

資料

1 各会計歳出予算集計表

(単位：千円)

会計別	平成29年度		平成28年度		比較		
	予算額	構成比	予算額	構成比	増△減額	増△減率	
一般会計	708,783,732	49.1%	638,982,234	46.0%	69,801,498	10.9%	
特別会計	競輪事業	22,005,877	1.5	22,910,640	1.7	△ 904,763	△ 3.9
	卸売市場事業	2,127,421	0.2	2,181,179	0.2	△ 53,758	△ 2.5
	国民健康保険事業	148,974,957	10.3	150,921,084	10.9	△ 1,946,127	△ 1.3
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	484,706	0.0	610,607	0.0	△ 125,901	△ 20.6
	後期高齢者医療事業	14,419,734	1.0	15,093,687	1.1	△ 673,953	△ 4.5
	公害健康被害補償事業	101,423	0.0	91,590	0.0	9,833	10.7
	介護保険事業	94,263,107	6.5	87,479,556	6.3	6,783,551	7.8
	港湾整備事業	2,360,059	0.2	3,183,632	0.2	△ 823,573	△ 25.9
	勤労者福祉共済事業	106,598	0.0	107,890	0.0	△ 1,292	△ 1.2
	墓地整備事業	376,737	0.0	321,969	0.0	54,768	17.0
	生田緑地ゴルフ場事業	528,298	0.0	393,720	0.0	134,578	34.2
	公共用地先行取得等事業	3,854,039	0.3	9,273,264	0.7	△ 5,419,225	△ 58.4
	公債管理	215,699,923	14.9	230,111,741	16.6	△ 14,411,818	△ 6.3
	小計	505,302,879	34.9	522,680,559	37.7	△ 17,377,680	△ 3.3
公営企業会計	病院事業	39,503,363	2.8	40,092,108	2.9	△ 588,745	△ 1.5
	下水道事業	117,955,766	8.1	116,907,694	8.4	1,048,072	0.9
	水道事業	51,752,075	3.6	48,074,635	3.4	3,677,440	7.6
	工業用水道事業	9,885,474	0.7	10,374,206	0.8	△ 488,732	△ 4.7
	自動車運送事業	11,249,096	0.8	10,914,549	0.8	334,547	3.1
	小計	230,345,774	16.0	226,363,192	16.3	3,982,582	1.8
合計	1,444,432,385	100.0	1,388,025,985	100.0	56,406,400	4.1	

2 一般会計歳入予算（款別）

（単位：千円）

款	平成29年度		平成28年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増△減額	増△減率
1 市税	307,201,252	43.3%	301,545,853	47.2%	5,655,399	1.9%
2 地方譲与税	2,842,773	0.4	3,270,199	0.5	△ 427,426	△ 13.1
3 利子割交付金	154,896	0.0	157,837	0.0	△ 2,941	△ 1.9
4 配当割交付金	1,536,396	0.2	2,726,308	0.4	△ 1,189,912	△ 43.6
5 株式等譲渡所得割交付金	1,432,954	0.2	717,649	0.1	715,305	99.7
6 分離課税所得割交付金	297,729	0.0	—	—	297,729	皆増
7 県民税所得割臨時交付金	38,992,796	5.5	—	—	38,992,796	皆増
8 地方消費税交付金	23,178,293	3.3	23,244,966	3.6	△ 66,673	△ 0.3
9 ゴルフ場利用税交付金	38,174	0.0	37,468	0.0	706	1.9
10 自動車取得税交付金	1,320,656	0.2	1,036,509	0.2	284,147	27.4
11 軽油引取税交付金	3,931,465	0.6	3,878,219	0.6	53,246	1.4
12 地方特例交付金	1,154,757	0.2	1,031,611	0.2	123,146	11.9
13 地方交付税	600,316	0.1	621,592	0.1	△ 21,276	△ 3.4
14 交通安全対策特別交付金	396,482	0.1	408,715	0.1	△ 12,233	△ 3.0
15 分担金及び負担金	13,506,726	1.9	10,589,047	1.6	2,917,679	27.6
16 使用料及び手数料	17,284,716	2.4	17,299,566	2.7	△ 14,850	△ 0.1
17 国庫支出金	124,705,845	17.6	109,696,907	17.2	15,008,938	13.7
18 県支出金	24,870,818	3.5	23,532,523	3.7	1,338,295	5.7
19 財産収入	2,805,891	0.4	5,135,487	0.8	△ 2,329,596	△ 45.4
20 寄附金	259,617	0.0	376,697	0.1	△ 117,080	△ 31.1
21 繰入金	46,558,818	6.6	34,876,314	5.4	11,682,504	33.5
22 繰越金	100,000	0.0	100,000	0.0	—	—
23 諸収入	37,912,362	5.4	39,492,767	6.2	△ 1,580,405	△ 4.0
24 市債	57,700,000	8.1	59,206,000	9.3	△ 1,506,000	△ 2.5
歳入合計	708,783,732	100.0	638,982,234	100.0	69,801,498	10.9

3 一般会計歳出予算（款別）

（単位：千円）

款	平成29年度		平成28年度		比 較		平成29年度の財源内訳	
	予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	増△減額	増△減率	特定財源	一般財源
1 議 会 費	1,666,066	0.2%	1,712,852	0.3%	△ 46,786	△ 2.7%	689	1,665,377
2 総 務 費	47,900,362	6.8	47,345,817	7.4	554,545	1.2	8,785,260	39,115,102
3 市民文化費	20,495,025	2.9	7,709,490	1.2	12,785,535	165.8	14,270,391	6,224,634
4 こども未来費	104,384,563	14.7	95,396,398	14.9	8,988,165	9.4	54,456,278	49,928,285
5 健康福祉費	140,987,200	19.9	139,735,008	21.9	1,252,192	0.9	74,179,228	66,807,972
6 環 境 費	19,807,674	2.8	19,143,679	3.0	663,995	3.5	8,473,148	11,334,526
7 経済労働費	27,361,131	3.9	32,073,357	5.0	△ 4,712,226	△ 14.7	23,998,337	3,362,794
8 建設緑政費	34,786,474	4.9	33,785,383	5.3	1,001,091	3.0	28,018,616	6,767,858
9 港 湾 費	8,118,992	1.1	12,223,184	1.9	△ 4,104,192	△ 33.6	8,118,514	478
10 まちづくり費	26,086,451	3.7	27,516,708	4.3	△ 1,430,257	△ 5.2	21,788,037	4,298,414
11 区 役 所 費	14,305,276	2.0	13,631,002	2.1	674,274	4.9	3,621,766	10,683,510
12 消 防 費	17,874,739	2.5	17,152,998	2.7	721,741	4.2	2,761,042	15,113,697
13 教 育 費	95,332,390	13.5	49,399,485	7.7	45,932,905	93.0	20,097,937	75,234,453
14 公 債 費	73,793,382	10.4	73,561,173	11.5	232,209	0.3	3,138,406	70,654,976
15 諸 支 出 金	75,384,007	10.6	68,095,700	10.7	7,288,307	10.7	5,511,779	69,872,228
16 予 備 費	500,000	0.1	500,000	0.1	—	—	—	500,000
歳出合計	708,783,732	100.0	638,982,234	100.0	69,801,498	10.9	277,219,428	431,564,304

