

**【自由民主党提出資料】**

**1 区案（特別区の再編コストがゼロの場合）の  
財政シミュレーション**

**《大阪府・大阪市特別区設置協議会》**

**自由民主党大阪府議会議員団  
自由民主党大阪市会議員団  
（平成 26 年 1 月 17 日）**

# 1 区案（特別区の再編コストがゼロの場合）のシミュレーション

特別区  
全体

## ■ 粗い試算ベースの収支差

(億円)

	H 2 7	H 2 8	H 2 9	H 3 0	H 3 1	H 3 2	H 3 3	H 3 4
歳出 ア	6,360	6,377	6,412	6,539	6,543	6,470	6,504	6,463
人件費	1,446	1,460	1,467	1,470	1,479	1,475	1,482	1,485
公債費・財務リスク	1,542	1,489	1,477	1,564	1,526	1,474	1,486	1,417
その他	3,372	3,428	3,468	3,505	3,538	3,521	3,536	3,561
歳入 イ	6,177	6,162	6,188	6,215	6,241	6,271	6,303	6,336
税、譲与税等	2,266	2,299	2,334	2,371	2,407	2,448	2,492	2,535
財政調整交付金・目的税交付金	3,911	3,863	3,854	3,844	3,834	3,823	3,811	3,801
<b>粗い試算ベースの収支差 A = イ - ア</b>	<b>▲ 183</b>	<b>▲ 215</b>	<b>▲ 224</b>	<b>▲ 324</b>	<b>▲ 302</b>	<b>▲ 199</b>	<b>▲ 201</b>	<b>▲ 127</b>

## ■ 再編効果・再編コスト

(億円)

	H 2 7	H 2 8	H 2 9	H 3 0	H 3 1	H 3 2	H 3 3	H 3 4
再編効果 ウ	47	106	118	124	133	202	214	224
A B 項目	11	66	66	66	69	137	141	145
市政改革プランH26年度見込分	54	54	54	54	54	54	54	54
職員体制の再編	▲ 26	▲ 22	▲ 9	▲ 3	4	5	14	20
外部委託コスト減	8	8	7	7	6	6	5	5
再編コスト エ	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>再編効果・再編コスト計 B = ウ + エ</b>	<b>47</b>	<b>106</b>	<b>118</b>	<b>124</b>	<b>133</b>	<b>202</b>	<b>214</b>	<b>224</b>

<b>特別区 収支差合計 C = A + B</b>	<b>▲ 136</b>	<b>▲ 109</b>	<b>▲ 106</b>	<b>▲ 200</b>	<b>▲ 169</b>	<b>3</b>	<b>13</b>	<b>97</b>
----------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	----------	-----------	-----------

## ■ 大阪市からの移転に係る収支差

(億円)

	H 2 7	H 2 8	H 2 9	H 3 0	H 3 1	H 3 2	H 3 3	H 3 4
粗い試算ベースの収支差 A	2	▲ 2	0	▲ 2	1	8	8	8
再編効果 ア	23	23	27	29	31	34	36	39
A B 項目	9	11	11	11	11	12	12	12
職員体制の再編	14	12	16	18	20	22	24	27
再編コスト イ	▲ 12	▲ 7	▲ 4	▲ 4	▲ 4	▲ 4	▲ 3	▲ 3
<b>再編効果・コスト B = ア + イ</b>	<b>11</b>	<b>16</b>	<b>23</b>	<b>25</b>	<b>27</b>	<b>30</b>	<b>33</b>	<b>36</b>
<b>収支差 計 A + B</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>28</b>	<b>38</b>	<b>41</b>	<b>44</b>
(参考) 大阪府の要対応額	▲ 770	▲ 450	160	70	60	▲ 40	▲ 20	▲ 240

新たな広域自治体

■ 粗い試算ベースの収支差

(億円)

