

第2 平成25年度下半期歳入歳出予算の状況

I 概 要

平成25年度上半期の財政状況につきましては「第129回財政事情」で公表したところですが、今回は、平成25年度下半期の財政状況について説明いたします。
平成25年度の歳入歳出予算は、次のとおりです。

平成25年度予算の対前年度比較

(単位：千円，％)

区 分	上半期予算額	下半期予算額	平成25年度 最終予算額(A)	平成24年度 最終予算額(B)	比 較	
					(A) - (B)	$\frac{(A)}{(B)} \times 100$
一般会計	1,732,211,852	36,878,745	1,769,090,597	1,759,225,061	9,865,536	100.6
特別会計	640,163,760	△ 1,454,120	638,709,640	571,424,404	67,285,236	111.8
計	2,372,375,612	35,424,625	2,407,800,237	2,330,649,465	77,150,772	103.3

(注) 上半期予算額には、継続費通次繰越額及び繰越明許費繰越額を含む。

平成25年度上半期予算額は、一般会計1兆7,322億1,185万円、特別会計6,401億6,376万円でしたが、下半期において、予算の補正を3回行った結果、前年度からの繰越事業を含めた最終予算額は、一般会計1兆7,690億9,060万円、特別会計6,387億964万円となり、前年度の最終予算額に比べ、一般会計で98億6,554万円0.6%の増、特別会計672億8,524万円11.8%の増となりました。

なお、下半期における補正予算は、9月、12月、2月の各定例県議会に提案し、議決のうえ成立したものです。

9月補正予算では、景気を下支えする事前防災・減災等の公共事業を追加するとともに、平成24年7月の豪雨災害に伴う被災箇所早期復旧を図るための災害復旧費を増額しました。併せて、厳しい電力需給状況や電気料金の値上げ、燃油・飼料価格高騰などの喫緊の課題に対応するため、エネルギーの確保、省エネ・節電対策、農林水産業の低コスト生産体制転換対策等に要する経費を措置しました。

12月補正予算では、給与特例条例に基づき職員給与費を減額し、併せて、緊急雇用創出事業臨時特例基金を活用した若年未就職者等の就業促進に取り組むとともに、「軍師官兵衛」の放映、「東京オリンピック・パラリンピック」の開催、「明治日本の産業革命遺産」の政府推薦などの決定を契機にPR事業等を実施するほか、県政運営上、喫緊の課題に対応するために必要な経費を措置しました。

2月補正予算では、国の経済対策の効果を速やかに発現させるとともに、消費税率引き上げによる駆け込み需要とその反動減に適切に対応できるよう、公共事業の追加実施等に要する経費を措置し、併せて、県単独事業として、プレミアム付き地域商品券の発行に要する経費を増額し、商店街をはじめ地域経済の活性化を図ることとしました。また、最終補正予算として、年度内に措置する必要がある経費についても補正を行っています。

Ⅱ 一般会計

(1) 歳入予算

平成25年度下半期における補正予算の状況は、次のとおりです。

平成25年度一般会計歳入予算

(単位：千円，％)

区 分	上半期予算額 (A)	9月補正	12月補正	2月補正 (追加提案含む)	下半期予算額 (B)	最終予算額 (A) + (B)	構成比
1. 県 税	491,460,118	0	0	17,538,046	17,538,046	508,998,164	28.8
2. 地方消費税金 清算金	96,651,635	0	0	△ 1,346,872	△ 1,346,872	95,304,763	5.4
3. 地方譲与税	73,387,488	0	0	6,208,337	6,208,337	79,595,825	4.5
4. 地方特例金 交付金	1,502,279	0	0	65,101	65,101	1,567,380	0.1
5. 地方交付税	274,528,378	76,753	10,060	4,744,510	4,831,323	279,359,701	15.8
6. 交通安全対策 特別交付金	1,541,218	0	0	0	0	1,541,218	0.1
7. 分担金及び 負担金	8,863,677	0	0	△ 104,758	△ 104,758	8,758,919	0.5
8. 使用料及び 手数料	9,654,219	0	0	△ 361,839	△ 361,839	9,292,380	0.5
9. 国庫支出金	242,670,684	9,125,898	0	21,656,771	30,782,669	273,453,353	15.4
10. 財産収入	2,932,172	0	0	△ 73,690	△ 73,690	2,858,482	0.2
11. 寄附金	30,200	0	0	11,044	11,044	41,244	0.0
12. 繰入金	83,590,862	947,666	△ 12,989,523	△ 8,699,678	△ 20,741,535	62,849,327	3.5
13. 繰越金	40,356,521	975,486	0	0	975,486	41,332,007	2.3
14. 諸収入	137,671,074	924,665	20,960	842,155	1,787,780	139,458,854	7.9
15. 県 債	267,371,327	1,459,700	21,900	△ 4,173,947	△ 2,692,347	264,678,980	15.0
合 計	1,732,211,852	13,510,168	△ 12,936,603	36,305,180	36,878,745	1,769,090,597	100.0

(注) 上半期予算額には、繰越明許費繰越額を含む。

平成25年度一般会計歳入予算の対前年度比較

(単位：千円，％)