4 一般会計自主依存財源別予算

(単位：千円)

区 分		平成29年度		平成28年度		比 較	
		予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	増△減額	増△減率
自 主 財 源	市税	307,201,252	43.3%	301,545,853	47.2%	5,655,399	1.9%
	分担金及び負担金	13,506,726	1.9	10,589,047	1.6	2,917,679	27.6
	使用料及び手数料	17,284,716	2.4	17,299,566	2.7	△ 14,850	△ 0.1
	財産収入	2,805,891	0.4	5,135,487	0.8	△ 2,329,596	△ 45.4
	寄附金	259,617	0.0	376,697	0.1	△ 117,080	△ 31.1
	繰入金	46,558,818	6.6	34,876,314	5.4	11,682,504	33.5
	繰越金	100,000	0.0	100,000	0.0	—	—
	諸収入	37,912,362	5.4	39,492,767	6.2	△ 1,580,405	△ 4.0
	小 計	425,629,382	60.0	409,415,731	64.0	16,213,651	4.0
依 存 財 源	地方譲与税	2,842,773	0.4	3,270,199	0.5	△ 427,426	△ 13.1
	利子割交付金	154,896	0.0	157,837	0.0	△ 2,941	△ 1.9
	配当割交付金	1,536,396	0.2	2,726,308	0.4	△ 1,189,912	△ 43.6
	株式等譲渡所得割交付金	1,432,954	0.2	717,649	0.1	715,305	99.7
	分離課税所得割交付金	297,729	0.0	—	—	297,729	皆増
	県民税所得割臨時交付金	38,992,796	5.5	—	—	38,992,796	皆増
	地方消費税交付金	23,178,293	3.3	23,244,966	3.6	△ 66,673	△ 0.3
	ゴルフ場利用税交付金	38,174	0.0	37,468	0.0	706	1.9
	自動車取得税交付金	1,320,656	0.2	1,036,509	0.2	284,147	27.4
	軽油引取税交付金	3,931,465	0.6	3,878,219	0.6	53,246	1.4
	地方特例交付金	1,154,757	0.2	1,031,611	0.2	123,146	11.9
	地方交付税	600,316	0.1	621,592	0.1	△ 21,276	△ 3.4
	交通安全対策特別交付金	396,482	0.1	408,715	0.1	△ 12,233	△ 3.0
	国庫支出金	124,705,845	17.6	109,696,907	17.2	15,008,938	13.7
県支出金	24,870,818	3.5	23,532,523	3.7	1,338,295	5.7	
市債	57,700,000	8.1	59,206,000	9.3	△ 1,506,000	△ 2.5	
小 計	283,154,350	40.0	229,566,503	36.0	53,587,847	23.3	
合 計	708,783,732	100.0	638,982,234	100.0	69,801,498	10.9	

5 一般会計歳出性質別予算

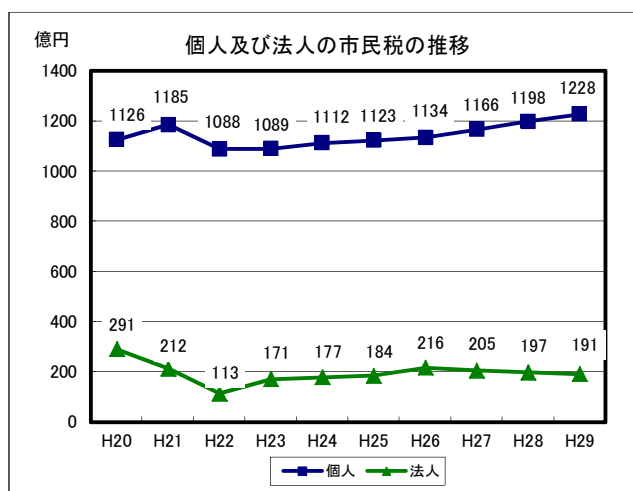
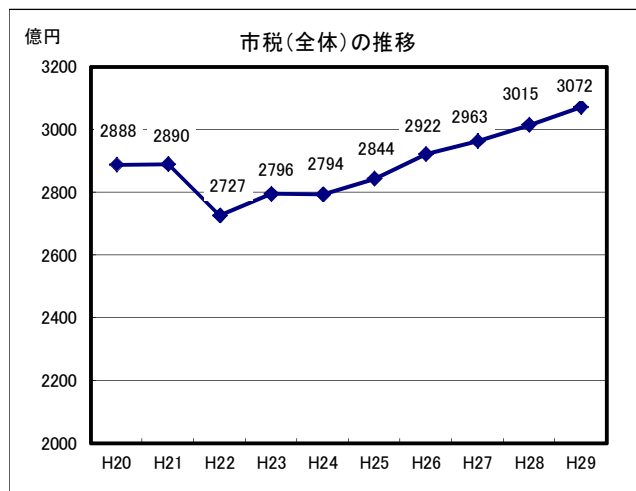
(単位：千円)

区 分		平成29年度		平成28年度		比 較	
		予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	増△減額	増△減率
義 務 的 経 費	人 件 費	150,239,754	21.2 %	95,150,383	14.9 %	55,089,371	57.9 %
	一般職給与費	108,121,070	15.3	66,423,788	10.4	41,697,282	62.8
	扶 助 費	175,862,504	24.8	167,961,047	26.3	7,901,457	4.7
	公 債 費	73,320,042	10.3	73,182,242	11.4	137,800	0.2
	小 計	399,422,300	56.3	336,293,672	52.6	63,128,628	18.8
投 資 的 経 費	普通建設事業費	98,650,124	13.9	98,311,790	15.4	338,334	0.3
	補助事業費	46,575,210	6.6	48,718,843	7.6	△ 2,143,633	△ 4.4
	単独事業費	52,074,914	7.3	49,592,947	7.8	2,481,967	5.0
	災害復旧事業費	275,400	0.1	78,938	0.0	196,462	248.9
	失業対策事業費	—	—	—	—	—	—
	小 計	98,925,524	14.0	98,390,728	15.4	534,796	0.5
そ の 他 の 経 費	物 件 費	70,480,702	10.0	68,017,414	10.6	2,463,288	3.6
	維持補修費	6,525,680	0.9	6,754,601	1.1	△ 228,921	△ 3.4
	補 助 費 等	65,853,462	9.3	58,359,898	9.1	7,493,564	12.8
	積 立 金	809,963	0.1	3,559,769	0.6	△ 2,749,806	△ 77.2
	投資及び出資金	7,272,271	1.0	6,856,999	1.1	415,272	6.1
	貸 付 金	23,872,778	3.4	25,930,850	4.1	△ 2,058,072	△ 7.9
	繰 出 金	35,621,052	5.0	34,818,303	5.4	802,749	2.3
	小 計	210,435,908	29.7	204,297,834	32.0	6,138,074	3.0
合 計		708,783,732	100.0	638,982,234	100.0	69,801,498	10.9
市 税 予 算 額		307,201,252	43.3	301,545,853	47.2	5,655,399	1.9
市税予算額に対する 人件費比率(%)		48.9	—	31.6	—	—	—

6 一般会計市税予算

(単位：千円)