	H35	H36	H37	H38	H39	H40	H41	H42	H43	H44	H45
歳出 ア	6,440	6,428	6,417	6,403	6,189	6,450	6,385	6,379	6,408	6,373	6,372
人件費	1,485	1,485	1,485	1,485	1,485	1,485	1,485	1,485	1,485	1,485	1,485
公債費・財務リスク	1,394	1,382	1,371	1,357	1,143	1,404	1,339	1,333	1,362	1,327	1,326
その他	3,561	3,561	3,561	3,561	3,561	3,561	3,561	3,561	3,561	3,561	3,561
歳入 イ	6,336	6,336	6,336	6,336	6,336	6,336	6,336	6,336	6,336	6,336	6,336
税、譲与税等	2,535	2,535	2,535	2,535	2,535	2,535	2,535	2,535	2,535	2,535	2,535
財政調整交付金・目的税交付金	3,801	3,801	3,801	3,801	3,801	3,801	3,801	3,801	3,801	3,801	3,801
粗い試算ベースの収支差 A=イ-ア	▲ 104	▲ 92	▲ 81	▲ 67	147	▲ 114	▲ 49	▲ 43	▲ 72	▲ 37	▲ 36

■ 再編効果・再編コスト

(億円)

	H35	H36	H37	H38	H39	H40	H41	H42	H43	H44	H45
再編効果 ウ	235	243	251	253	258	268	279	290	294	302	306
A B項目	150	152	154	147	147	149	154	158	159	161	161
市政改革プランH26年度見込分	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54	54
職員体制の再編	27	33	40	49	55	63	70	77	81	87	91
外部委託コスト減	4	4	3	3	2	2	1	1	0	0	0
再編コスト エ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
再編効果・再編コスト計 B=ウ+エ	235	243	251	253	258	268	279	290	294	302	306

特別区 収支差合計 C=A+B	131	151	170	186	405	154	230	247	222	265	270
-----------------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

■ 大阪市からの移転に係る収支差

(億円)

	H35	H36	H37	H38	H39	H40	H41	H42	H43	H44	H45
粗い試算ベースの収支差 A	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
再編効果 ア	41	44	47	50	52	54	55	55	55	56	56
A B項目	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12	12
職員体制の再編	29	32	35	38	40	42	43	43	43	44	44
再編コスト イ	▲ 3	▲ 3	▲ 3	▲ 3	▲ 3	▲ 3	▲ 3	▲ 3	▲ 3	▲ 3	▲ 3
再編効果・コスト B=ア+イ	38	41	44	47	49	51	52	52	52	53	53
収支差 計 A+B	46	49	52	55	57	59	60	60	60	61	61
(参考) 大阪府の要対応額	▲ 290	▲ 410	▲ 350	▲ 250	▲ 120	▲ 320	▲ 180	▲ 30	▲ 270	510	790

- ・システム改修など再編コストはゼロではないと考えられるが、算定ができないためゼロカウントとする。
- ・職員体制の再編については、基本的に5区案を据え置いているので1区案では更なるスリム化が可能であるはず。2

# 7区案（試案1）・5区案（試案3）と1区案の比較

## ■ 収支不足への対応例

特別区全体 試案1（7区 北・中央区分離） 財政シミュレーションP27

（億円）

	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34
特別区 収支差合計	▲ 474	▲ 365	▲ 340	▲ 434	▲ 401	▲ 230	▲ 219	▲ 136
土地売却	130	130	140	140	0	0	0	0
地方債の活用（行革推進債等）	30	29	29	28	26	23	▲ 10	▲ 11
広域からの財政措置	13	14	24	24	28	38	40	44
財政調整基金の活用	301	49	0	0	0	0	0	0
収支不足対応額 計	474	222	193	192	54	61	30	33
要対応額・財源活用可能額（▲要対応額）	0	▲ 143	▲ 147	▲ 242	▲ 347	▲ 169	▲ 189	▲ 103
要対応額・財源活用可能額 累計額	0	▲ 143	▲ 290	▲ 532	▲ 879	▲ 1,048	▲ 1,237	▲ 1,340

## ■ 収支不足への対応例

特別区全体 試案3（5区 北・中央区分離） 財政シミュレーションP29

（億円）

	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34
特別区 収支差合計	▲ 285	▲ 198	▲ 171	▲ 266	▲ 233	▲ 59	▲ 48	35
土地売却	130	130	140	140	0	0	0	0
地方債の活用（行革推進債等）	30	29	29	28	25	23	▲ 10	▲ 12
広域からの財政措置	13	14	23	23	28	38	41	44
財政調整基金の活用	112	25	0	54	180	2	17	▲ 17
収支不足対応額 計	285	198	192	245	233	63	48	15
要対応額・財源活用可能額（▲要対応額）	0	0	21	▲ 21	0	4	0	50
要対応額・財源活用可能額 累計額	0	0	21	0	0	4	4	54

