>364,503</td> <td>0</td> <td>364,503</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>旧環境保全事業振興基金</td> <td>409,132</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>409,132</td> </tr> <tr> <td>寄附金及び財産運用収入</td> <td>33,736</td> <td>10,530</td> <td>15,725</td> <td>28,541</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,312,770</td> <td>1,164,630</td> <td>1,811,528</td> <td>1,665,872</td> </tr> </tbody> </table>	内訳	平成26年度末 残高見込額	増加見込額	減少見込額	平成27年度末 残高見込額	有料化財源	1,505,399	1,154,100	1,431,300	1,228,199	グリーンニューディール基金	364,503	0	364,503	0	旧環境保全事業振興基金	409,132	0	0	409,132	寄附金及び財産運用収入	33,736	10,530	15,725
内訳	平成26年度末 残高見込額	増加見込額	減少見込額	平成27年度末 残高見込額																										
有料化財源	1,505,399	1,154,100	1,431,300	1,228,199																										
グリーンニューディール基金	364,503	0	364,503	0																										
旧環境保全事業振興基金	409,132	0	0	409,132																										
寄附金及び財産運用収入	33,736	10,530	15,725	28,541																										
合計	2,312,770	1,164,630	1,811,528	1,665,872																										
産業観光	産業振興基金	60,237	(内訳) 財産運用収入 1,000 寄附金 5 995	0	61,237	現金 61,237																								
産業観光	農業集落排水事業基金	67,763	(内訳) 財産運用収入 339 339	16,946	51,156	現金 51,156																								
産業観光/ 都市計画	京都の優れた景観を保全し形成する事業基金	15,598	(内訳) 財産運用収入 17,292 寄附金 7,292 10,000	7,400	25,490	現金 25,490 土地 171.20㎡ 建物 225.45㎡																								
都市計画	新住宅市街地開発事業基金	3,330,281	(内訳) 貸付金元利収入 40,000 40,000	22,135	3,348,146	現金 2,354,146 有価証券 994,000																								
都市計画	市営住宅基金	(2,813,711) 5,813,711	(内訳) 財産運用収入 320,152 104,047 財産売却収入 156,000 一般会計貸付利子 7,350 雑入 52,755	334,500	(2,799,363) 5,799,363	現金 1,391,545 有価証券 1,407,818 一般会計貸付 3,000,000 土地 5,080.28㎡																								
						<table border="1"> <thead> <tr> <th>内訳</th> <th>平成26年度末 残高見込額</th> <th>増加見込額</th> <th>減少見込額</th> <th>平成27年度末 残高見込額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>敷金</td> <td>1,091,187</td> <td>52,755</td> <td>41,500</td> <td>1,102,442</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>4,722,524</td> <td>267,397</td> <td>293,000</td> <td>4,696,921</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,813,711</td> <td>320,152</td> <td>334,500</td> <td>5,799,363</td> </tr> </tbody> </table>	内訳	平成26年度末 残高見込額	増加見込額	減少見込額	平成27年度末 残高見込額	敷金	1,091,187	52,755	41,500	1,102,442	その他	4,722,524	267,397	293,000	4,696,921	合計	5,813,711	320,152	334,500	5,799,363				
内訳	平成26年度末 残高見込額	増加見込額	減少見込額	平成27年度末 残高見込額																										
敷金	1,091,187	52,755	41,500	1,102,442																										
その他	4,722,524	267,397	293,000	4,696,921																										
合計	5,813,711	320,152	334,500	5,799,363																										

所管局	名称	平成26年度末 残高見込額	増加見込額		減少見込額	平成27年度末	
						残高見込額	内訳
建設	緑化・公園 管理基金	126,915	(内訳) 寄附金	400 400	40,000	87,315	現金 57,435 有価証券 29,880
建設	駐車場基金	80,693	(内訳) 財産運用収入 使用料 雑入	122,113 556 44,975 76,582	97,198	105,608	現金 105,608
教育 委員会/ 文化 市民	教育振興基金	376,664	(内訳) 寄附金	10,000 10,000	10,588	376,076	現金 132,536 有価証券 243,540
上下 水道	大原簡易水道 整備基金	22,031	(内訳) 財産運用収入	144 144	22,175	0	現金 0
上下 水道	特定環境保全 公共下水道 公債償還基金	273,512	(内訳) 財産運用収入 分担金	23,539 1,369 22,170	19,395	277,656	現金 277,656
保健 福祉/ 行財政	蓄積指定基金	771	(内訳) 財産運用収入	4 4	0	775	現金 775
文化 市民/ 行財政	ふるさと納税 基金	36,010	(内訳) 財産運用収入 寄附金	24,247 247 24,000	26,350	33,907	現金 33,907
行財政	土地基金	(2,235,415) 14,715,222	(内訳) 財産運用収入	<543,594> 11,192 11,192	<1,056,320> 0	(1,733,881) 14,726,414	現金 1,733,881 土地特会貸付 12,992,533
行財政	公債償還基金	(93,453,162) 122,233,162	(内訳) 財産運用収入 一般会計貸付利子 満期一括償還 に備えた積立	39,457,114 695,295 70,511 38,691,308	37,060,466 うち、特別の財 源対策による取 崩し 3,242,000千円	(95,849,810) 124,629,810	現金 76,630,808 有価証券 19,219,002 一般会計貸付 28,780,000
行財政	財政調整基金	501,946	(内訳) 財産運用収入	11,941 11,941	0	513,887	現金 513,887
	合計	(119,851,820) 175,511,627		47,056,362	42,184,297	(124,211,159) 180,383,692	現金 96,668,659 有価証券 27,542,500 一般会計貸付 43,180,000 土地特会貸付 12,992,533 土地 8,330.95㎡ 建物 225.45㎡