区 分	平成29年度		平成28年度		比 較	
	予 算 額	構成比	予 算 額	構成比	増△減額	増△減率
市 民 税	141,886,140	46.2%	139,535,174	46.3%	2,350,966	1.7%
個 人	122,813,515	40.0	119,799,019	39.7	3,014,496	2.5
法 人	19,072,625	6.2	19,736,155	6.6	△ 663,530	△ 3.4
固 定 資 産 税	121,196,780	39.5	118,107,855	39.2	3,088,925	2.6
軽 自 動 車 税	768,369	0.2	768,259	0.3	110	0.0
市 た ば こ 税	9,178,736	3.0	9,429,358	3.1	△ 250,622	△ 2.7
特 別 土 地 保 有 税	2	0.0	2	0.0	—	—
入 湯 税	477	0.0	553	0.0	△ 76	△ 13.7
事 業 所 税	8,892,420	2.9	8,835,599	2.9	56,821	0.6
都 市 計 画 税	25,278,328	8.2	24,869,053	8.2	409,275	1.6
合 計	307,201,252	100.0	301,545,853	100.0	5,655,399	1.9



7 市債の状況（一般会計・全会計）

(1) 一般会計

(単位：億円、%)

	平成25年度	対前年度比	平成26年度	対前年度比	平成27年度	対前年度比	平成28年度	対前年度比	平成29年度	対前年度比
(当初予算ベース) 公債費	744	3.5	720	△ 3.2	738	2.5	736	△ 0.3	738	0.3
(当初予算ベース) 市債発行額	699	△ 2.1	758	8.4	516	△ 31.9	592	14.7	577	△ 2.5
(当初予算ベース) 市債依存度	11.7	/	12.3	/	8.3	/	9.3	/	8.1	/
市債残高	決算額 10,006	1.1	決算額 10,246	2.4	決算額 10,328	0.8	見込額 10,656	3.2	見込額 10,879	2.1
	(487,347)	/	(498,591)	/	(500,410)	/	(523,537)	/	(536,834)	/
市民一人あたり	694,628円	/	704,964円	/	704,268円	/	719,425円	/	729,370円	/
市債残高 (減債基金積立分を控除)	決算額 8,483	△ 0.3	決算額 8,568	1.0	決算額 8,484	△ 1.0	見込額 8,690	2.4	見込額 8,670	△ 0.2
	(415,210)	/	(420,349)	/	(416,284)	/	(433,789)	/	(437,702)	/
市民一人あたり	588,937円	/	589,499円	/	578,565円	/	586,716円	/	581,275円	/

* 市民一人あたり市債残高算出の際の人口は、年度当初4月1日現在、平成29年度は平成29年1月1日現在の推計人口(1,491,577人)による。

* 市民一人あたりの上段()内は、減税補てん債、臨時税収補てん債、臨時財政対策債及び退職手当債を除いた数値。

(2) 全会計

(単位：億円、%)

	平成25年度	対前年度比	平成26年度	対前年度比	平成27年度	対前年度比	平成28年度	対前年度比	平成29年度	対前年度比
(当初予算ベース) 市債発行額	1,672	11.8	1,789	7.0	1,421	△ 20.6	1,483	4.4	1,459	△ 1.6
市債残高	決算額 15,075	△ 0.4	決算額 15,223	1.0	決算額 15,192	△ 0.2	見込額 15,452	1.7	見込額 15,577	0.8
	(1,046,505円)	/	(1,047,405円)	/	(1,035,984円)	/	(1,043,196円)	/	(1,044,337円)	/
市民一人あたり	1,046,505円	/	1,047,405円	/	1,035,984円	/	1,043,196円	/	1,044,337円	/
市債残高 (減債基金積立分を控除)	決算額 13,397	△ 1.3	決算額 13,403	0.0	決算額 13,231	△ 1.3	見込額 13,404	1.3	見込額 13,333	△ 0.5
	(930,070円)	/	(922,192円)	/	(902,221円)	/	(904,984円)	/	(893,915円)	/
市民一人あたり	930,070円	/	922,192円	/	902,221円	/	904,984円	/	893,915円	/

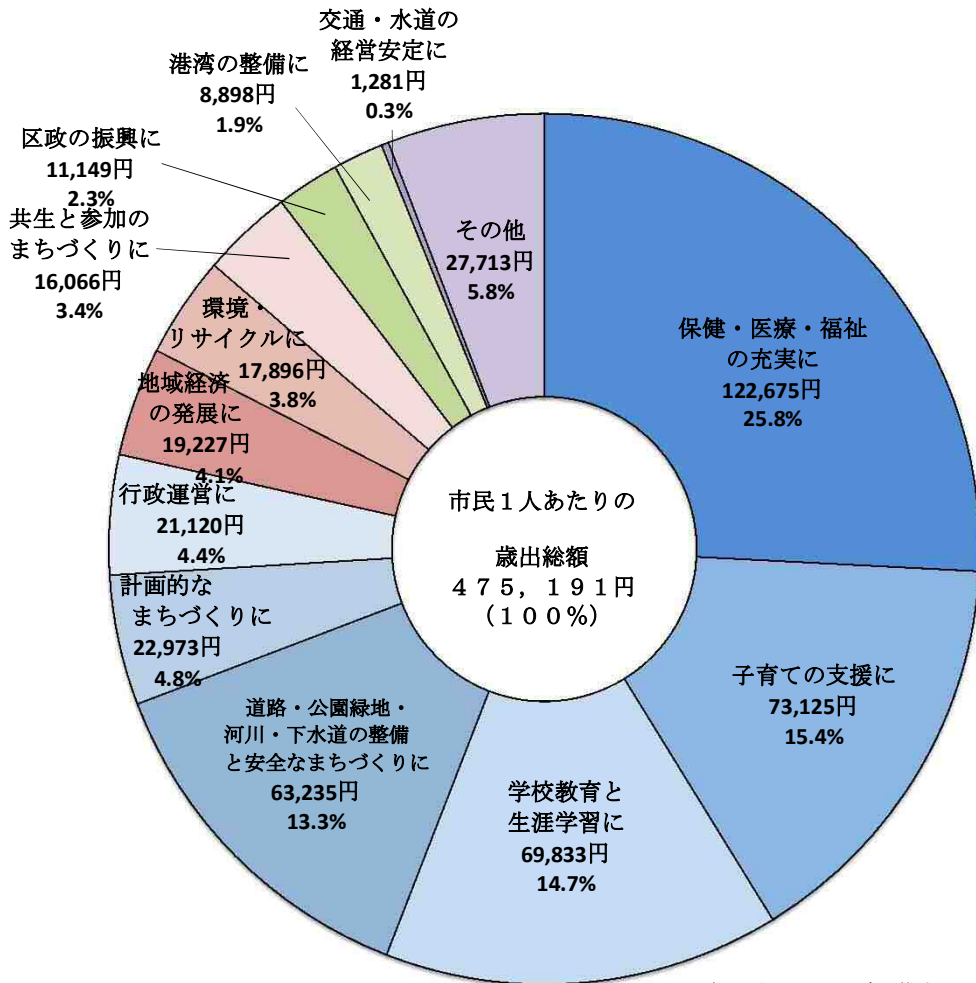
* 市民一人あたり市債残高算出の際の人口は、年度当初4月1日現在、平成29年度は平成29年1月1日現在の推計人口(1,491,577人)による。