## ■ 収支不足への対応例

1区案（特別区の再編コストがゼロの場合）

（億円）

	H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34
特別区 収支差合計	▲ 136	▲ 109	▲ 106	▲ 200	▲ 169	3	13	97
土地売却	130	130	140	140	0	0	0	0
地方債の活用（行革推進債等）	30	29	29	28	25	23	▲ 10	▲ 12
財政調整基金の活用	0	0	0	0	39	▲ 1	▲ 6	▲ 32
収支不足対応額 計	160	159	169	168	64	22	▲ 16	▲ 44
要対応額・財源活用可能額（▲要対応額）	24	50	63	▲ 32	▲ 105	25	▲ 3	53
要対応額・財源活用可能額 累計額	24	74	137	105	0	25	22	75

試案3と比較すれば平成32年に2年前倒しで黒字化！

■ 収支不足への対応例

特別区全体 試案 1 (7区 北・中央区分離) 財政シミュレーションP27

(億円)

	H35	H36	H37	H38	H39	H40	H41	H42	H43	H44	H45
特別区 収支差合計	▲ 101	▲ 80	▲ 55	▲ 41	179	▲ 72	5	25	1	44	46
土地売却	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方債の活用(行革推進債等)	▲ 13	▲ 15	▲ 15	▲ 13	▲ 11	▲ 9	▲ 9	▲ 9	▲ 9	▲ 11	▲ 12
広域からの財政措置	46	35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
財政調整基金の活用	0	0	0	0	0	0	▲ 2	▲ 12	0	▲ 22	▲ 23
収支不足対応額 計	33	20	▲ 15	▲ 13	▲ 11	▲ 9	▲ 11	▲ 21	▲ 9	▲ 33	▲ 35
要対応額・財源活用可能額(▲要対応額)	▲ 68	▲ 60	▲ 70	▲ 54	168	▲ 81	▲ 6	4	▲ 8	11	11
要対応額・財源活用可能額 累計額	▲ 1,408	▲ 1,468	▲ 1,538	▲ 1,592	▲ 1,424	▲ 1,505	▲ 1,511	▲ 1,507	▲ 1,515	▲ 1,504	▲ 1,493

■ 収支不足への対応例

特別区全体 試案 3 (5区 北・中央区分離) 財政シミュレーションP29

(億円)

	H35	H36	H37	H38	H39	H40	H41	H42	H43	H44	H45
特別区 収支差合計	70	91	114	129	349	97	174	194	170	213	218
土地売却	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方債の活用(行革推進債等)	▲ 13	▲ 15	▲ 15	▲ 13	▲ 11	▲ 9	▲ 9	▲ 8	▲ 8	▲ 11	▲ 12
広域からの財政措置	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
財政調整基金の活用	▲ 35	▲ 46	▲ 57	▲ 65	▲ 172	0	0	0	0	0	0
収支不足対応額 計	▲ 47	▲ 61	▲ 72	▲ 78	▲ 183	▲ 9	▲ 9	▲ 8	▲ 8	▲ 11	▲ 12
要対応額・財源活用可能額(▲要対応額)	23	30	42	51	166	88	165	186	162	202	206
要対応額・財源活用可能額 累計額	77	107	149	200	366	454	619	805	967	1,169	1,375

■ 収支不足への対応例

1区案(特別区の再編コストがゼロの場合)

(億円)

	H35	H36	H37	H38	H39	H40	H41	H42	H43	H44	H45
特別区 収支差合計	131	151	170	186	405	154	230	247	222	265	270
土地売却	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地方債の活用(行革推進債等)	▲ 13	▲ 15	▲ 15	▲ 13	▲ 11	▲ 9	▲ 9	▲ 8	▲ 8	▲ 11	▲ 12
財政調整基金の活用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
収支不足対応額 計	▲ 13	▲ 15	▲ 15	▲ 13	▲ 11	▲ 9	▲ 9	▲ 8	▲ 8	▲ 11	▲ 12
要対応額・財源活用可能額(▲要対応額)	118	136	155	173	394	145	221	239	214	254	258
要対応額・財源活用可能額 累計額	193	329	484	657	1,051	1,196	1,417	1,656	1,870	2,124	2,382

試案3と比較すれば平成45年には財源活用可能額が倍増!

# 要対応額・財源活用可能額(累計額)の推移