(注1) 各年度末残高見込額の欄の()内は、一般会計等への貸付額を除いた金額

(注2) 土地基金の< >内は、土地取得特別会計への貸付に係る額で外数

5 債務負担行為設定状況

(単位：千円)

設定区分	平成26年度				平成27年度			
	件数	限度額	当該年度以降の支出予定額		件数	限度額	当該年度以降の支出予定額	
			経費	一般財源			経費	一般財源
投資的経費	64件	844,878,176	78,993,138	9,225,284	74件	860,762,650	81,859,537	9,063,307
PFI関連経費	8件	36,841,000	12,958,127	11,122,127	8件	36,841,000	9,443,789	9,443,789
指定管理者契約経費	50件	28,555,646	12,872,088	10,504,097	50件	29,579,805	21,089,823	16,999,801
利子補給等	21件	78,000	46,500	46,500	20件	78,000	50,500	50,500
長期契約等	23件	9,294,912	6,272,211	5,735,368	20件	11,214,167	8,877,599	8,156,296
債務保証等	27件	295,000,000	0	0	28件	220,500,000	0	0

(注) 具体的な債務負担限度額及び支出予定額が定まらないものについては、件数欄のみ計上している。

6 入湯税充当状況

(単位：千円)

事業名	経費	財源内訳		
		特定財源	入湯税	入湯税を除く市税等
対象事業合計	618,576	59,827	91,000	467,749
温泉利用許可施設に対する助成事業	2,000	-	2,000	-
観光振興事業	616,576	59,827	89,000	467,749

7 事業所税・都市計画税充当状況

(単位：千円)

事業名	経費	財源内訳				
		特定財源	市債	都市計画税	事業所税	事業所税及び都市計画税を除く市税等
対象事業合計	79,870,126	12,964,335	21,030,000	22,400,000	7,212,000	16,263,791
街路整備事業	6,352,227	3,370,109	2,872,000	19,067	27,972	63,079
土地区画整理事業	1,486,268	344,729	987,000	122,171	9,944	22,424
公園整備事業	1,173,174	526,718	328,000	2,674	97,011	218,771
下水道整備事業	17,828,415	-	-	14,094,336	1,147,147	2,586,932
公債償還費	18,507,060	-	-	8,161,752	3,178,183	7,167,125
道路橋りょう整備事業	9,147,201	3,140,848	4,739,000	-	389,344	878,009
河川整備事業	3,280,195	806,096	1,047,000	-	438,419	988,680
高速鉄道整備事業	2,902,000	-	-	-	891,524	2,010,476
教育文化施設整備事業	14,078,668	2,063,865	9,456,000	-	786,090	1,772,713
社会福祉施設整備事業	2,459,070	1,899,970	557,000	-	645	1,455
防災事業	916,000	-	906,000	-	3,072	6,928
廃棄物処理施設整備事業	1,739,848	812,000	138,000	-	242,649	547,199

(注) 道路橋りょう整備事業以下の事業は、事業所税のみの充当対象事業である。

8 平成 27 年度予算に計上した防災事業

平成 26 年度から平成 35 年度までにおける個人市民税均等割の引上げ（3,000 円→3,500 円 年 3 億円程度の増収見込み）は、平成 23 年度から平成 27 年度までに実施する防災事業に必要な財源（一般財源及び市債の元利償還金）の一部を確保するために実施される。

これに該当する平成 27 年度予算の事業の内訳及び所要額等は、次の表のとおりである。

（単位：千円）

事業名	経費	財 源 内 訳			
		国・府支出金	市債	その他特財	一般財源
対 象 事 業 合 計	29,962,608	6,783,166	15,188,630	5,789,245	(A) 2,201,567
一 般 会 計 小 計	17,692,930	5,460,196 (B)	9,841,564	189,982	2,201,188
河川整備事業	3,118,066	699,845	2,196,000	10,000	212,221
道路橋りょう整備事業	4,653,943	2,124,300	2,352,000	0	177,643
市有建築物耐震化事業	7,627,888	1,644,091	4,908,564	77,000	998,233
民間建築物耐震化促進事業	1,322,691	795,328	168,000	69,700	289,663
消防施設整備事業	48,000	0	43,000	0	5,000
その他防災対策事業	922,342	196,632	174,000	33,282	518,428
公営企業会計 小 計	12,269,678	1,322,970	5,347,066	5,599,263	379
水道事業	9,515,835	28,000	3,987,000	5,500,835	0
公共下水道事業	2,753,843	1,294,970 (C)	1,360,066 (D)	98,428	379

（27 年度予算に計上した防災事業に必要な財源）

27 年度予算に計上した一般財源（上の表の A）	2,202 百万円（ア）
28 年度以降に要する市債の元金償還金等（次の①～②の合計）	10,690 百万円（イ）※1
① 一般会計市債の元金償還金（上の表の B）	9,842 百万円
② 公共下水道事業に対する一般会計からの繰出金※2	848 百万円
（上の表の C 及び D の減価償却費等に対する一般会計負担）	

計 （ア＋イ）

12,892 百万円

※1 元金に対する利子負担も生じる。

※2 公共下水道事業のうち、雨水の処理に要する経費（減価償却費等の 58.2%）は、一般会計からの繰出金（税）で負担している。