8 基金残高の状況

(単位：千円)

基金名称	平成28年度末現在高見込	平成29年度末現在高見込
庁舎整備基金	5,219	5,282
財政調整基金	1,064,075	1,123,104
減債基金	204,716,759	224,365,809
国際交流基金	120,851	121,051
文化振興基金	583,908	574,153
川崎市藤子・F・不二雄ミュージアム事業基金	27,915	38,419
勤労者福祉共済事業基金	87,957	84,282
競輪施設等整備事業基金	1,050,261	765,066
競輪事業運営基金	549,108	555,696
地域環境保全基金	400,000	400,000
資源再生化基金	1,042,574	1,043,074
地球環境保全基金	5,345	6,411
公害健康被害補償事業基金	312,151	273,621
民間社会福祉事業従事者福利厚生等事業基金	67,000	67,000
心身障害者福祉事業基金	321,738	341,738
長寿社会福祉振興基金	121,917	87,601
介護保険給付費準備基金	3,389,921	1,967,936
大規模災害被災者等支援基金	18,978	11,798
動物愛護基金	8,000	15,000
災害遺児等援護事業基金	223,642	225,642
都市整備事業基金	3,197,563	1,790,375
鉄道整備事業基金	8,994,115	8,855,208
市営住宅等敷金基金	804,936	811,371
市営住宅等修繕基金	2,803,006	1,395,995
緑化基金	2,607,157	2,581,478
等々力陸上競技場整備基金	40,538	71,025
港湾整備事業基金	3,447,719	3,272,830
奨学事業基金	38,710	38,710
学校施設整備基金	74,916	75,812
土地開発基金	609,327	725,091
合 計	236,735,306	251,690,578

9 市民1人あたりの予算の使いみち（一般会計）



区 分	平成29年度			平成28年度		
	千円	市民1人あたり 円	構成比 %	千円	市民1人あたり 円	構成比 %
保健・医療・福祉の充実に	182,979,355	122,675	25.8%	181,277,072	122,722	28.4%
子育ての支援に	109,070,930	73,125	15.4%	99,951,228	67,666	15.6%
学校教育と生涯学習に	104,161,741	69,833	14.7%	57,834,258	39,153	9.1%
道路・公園緑地・河川・下水道の整備と安全なまちづくりに	94,319,183	63,235	13.3%	91,721,966	62,095	14.4%
計画的なまちづくりに	34,265,697	22,973	4.8%	35,833,706	24,259	5.6%
行政運営に	31,501,478	21,120	4.4%	32,196,334	21,796	5.0%
地域経済の発展に	28,678,827	19,227	4.1%	33,369,840	22,591	5.2%
環境・リサイクルに	26,693,710	17,896	3.8%	25,856,930	17,505	4.1%
共生と参加のまちづくりに	23,964,009	16,066	3.4%	10,858,876	7,351	1.7%
区政の振興に	16,628,861	11,149	2.3%	16,169,216	10,946	2.5%
港湾の整備に	13,272,779	8,898	1.9%	17,344,625	11,742	2.7%
交通・水道の経営安定に	1,911,358	1,281	0.3%	1,994,164	1,350	0.3%
その他	41,335,804	27,713	5.8%	34,574,019	23,406	5.4%
合 計	708,783,732	475,191	100.0%	638,982,234	432,582	100.0%
人 口	(H29.1.1現在推計人口) 1,491,577人			(H28.1.1現在推計人口) 1,477,136人		

* 予算額には、それぞれの事業の財源として過去に発行した市債の返済額などを含む。

各局室区長様

副市長 三浦 淳
副市長 菊地 義雄
副市長 伊藤 弘

平成29年度予算編成について

平成29年度の予算編成を、次により進めるよう通知する。

1 経済状況と国の動向

月例経済報告によれば、我が国経済の基調判断は、「景気は、このところ弱さもみられるが、緩やかな回復基調が続いている。先行きについては、雇用・所得環境の改善が続くなかで、各種政策の効果もあって、緩やかな回復に向かうことが期待される」とされる一方、我が国の景気の下押しリスクとして「中国をはじめとするアジア新興国や資源国等の景気が下振れ」、留意すべき事項として「英国のEU離脱問題など、海外経済の不確実性の高まりや金融資本市場の変動」「平成28年熊本地震の経済に与える影響」が挙げられている。

こうした状況に対し政府は、「経済財政運営と改革の基本方針2016」において、「経済再生なくして財政健全化なし」を基本とし、消費税率引上げの延期を行いながら、「成長の分配と好循環の実現」により日本経済全体の持続的拡大均衡を目指すこと、また、改革の成果を活用しながら財政の収支改善をはかる「経済・財政一体改革」を引き続き推進することを明らかにした。併せて、今秋には経済対策及び熊本地震からの復興等を主な内容とする予算補正を行うとしており、こうした国の動向について注視していく必要がある。

2 本市の財政状況と今後の見通し

平成27年度決算においては、市税収入が3年連続の増収となり初めて3,000億円を超えたほか、平成26年度に行われた消費税率引上げの平年度化の影響により地方消費税交付金が101億円の増となった。一方で、保育事業費が増加したこと等により扶助費が84億円の増となったように、社会保障関連経費が引き続き増加を続けている。

減債基金からの借入れについては、これまでの借入金のうち10億円を返済したため、借入総額は116億円となっている。

また、平成29年度においては、本年3月に公表した収支フレーム（資料1）では、計画的に進めてきた大規模な投資的事業の進捗等により191億円もの収

支不足が見込まれているところであり、今後も税制改正の動向や消費税率引上げの実施時期など経済環境の変化や、社会保障関連経費の動向などを注視していくことが必要である。

3 予算編成の基本的な考え方

平成 29 年度予算編成については、このように引き続き厳しい財政状況においても、総合計画に掲げる施策を着実に推進するとともに、社会経済状況の変化による新たな課題にも的確かつ機動的に対応するよう、次の考え方に基づいて進めるものとする。

(1) 総合計画・第 1 期実施計画の着実な推進

基本構想に掲げる都市像「成長と成熟の調和による持続可能な最幸のまちかわさき」の実現をめざし、まちづくりの基本目標「安心のふるさとづくり」「力強い産業都市づくり」を進めるため、5つの基本政策に体系づけられる第 1 期実施計画の各事務事業の着実な推進を図ることとする。

＜5つの基本政策＞

- 生命を守り生き生きと暮らすことができるまちづくり
- 子どもを安心して育てることのできるまちづくり
- 市民生活を豊かにするまちづくり
- 活力と魅力あふれる力強い都市づくり
- 誰もが生きがいを持てる市民自治の地域づくり

(2) 持続可能な行財政基盤の構築

「最幸のまち かわさき」を実現し、将来もそうあり続けるためには、厳しい社会経済状況においても、多様化する課題への的確な対応など、必要な施策・事業の着実な推進と、財政の健全化による持続可能な行財政基盤の構築の両立に向けた財政運営を進めることが必要である。

そのため、本年 3 月には、持続可能な行財政基盤の構築に向けた指針である収支フレームを策定したところであり、予算編成においては、これを基本に施策・事業の調整や重点化を進めることとする。

