資料３

平成２７年度補正予算（第６号）案の概要

平成27年度は、地方法人特別譲与税や地方交付税が当初見込みと比べ増加したことに加え、人件費や一般施策経費などの歳出が減少したことから、収支全体としては当初予算比で221億円の改善が図られ、財政調整基金の取崩しを縮減しました。

○全体の特徴

|  |
| --- |
| * 府税実質収入は、当初見込みから増収（＋50億円）するものの、例年と比較して上振れ幅は小さく（26年度：335億円、25年度：866億円）、補正予算における収支改善額（221億円）は縮小（26年度：538億円、平成25年度：842億円）
* この結果、補正後の財政調整基金取崩額は378億円を見込む（26年度：181億円、25年度：取崩しなし）
 |

**【1】　歳　入**

　単位：百万円

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | 当初予算額 | 補正前予算額 | 補正額 | 補正後予算額 |
| 府税 | 1,396,157 | 1,396,425 | 3,985 | 1,400,410 |
| （実質収入ベース） | (1,153,166) | (1,143,979) | (14,215) | (1,158,194) |
|  | 個人府民税 | 347,084 | 347,084 | ▲ 715 | 346,369 |
| 法人二税 | 354,118 | 354,118 | ▲ 193 | 353,925 |
| 地方消費税 | 498,645 | 498,913 | 0 | 498,913 |
| その他の税 | 196,310 | 196,310 | 4,893 | 201,203 |
| 地方消費税清算金 | 303,571 | 331,281 | 0 | 331,281 |
| 地方譲与税 | 145,725 | 145,725 | 12,655 | 158,380 |
|  | 地方法人特別譲与税 | 141,731 | 141,731 | 12,937 | 154,668 |
| 地方特例交付金 | 4,200 | 4,200 | ▲ 328 | 3,872 |
| 地方交付税 | 252,000 | 252,000 | 29,942 | 281,942 |
| 国庫支出金 | 232,204 | 253,142 | ▲ 19,008 | 234,134 |
| 府債 | 334,993 | 338,192 | ▲ 44,375 | 293,817 |
|  | 通常債 | 89,493 | 92,692 | ▲ 5,657 | 87,035 |
| 減収補塡債 | 31,500 | 31,500 | ▲ 15,400 | 16,100 |
| 臨時財政対策債 | 205,000 | 205,000 | ▲ 21,518  | 183,482 |
| 行政改革推進債 | 9,000 | 9,000 | ▲ 1,800 | 7,200 |
| その他 | 619,720 | 632,936 | ▲ 121,025 | 511,911 |
|  | 貸付金元利収入 | 421,285 | 421,285 | ▲ 82,584 | 338,702 |
| 財政調整基金 | 59,878 | 73,023 | ▲ 35,244 | 37,780 |
| その他 | 138,557 | 138,627 | ▲ 3,198 | 135,429 |
| 歳入合計 | 3,288,570 | 3,353,902 | ▲ 138,154 | 3,215,747 |

 (各表においては、端数処理の関係上、合計と内訳が一致しない場合がある。)

|  |
| --- |
| ■歳入増減主なもの |
| ・府税実質収入地方法人特別譲与税・地方交付税・国庫支出金・府債・その他 | ＋１４，２１５百万円（当初予算との比較では＋５，０２８百万円）＋１２，９３７百万円（経済動向等により全国的に増加）＋２９，９４２百万円▲１９，００８百万円（国内示による減額）▲４４，３７５百万円（臨時財政対策債発行可能額の確定による減額等） |
| 中小企業向け制度融資資金貸付金元利収入財政調整基金取崩し（年度途中の収支改善額を活用し取崩しを縮減）＊補正後の財政調整基金残高（２７年度末見込み）　 １，２５４億円 | ▲８３，１６２百万円▲３５，２４４百万円 |

**【2】　歳　出**

単位：百万円

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 区分 | 当初予算額 | 補正前予算額 | 補正額 | 補正後予算額 |
| 義務的経費 | 1,229,408 | 1,230,035 | ▲ 13,175 | 1,216,860 |
|  | 人件費 | 846,013 | 846,020 | ▲ 7,093 | 838,927 |
| 扶助費 | 53,701 | 54,321 | ▲ 3,052 | 51,270 |
| 公債費 | 329,693 | 329,693 | ▲ 3,030 | 326,663 |
| 税関連歳出 | 693,352 | 730,518 | 2,410 | 732,928 |
| 建設事業費 | 192,915 | 198,704 | ▲ 39,700 | 159,004 |
|  | 国庫補助 | 117,747 | 123,171 | ▲ 44,347 | 78,824 |
| 単独 | 75,168 | 75,534 | 4,647 | 80,180 |
| 一般施策経費 | 1,172,896 | 1,194,645 | ▲ 87,690 | 1,106,955 |
|  | 貸付金 | 419,898 | 419,898 | ▲ 86,634 | 333,265 |
| 補助金等 | 600,237 | 606,252 | 3,442 | 609,694 |
| 積立金 | 40,663 | 56,047 | 702 | 56,749 |
| その他 | 112,097 | 112,448 | ▲ 5,200 | 107,248 |
| 歳出合計 | 3,288,570 | 3,353,902 | ▲ 138,154 | 3,215,747 |

|  |
| --- |
| ■歳出増減主なもの |
| ・人　件　費給料・職員手当等〔うち給与改定による勤勉手当引上げ等影響額・公　債　費　　　公債管理特別会計繰出金・税関連歳出株式等譲渡所得割交付金・建設事業費（公共）：都市基盤施設の整備（単独）：津波・高潮対策費（南海トラフ巨大地震対策）・一般施策経費中小企業向け制度融資資金貸付金 | ▲５，８４７＋３，９７５▲２，９５０＋２，２６４▲３２，６１０＋１５，３５３▲８３，１６２ | 百万円百万円〕百万円百万円百万円百万円百万円 |