資料２

平成２８年度一般会計補正予算（第６号）案の概要

平成28年度は、円高・株安等の影響により地方消費税や個人府民税の配当割・株式等譲渡所得割が減少するなど、府税収入が当初予算から減少したものの、人件費や一般施策経費などの歳出も減少したことから、収支は203億円改善し、財政調整基金の取崩しを縮減しました。

○全体の特徴

|  |
| --- |
| * 府税収入は、実質収入ベースでは当初予算から増加（+44億円）したものの、昨年度と同様に増加幅は小さく（27年度：+50億円、26年度：+335億円、25年度：+866億円）、当初予算からの収支改善額（203億円）は縮小（27年度：219億円、26年度：538億円、25年度：842億円）
* この結果、補正後の財政調整基金の取崩額は513億円を見込む（27年度：378億円、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 | 1,434,213 | 1,434,213 | ▲ 38,927 | 1,395,286 |
| （実質収入ベース） | (1,179,161) | (1,179,161) | (4,380) | (1,183,541) |
|  | 個人府民税 | 355,009 | 355,009 | ▲ 18,929 | 336,080 |
| 法人二税 | 379,098 | 379,098 | 21,168 | 400,266 |
| 地方消費税 | 502,660 | 502,660 | ▲ 46,880 | 455,780 |
| その他の税 | 197,446 | 197,446 | 5,714 | 203,160 |
| 地方消費税清算金 | 311,988 | 311,988 | ▲ 13,431 | 298,557 |
| 地方譲与税 | 139,460 | 139,460 | ▲ 5,848 | 133,612 |
|  | 地方法人特別譲与税 | 135,748 | 135,748 | ▲ 5,982 | 129,766 |
| 地方特例交付金 | 3,800 | 3,800 | 52 | 3,852 |
| 地方交付税 | 273,000 | 273,000 | 3,293 | 276,293 |
| 国庫支出金 | 237,811 | 250,476 | ▲ 14,231 | 236,245 |
| 府債 | 306,808 | 317,374 | ▲ 11,909 | 305,465 |
|  | 通常債 | 109,808 | 120,374 | ▲ 1,103 | 119,271 |
| 減収補塡債 | 36,000 | 36,000 | ▲ 8,400 | 27,600 |
| 臨時財政対策債 | 154,000 | 154,000 | ▲ 2,112  | 151,888 |
| 行政改革推進債 | 7,000 | 7,000 | ▲ 294 | 6,706 |
| その他 | 570,148 | 572,213 | ▲ 126,595 | 445,618 |
|  | 貸付金元利収入 | 370,861 | 370,861 | ▲ 91,907 | 278,954 |
| 財政調整基金 | 71,015 | 71,540 | ▲ 20,269 | 51,270 |
| その他 | 128,272 | 129,813 | ▲ 14,419 | 115,394 |
| 歳入合計 | 3,277,228 | 3,302,524 | ▲ 207,597 | 3,094,928 |

 (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 |
| ・府税実質収入法人二税地方消費税（実質収入ベース）・国庫支出金・府債・その他 | ０＋４，３８０百万円＋２１，１６８百万円（企業業績が堅調に推移した影響による増収）▲１１，３８１百万円（円高やエネルギー価格の低迷の影響による減収）▲１４，２３１百万円（国内示による減額）▲１１，９０９百万円（法人二税の増収に対応した減収補塡債の減額等） |
| 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（２８年度末見込み）　 １，１１６億円 | ▲９１，３７０百万円▲２０，２６９百万円 |

**【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 | 1,225,530 | 1,225,537 | ▲ 19,840 | 1,205,697 |
|  | 人件費 | 849,261 | 849,268 | ▲ 11,733 | 837,535 |
| 扶助費 | 55,054 | 55,054 | ▲ 1,037 | 54,017 |
| 公債費 | 321,215 | 321,215 | ▲ 7,070 | 314,145 |
| 税関連歳出 | 707,290 | 707,290 | ▲ 62,617 | 644,673 |
| 建設事業費 | 187,904 | 212,402 | ▲ 38,999 | 173,403 |
|  | 国庫補助 | 114,618 | 138,142 | ▲ 43,212 | 94,929 |
| 単独 | 73,286 | 74,260 | 4,214 | 78,474 |
| 一般施策経費 | 1,156,504 | 1,157,295 | ▲ 86,141 | 1,071,154 |
|  | 貸付金 | 396,867 | 396,867 | ▲ 91,842 | 305,025 |
| 補助金等 | 607,410 | 607,837 | 4,185 | 612,022 |
| 積立金 | 42,545 | 42,545 | 8,340 | 50,885 |
| その他 | 109,682 | 110,046 | ▲ 6,824 | 103,222 |
| 歳出合計 | 3,277,228 | 3,302,524 | ▲ 207,597 | 3,094,928 |

|  |
| --- |
| ■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・税関連歳出地方消費税他府県清算金・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安心こども基金積立金施設型給付費等負担金 | ▲１０，８７６＋２，５１９▲７，０５４▲４０，４６８▲２８，５３５＋１４，６５５▲９１，３７０＋８，７２１＋２，３９３ | 百万円百万円〕百万円百万円百万円百万円百万円百万円百万円 |