併せて、市民目線を基本とした発想の転換により、日常的に業務改善・改革を実践するなど、行財政改革プログラムに基づく取組を積極的に進め、総合計画に掲げる政策・施策を着実に推進するために必要な経営資源の確保等を行うものとする。

4 予算編成に際しての留意点

基本的な考え方を踏まえ、具体的に以下の点に留意し、予算編成を進めるものとする。

(1) 主要施策の着実な推進

総合計画に位置付けられる主要施策の早期かつ着実な推進に向けて、所要の予算措置を講じる。

(2) 施策・事業の重点化

収支フレームを踏まえて、限られた財源を効率的・効果的に配分するため、総合計画や行財政改革プログラムと整合を図るとともに、将来の財政負担にも配慮しながら施策の優先順位を明確化させるなど、徹底した施策・事業の重点化を進める。

(3) 国の制度変更等への的確な対応

国の予算編成や地方財政対策、社会保障・税一体改革などの動向の把握に努め、迅速かつ的確な対応を図る。

(4) 区役所改革の推進

「区役所改革の基本方針」を踏まえ、「身近な課題は身近なところで解決する」という「補完性の原則」に基づき、地域に密着した行政機関として、既存の行政サービスの提供に加え市民の主体的な取組を促す役割を果たし、「安心のふるさとづくり」の実現が図られるよう、必要な対応を図る。

(5) 効率的・効果的な事務事業執行の推進

公共施設の整備・管理・運営における民間活力の活用、事業の再構築、業務改善などを行い、施策・事業の効率化を進める。また、市内経済の活性化を図り税財源の充実につなげるため、資産マネジメントの取組や、川崎の優れたポテンシャルを活かした取組を進める。

(6) 財源の確保等に向けた取組の推進

市税等の一層の収入率向上に向けた債権確保策の強化、市有財産の有効活用などに取り組み、財源の確保に努めるとともに、管理運営コストの縮減及び受益と負担の適正化を進める。

(7) 将来負担の抑制

市債については、過度な将来負担とならないよう、基礎的財政収支（プライマリーバランス）に留意するとともに、各局区においては款別公債費配分表（資料2）に示した債務残高を十分意識しながら活用する。

また、減債基金からの借入れについては、あくまでも臨時的対応であり、早期解消が必要であることを強く認識しながら、予算編成を進める。

今後の財政運営の基本的な考え方

※

「最幸のまち かわさき」を実現し、将来もそうあり続けるために、厳しい社会経済状況においても、多様化する課題への的確な対応など、「必要な施策・事業の着実な推進」と、財政の健全化による「持続可能な行財政基盤の構築」の両立に向け、次の基本的な考え方に基づく財政運営を進めます。(※「最幸」とは・・・川崎を幸せのあふれる「最も幸福なまち」にしていきたいという思いを込めて使用しています。)

1 効率的・効果的な事業執行の推進

公共施設の整備・管理・運営において、指定管理者制度やPPP・PFIなど民間活力の活用により事業の再構築などを行い、施策・事業の効率化を進めます。また、資産マネジメントによる施設の長寿命化、資産保有の最適化を図るとともに、交通・流通の利便性や先端産業・研究開発機関の集積等の、川崎の優れたポテンシャルを活かした取組を通して、市内経済の活性化を図るなど、税財源の充実につながる取組を進めます。

2 財源確保に向けた取組の推進

受益者負担の適正化や負担の公平性の観点から、市税等の債権確保策を強化するとともに、受益者負担の原則に基づく使用料・手数料の設定を行います。また、庁舎等の余剰地・余剰床の貸付や広告事業など市有財産の有効活用に取り組み、財源の確保に努めます。

3 将来負担の抑制

市債を適切に活用しながらも、若い世代や子どもたちにとって過度な将来負担とならないように、中長期的にプライマリーバランス（基礎的財政収支：過去の債務に関わる元利払いを除いた歳出と、市債発行などを除いた歳入との収支）の安定的な黒字の確保に努め、市債残高を適正に管理します。

また、減債基金（市債の償還財源を確保し、財政の健全な運営に資するための資金を積み立てることを目的に設置された基金）からの借入金についても、計画的に返済を行います。

4 「収支フレーム」に沿った財政運営

持続可能な行財政基盤の構築に向けて、指針となる「収支フレーム」に沿った財政運営を行います。(P145「収支フレーム」参照)

5 財政運営の「取組目標」

当面の財政運営の取組目標を次のとおり定めるとともに、財政状況を的確に把握するための指標を設定します。

(1) 取組目標

① 継続的な収支の均衡

平成31年度には、減債基金からの新規借入れを行うことなく収支均衡が図られるよう財政運営を行い、その後においても、継続的な収支均衡を図ります。

② プライマリーバランスの安定的な黒字の確保

市債を適切に活用しながら、併せて市債残高を適正に管理し、中長期的にプライマリーバランスの安定的な黒字を確保します。

③ 減債基金借入金の計画的な返済

減債基金借入金については、将来の市債償還に支障を及ぼすことがない範囲で行っていますが、借入はあくまでも臨時的な対応であり、早期の解消が必要であることから、市民サービスの安定的な提供と、財政状況のバランスに配慮しながら、可能な限り早期の返済に努めます。

* 「収支フレーム」においては、財政状況を勘案して、平成 34 年度以降 20 億円の返済額を仮計上していますが、毎年度の予算編成や決算の中で、可能な限り借入額の圧縮と返済額の増額に努めていきます。

(2) 財政指標

持続可能な行財政基盤の構築に向けた取組状況や財政状況を的確に把握するための財政指標を、これまでの推移等も踏まえ、次のとおり設定します。

なお、財政指標については、その結果の分析・評価を行うことや、その内容を施策判断等に活用することが重要であるとともに、適宜、指標自体の見直しや新たに設定を行うことも必要であることから、今後も、その検討等を継続して行っていきます。

① 収支状況

各会計の単年度の収支が、赤字とならないように設定するもの

- ・ **実質赤字比率** 【普通会計】赤字とならないこと（H26 決算 赤字となっていない）
- ・ **連結実質赤字比率** 【全会計】赤字とならないこと（H26 決算 赤字となっていない）

② 財政構造の弾力性

- ・ **経常収支比率** 【普通会計】 97%以下（H26 決算 99.7%）
市税等の経常的な一般財源が、経常的な歳出にどの程度使われているかを表すもので、臨時的な歳出に使える歳入の余力・財政の弾力的な対応力を示すもの
 - * 現状の財政構造においては、社会保障関連経費などの人的サービスが増加し、大きな割合を占めていることが特徴となっています。このため、率が高い状況が続いていますが、本市では、自立支援や就労支援などに取り組み、社会保障関連経費の増加ペースの低減に努めています。
 - * 減債基金からの借入を行っていなかった平成 23 年度（96.9%）程度の数値を、当面の目標として設定します。
- ・ **市税収入に対する義務的経費の割合** 【普通会計】 100%以下（H26 決算 106.7%）
義務的経費（人件費・扶助費・公債費）を、どの程度市税で賄えるかを表すもの

③ 将来負担

- ・ **プライマリーバランス** 【一般会計】 中長期的に安定的な黒字の確保
(H17 決算以降 黒字)
過去の債務に関わる元利払いを除いた歳出と、市債発行などを除いた歳入との収支を表すもの
* プライマリーバランスが、一定の黒字幅を持って安定的に推移する場合には、市債残高の抑制や縮減につながります。
- ・ **市民一人あたり市債残高** 【普通会計】 指定都市平均以下
(H26 決算 587,788 円、指定都市平均 631,072 円)
将来の人口減少局面も見据えた公債費負担の推移を表すもの
- ・ **実質公債費比率** 【普通会計】 18%未満 (H26 決算 8.2%)
将来負担すべき公債費、あるいはこれに準ずる経費の大きさを、標準的な税収入等を基準に表すもの
- ・ **将来負担比率** 【普通会計】 400%未満 (H26 決算 115.3%)
市債残高や職員の退職手当など、将来負担すべき実質的な負債の大きさを、標準的な税収入等を基準に表すもの
- ・ **将来負担返済年数** 【普通会計】 中長期的に低減 (H26 決算 18.4 年)
将来負担額から充当可能財源を控除した実質的な将来負担額が、将来負債の返済に充当可能な単年度収入の何年分に相当するかを表すもの

④ 企業会計等の経営健全化

- ・ **基準外繰出金** 【普通会計】 縮減・規律の確保 (H26 決算 前年から縮減)
各会計の健全な財政運営を促す観点から、法令等に基づかない繰出について、縮減等を図るために設定するもの
- ・ **資金不足比率** 【企業会計】 資金不足を生じないこと (H26 決算において、1会計で資金不足)
企業会計ごとの資金不足額の大きさを、事業規模を基準に表すもの
- ・ **負債比率** 【全会計・出資法人】 中長期的に低減 (H26 決算 34.5%)
連結バランスシートにおいて、資産形成のために生じた負債合計の大きさを、資産合計を基準に表すもの

6 今後の予算計上（歳出）の考え方

今後の予算計上（歳出）にあたっては、次の考え方を基本的な姿勢として進めることとします。

(1) 計画的に進める大規模な投資的経費（新規分）

新規事業については、財政状況や事業ボリューム、事業効果等のバランスなどを勘案しながら、次期以降の実施計画の策定作業や毎年度の予算編成の過程などにおいて、事

業の熟度を踏まえて、事業着手時期などを検討し、計画的に進めていきます。

(2) 計画的に進める大規模な投資的経費（継続分）

これまで計画的に進めてきた継続的な事業については、事業進捗に応じた所要額を計上します。

(3) 基礎的な投資的経費

公共施設の維持補修や長寿命化の取組のほか、駅周辺のまちづくりなどのための基礎的な投資的経費については、経常的なものとして一定の枠の確保を図るとともに、効率的・効果的な整備手法の活用を図ります。

(4) 一部の社会保障関連経費（投資的経費を含む）

社会保障関連経費については、引き続き増加が見込まれますが、自立支援の取組等により、極力増加ペースの低減を図りながら、所要額を計上します。

(5) 公債費（諸費を除く）

投資的経費の動向等を踏まえ、適切に市債を活用し、その償還に係る所要額を計上するとともに、併せてプライマリーバランスの安定的な黒字の確保に努めるなど、市債残高を適正に管理します。

(6) 管理的経費

庁用経費、施設管理経費などの管理的経費については、所要額を計上するとともに、併せて効率的・効果的な事務事業の執行等による経費の抑制を図るほか、引き続き人件費の抑制に努めます。

(7) 政策的経費（一部の社会保障関連経費を除く）

直接、市民生活への影響がある事業等の政策的経費については、所期の目的を達成できるよう所要額を計上するとともに、併せて事業執行上の工夫や必要な見直し・重点化を進めることで、経費総額の調整を図ります。

7 行財政改革の取組

新たな総合計画に掲げる施策・事業の着実な推進と財政の健全化による持続的な行財政基盤の両立に向け、「収支フレーム」に沿った計画的な財政運営に寄与するため、切れ目のない行財政改革の取組を推進します。

行財政改革の取組について、「収支フレーム」に反映したものは、次のとおりです。
(各年度の取組内容を、翌年度予算に反映します。)

＜改革の取組 一般会計分＞

(単位 億円)

	H28予算	H29見込	H30見込
①債権確保策の強化	14	10	10
②財産の有効活用	3	3	3
③組織の最適化（人件費の見直し）	23	28	33
④その他（市役所内部改革や市民サービスの再構築等）	5	5	5
合計	45	46	51

* ②・③・④については、次年度以降も効果が継続するものとして算定しています。

<資料> 収支フレーム 【一般財源ベース】

「収支フレーム」は、平成 28 年度当初予算をベースに、「川崎市将来人口推計」や国の「中長期の経済財政に関する試算」等を基礎データとして活用し、新たな総合計画や「行政改革プログラム」の平成 28 年度以降の取組を反映して、算定しています。

また、「収支フレーム」は、持続可能な行財政基盤の構築に向けた指針であり、今後、5 年間は、この「収支フレーム」に沿った財政運営を行ってまいります。市民ニーズや社会経済状況など、本市を取り巻く環境変化等に的確に対応するため、新たな総合計画の実施計画の改定時などにおいて、適宜、見直しを行うとともに、具体的な取組については、毎年度の予算において、適切に対応してまいります。

○川崎市将来人口推計【H26(2014)年8月】

(単位 人)

10月1日現在	H22 (2010)	H27 (2015)	H32 (2020)	H37 (2025)	H42 (2030)
総数	1,425,500	1,471,400	1,503,500	1,515,700	1,522,000
0～14歳	187,400	190,900	186,400	172,800	158,100
15～64歳	998,500	987,400	994,300	1,002,400	995,300
65歳以上	239,600	293,100	322,800	340,500	368,600

○中長期の経済財政に関する試算【H27(2015)年7月】

(単位 %程度)

年 度		H26 (2014)	H27 (2015)	H28 (2016)	H29 (2017)	H30 (2018)	H31 (2019)	H32 (2020)	H33 (2021)	H34 (2022)	H35 (2023)
経済再生 ケース	名目成長率	1.6	2.9	2.9	2.7	3.9	3.5	3.6	3.7	3.7	3.7
	消費者物価	2.9	0.6	1.6	3.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
ベースライン ケース	名目成長率	1.6	2.9	2.9	1.5	2.0	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3
	消費者物価	2.9	0.6	1.6	2.5	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2

【収支フレーム算定の前提条件】

平成 28 年度当初予算をベースに、歳入・歳出は次の条件で算定しました。

1 歳入

- ・市税等（市税・地方譲与税・県交付金）は、過去の推移や経済動向等を勘案
- ・地方消費税交付金は、平成 29 年 4 月の消費税率 10%への引上げを前提

2 歳出

原則として、平成 28 年度予算で実施が位置づけられている施策・事業の所要額を計上しているが、今後、具体的に検討される予定の事業についても、一定の条件で計上

- ・投資的経費 「計画的に進める大規模な投資的経費」については、事業の熟度や進捗状況を踏まえて、所要額や現時点での仮の事業費を計上したほか、公共施設の維持補修など経常的なものについては、原則として平成 28 年度予算と同額で計上
- ・公債費 投資的経費の動向等を踏まえ、市債償還に係る所要額を計上
- ・管理的経費 原則として平成 28 年度予算と同額で計上
- ・政策的経費 これまでの推移や対象人口の推移等を基に計上

* 歳入・歳出とも、平成 29 年 4 月に予定されている県費負担教職員の移譲影響額を反映しています。

収支フレーム（平成28～32年度） 【一般財源ベース】

収支均衡に向けて、平成28～32年度の5年間で「収支フレーム」と位置付け、その後の平成33～37年度の5年間の「収支見通し」も視野に置きながら、財政運営を行います。

- * 歳入は、国の経済見通しの「ベースラインケース」による見込みを基本としています。
- * 歳入・歳出とも、過去の減債基金借入金を除いています。
- * 歳入・歳出とも、平成29年4月に予定されている県費負担教職員の移譲影響額を反映しています。

(単位 億円)

	収 支 フ レーム					収 支 見 通 し				
	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34	H35	H36	H37
市税	3,015	3,474	3,523	3,597	3,647	3,678	3,716	3,767	3,788	3,841
地方消費税交付金	232	246	318	319	313	317	319	323	327	331
地方譲与税・その他交付金	118	107	106	105	104	103	102	102	101	101
普通交付税・臨時財政対策債	10	10	0	0	0	0	0	0	0	0
その他一般財源	141	99	99	99	99	99	99	99	99	99
退職手当債	20	20	20	20	20	20	20	0	0	0
行政改革推進債	65	70	70	70	70	70	60	40	40	20
歳入合計	3,601	4,026	4,136	4,210	4,253	4,287	4,316	4,331	4,355	4,392

減債基金借入金 返済	0	0	0	0	0	0	20	20	20	20
投資的経費	303	361	299	293	296	293	271	254	254	254
大規模な投資的経費(未定枠)	0	0	0	0	0	0	0	47	47	49
大規模な投資的経費(新規分)	3	9	6	25	38	38	31	7	4	4
大規模な投資的経費(継続分)	129	184	122	93	86	81	67	28	33	26
基礎的な投資的経費	171	168	171	175	172	174	173	172	170	175
一部の社会保障関連経費	851	896	927	953	986	1,000	1,027	1,054	1,081	1,121
高齢者福祉	268	287	301	316	333	349	368	387	408	442
障害者福祉	180	186	194	197	209	202	205	207	210	212
生活保護	147	150	152	153	155	156	158	160	161	163
保育事業(待機児童対策)	221	236	243	250	252	256	259	263	265	267
小児医療費助成	35	37	37	37	37	37	37	37	37	37
公債費(諸費を除く)	700	706	714	715	726	740	751	766	758	741
管理的経費・政策的経費	1,839	2,254	2,239	2,244	2,240	2,243	2,241	2,230	2,236	2,234
職員給与費	827	1,220	1,197	1,197	1,200	1,200	1,196	1,194	1,202	1,196
管理的経費	398	402	403	403	403	403	407	397	397	397
中学校給食(PFI分)	0	13	22	22	22	22	22	22	22	22
政策的経費	614	619	617	622	615	618	616	617	615	619
歳出合計	3,693	4,217	4,179	4,205	4,248	4,276	4,310	4,324	4,349	4,370

収 支	▲ 92	▲ 191	▲ 43	5	5	11	6	7	6	22
-----	------	-------	------	---	---	----	---	---	---	----

H28税制改正による減収影響額	—	△ 7	△ 23	△ 16	△ 17	△ 18	△ 18	△ 19	△ 19	△ 20
法人市民税 国税化等 (影響拡大分)	—	△ 6	△ 9	△ 4	△ 5	△ 6	△ 6	△ 7	△ 7	△ 8
地方消費税交付金 (軽減税率)	—	△ 1	△ 14	△ 12	△ 12	△ 12	△ 12	△ 12	△ 12	△ 12

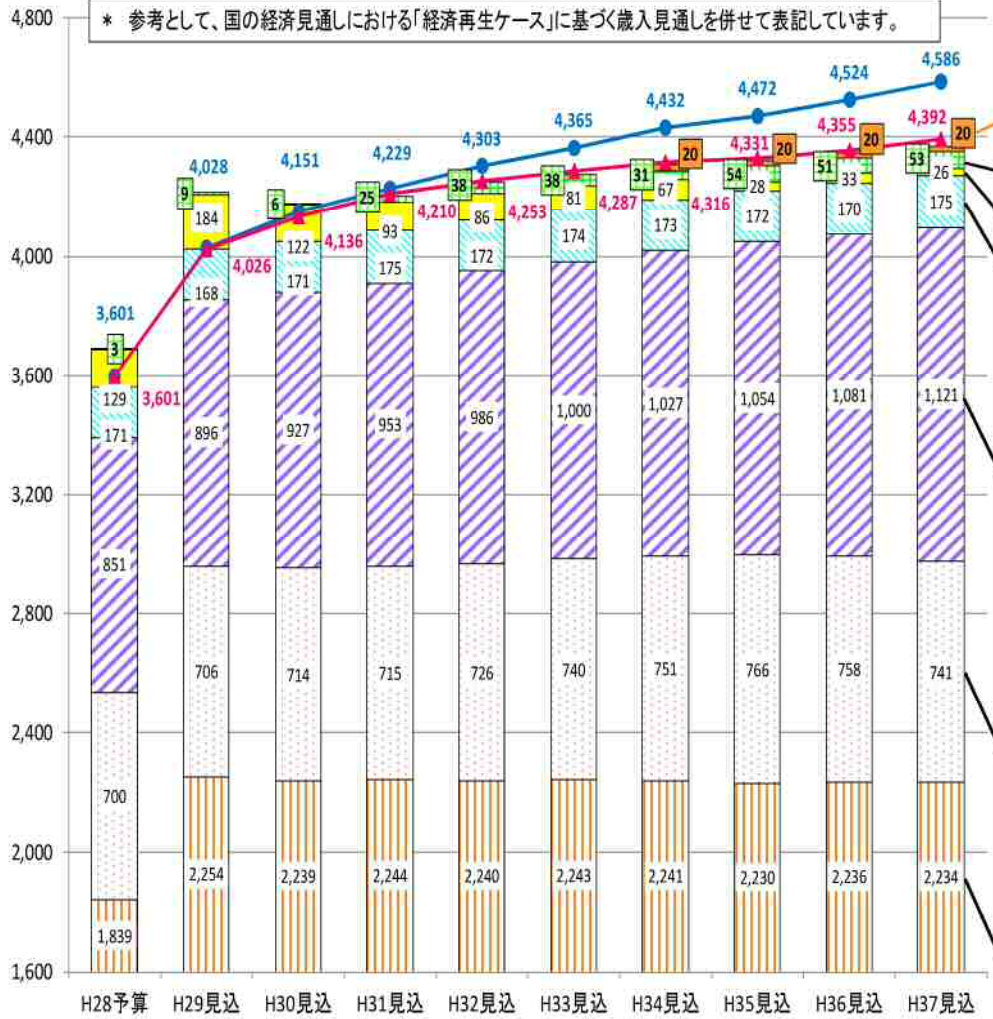
施策調整・事務事業の見直しなどによる 今後の要調整額(収支改善額)	—	7	23	11	12	7	12	12	13	—
--------------------------------------	---	---	----	----	----	---	----	----	----	---

減債基金からの新規借入 想定額	92	191	43	0	0	0	0	0	0	0
-----------------	----	-----	----	---	---	---	---	---	---	---

減債基金からの借入残高 想定額	231	422	465	465	465	465	445	425	405	385
-----------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

- * 平成28年度税制改正大綱(H27.12.16公表)により、新たな減収影響が見込まれることとなりましたが、こうした影響や市民ニーズ・社会経済状況の変化等に伴う今後の財政状況への影響については、毎年度の予算等において、施策調整や事務事業の見直しなどを行い、収支不足の解消に努めていきます。

(単位 億円) 収支フレーム (一般財源ベース)



* ここでは、退職手当債・行政改革推進債を一般財源扱いとしています。

		(単位 億円)											
		H28 予算	H29 見込	H30 見込	H31 見込	H32 見込	H33 見込	H34 見込	H35 見込	H36 見込	H37 見込		
歳 出	減債基金借入金 返済	3,693	4,217	4,179	4,205	4,248	4,276	4,310	4,324	4,349	4,370		
	投資的経費			財政状況を勘案して、20億円を仮計上						20	20	20	20
	計画的に進める大規模な投資的経費 (新規分)・未定枠	3	9	6	25	38	38	31	54	51	53		
	計画的に進める大規模な投資的経費 (継続分)	129	184	122	93	86	81	67	28	33	26		
	基礎的な投資的経費	171	168	171	175	172	174	173	172	170	175		
	一部の社会保障関連経費 (投資的経費を含む)	851	896	927	953	986	1,000	1,027	1,054	1,081	1,121		
	公債費 (諸費を除く)	700	706	714	715	726	740	751	766	758	741		
	管理的経費、政策的経費 (一部の社会保障関連経費を除く)	700	706	714	715	726	740	751	766	758	741		
	歳入 A (経済再生ケース: 成長率名目3%以上・実質2%以上)	3,601	4,028	4,151	4,229	4,303	4,365	4,432	4,472	4,524	4,586		
	歳入 B (ベースラインケース: 成長率名目1%半ば・実質1%弱)	3,601	4,026	4,136	4,210	4,253	4,287	4,316	4,331	4,355	4,392		
歳入	▲ 92	▲ 189	▲ 28	24	55	89	122	148	175	216			
歳入	▲ 92	▲ 189	▲ 28	24	55	89	122	148	175	216			
歳入	▲ 92	▲ 189	▲ 28	24	55	89	122	148	175	216			
歳入	▲ 92	▲ 189	▲ 28	24	55	89	122	148	175	216			
減債基金からの借入残高 想定額 (ベースラインケース)	231	422	465	465	465	465	445	425	405	385			

平成31年度には、収支均衡が見込まれますが、経済成長等により歳入が堅調に推移した場合でも、当面は、収支不足への対応として減債基金からの借入が想定されること、社会経済環境の変化が市税等の歳入にも大きな影響を及ぼすことなどから、本市の財政は、決して楽観視できる状況にはありません。

◎減債基金借入金の返済について

減債基金借入金については、将来の市債償還に支障を及ぼすことがない範囲で行っていますが、借入はあくまでも臨時的な対応であり、早期の解消が必要であることから、市民サービスの安定的な提供と、財政状況のバランスに配慮しながら、可能な限り早期の返済に努めます。

(「収支フレーム」においては、財政状況を勘案して、平成 34 年度以降 20 億円の返済額を仮計上しています。)

計上の考え方

①② 計画的に進める大規模な投資的経費（新規分）・未定枠

新規事業については、財政状況や事業ボリューム、事業効果等のバランスなどを勘案しながら、次期以降の実施計画の策定作業や毎年度の予算編成の過程などにおいて、事業の熟度を踏まえて、事業着手時期などを検討し、計画的に進めていきます。

*平成 35 年度以降、現時点では用途を決定していない 50 億円程度/年の未定枠を計上

③ 計画的に進める大規模な投資的経費（継続分）

これまで計画的に進めてきた継続的な事業については、事業進捗に応じた所要額を計上します。

④ 基礎的な投資的経費

公共施設の維持補修や長寿命化の取組のほか、駅周辺のまちづくりなどのための基礎的な投資的経費については、経常的なものとして一定の枠の確保を図るとともに、効率的・効果的な整備手法の活用を図ります。

⑤ 一部の社会保障関連経費

社会保障関連経費については、引き続き増加が見込まれますが、自立支援の取組等により、極力増加ペースの低減を図りながら、所要額を計上します。

<内訳>

高齢者福祉、障害者福祉、生活保護、保育事業（待機児童対策）、小児医療費助成

*投資的経費に分類される保育所整備補助金等を含む

⑥ 公債費（諸費を除く）

投資的経費（①～④）の動向等を踏まえ、適切に市債を活用し、その償還に係る所要額を計上するとともに、併せてプライマリーバランスの安定的な黒字の確保に努めるなど、市債残高を適正に管理します。

⑦ 管理的経費、政策的経費

管理的経費について、効率的・効果的な事務事業の執行等による経費の抑制を図るとともに、政策的経費についても、事業執行上の工夫や必要な見直し・重点化を進めることで、経費総額の調整を図ります。

<内訳>

職員給与費、施設管理運営費、防災・教育・環境・産業振興・スポーツ振興・文化振興等のソフト系事業、中学校給食推進事業（PFI分）など

*平成 29 年度の県費負担教職員の移譲影響額を反映済

改革の取組

【歳入】

- ・債権確保策の強化
- ・受益者負担の適正化
- ・財産の有効活用など

【投資的経費】

- ・施設の長寿命化
- ・資産保有の最適化
- ・効率的・効果的な整備手法の活用など

【社会保障関連経費】

- ・自立支援・学習支援
- ・サービスの再構築
- ・社会保障関連施設の民間譲渡など

【公債費】

- ・適正な市債残高管理
- ・プライマリーバランスの安定的な黒字の確保

【管理的経費、政策的経費】

- ・民間活用
- ・協働・連携
- ・組織の最適化
- ・ICTの活用など

平成 29 年度 川崎市予算案について

平成 29 年 2 月発行

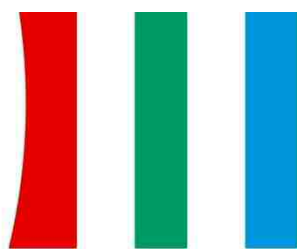
発行 川崎市

(問合せ) 川崎市川崎区宮本町 1 番地

川崎市財政局財政部財政課

電話 044-200-2179

FAX 044-200-3904



Colors, Future!

いろいろって、未来。

川崎市

市民の皆様へ

川崎市では、市民の皆様の想いを、東日本大震災や熊本地震の被災地・被災者の皆様に目に見える形でお届けすることを目的として、「大規模災害被災者等支援基金」を設置しています。あたたかい想いを引き続きお寄せください。

寄附のお問合せ： 健康福祉局地域福祉課（電話 044-200-2926）

- ・ 東日本大震災 <http://www.city.kawasaki.jp/350/page/0000031841.html>
- ・ 熊本地震 <http://www.city.kawasaki.jp/350/page/0000076510.html>

※個人の方が寄附を行った場合には、個人住民税等の寄附金控除の適用を受けることができます。

※川崎市職員やその関係者が、本基金への振込を電話等で依頼することはありません。

※寄附以外の本冊子に関するお問合せは、前ページをご覧ください。