区 分	平成25年度		平成24年度		比 較	
	最終予算額(A)	構成比	最終予算額(B)	構成比	(A) - (B)	$\frac{(A)}{(B)} \times 100$
1. 県 税	508,998,164	28.8	489,534,749	27.8	19,463,415	104.0
2. 地 方 消 費 税 清 算 金	95,304,763	5.4	96,215,507	5.5	△ 910,744	99.1
3. 地 方 譲 与 税	79,595,825	4.5	66,506,607	3.8	13,089,218	119.7
4. 地 方 特 例 交 付 金	1,567,380	0.1	1,525,776	0.1	41,604	102.7
5. 地 方 交 付 税	279,359,701	15.8	290,715,178	16.5	△ 11,355,477	96.1
6. 交通安全対策特別交付金	1,541,218	0.1	1,649,107	0.1	△ 107,889	93.5
7. 分 担 金 及 び 負 担 金	8,758,919	0.5	6,943,042	0.4	1,815,877	126.2
8. 使 用 料 及 び 手 数 料	9,292,380	0.5	9,461,093	0.6	△ 168,713	98.2
9. 国 庫 支 出 金	273,453,353	15.4	256,678,116	14.6	16,775,237	106.5
10. 財 産 収 入	2,858,482	0.2	5,830,131	0.3	△ 2,971,649	49.0
11. 寄 附 金	41,244	0.0	595,366	0.0	△ 554,122	6.9
12. 繰 入 金	62,849,327	3.5	66,480,336	3.8	△ 3,631,009	94.5
13. 繰 越 金	41,332,007	2.3	23,051,323	1.3	18,280,684	179.3
14. 諸 収 入	139,458,854	7.9	137,330,777	7.8	2,128,077	101.5
15. 県 債	264,678,980	15.0	306,707,953	17.4	△ 42,028,973	86.3
合 計	1,769,090,597	100.0	1,759,225,061	100.0	9,865,536	100.6

その主な内容は、次のとおりです。

○県 税

県税は、前年度より194億6,342万円増加し、最終予算は5,089億9,816万円となり、歳入予算総額の28.8%を占めています。これを税目別に前年度と比較すると、次のとおりです。

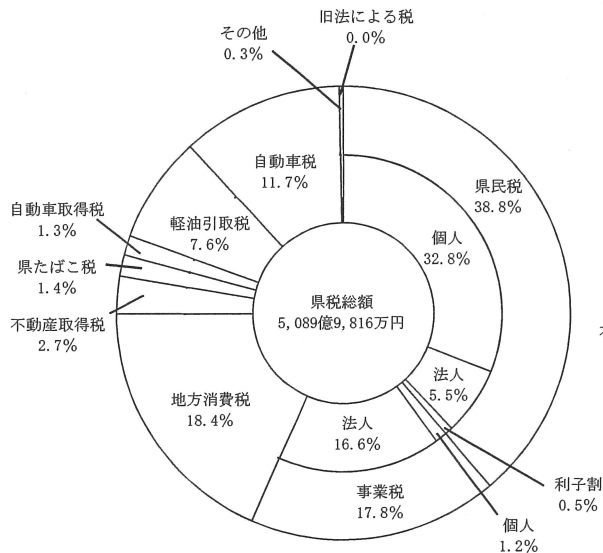
平成25年度県税予算状況

(単位：千円，%)

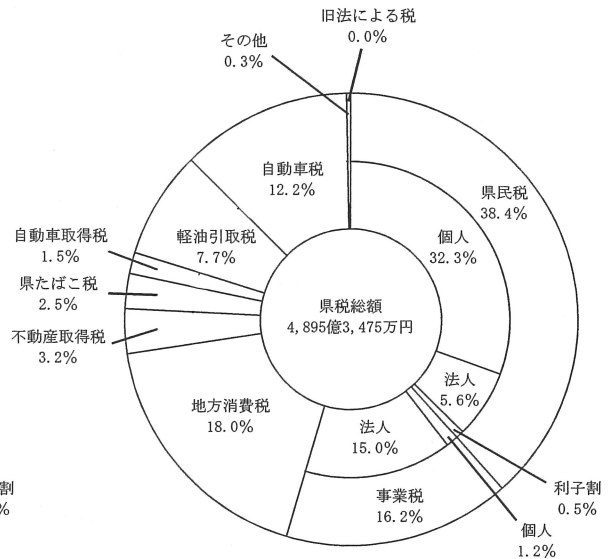
区 分	平成25年度		平成24年度		比 較	
	最終予算額(A)	構成比	最終予算額(B)	構成比	(A) - (B)	$\frac{(A)}{(B)} \times 100$
県 民 税	197,237,877	38.8	187,931,328	38.4	9,306,549	105.0
個 人	166,751,530	32.8	158,085,086	32.3	8,666,444	105.5
法 人	27,871,560	5.5	27,253,343	5.6	618,217	102.3
利 子 割	2,614,787	0.5	2,592,899	0.5	21,888	100.8
事 業 税	90,494,725	17.8	79,295,359	16.2	11,199,366	114.1
個 人	5,849,694	1.2	5,652,493	1.2	197,201	103.5
法 人	84,645,031	16.6	73,642,866	15.0	11,002,165	114.9
地 方 消 費 税	93,847,915	18.4	88,268,807	18.0	5,579,108	106.3
譲 渡 割	59,833,426	11.7	57,655,609	11.8	2,177,817	103.8
貨 物 割	34,014,489	6.7	30,613,198	6.2	3,401,291	111.1
不 動 産 取 得 税	13,944,944	2.7	15,471,810	3.2	△ 1,526,866	90.1
県 た ば こ 税	7,224,145	1.4	12,083,610	2.5	△ 4,859,465	59.8
ゴ ル フ 場 利 用 税	1,068,136	0.2	1,078,662	0.2	△ 10,526	99.0
自 動 車 取 得 税	6,444,274	1.3	7,543,670	1.5	△ 1,099,396	85.4
軽 油 引 取 税	39,013,294	7.6	37,722,670	7.7	1,290,624	103.4
自 動 車 税	59,485,730	11.7	59,914,172	12.2	△ 428,442	99.3
鉦 区 税	5,787	0.0	6,467	0.0	△ 680	89.5
(普 通 税 計)	508,766,827	99.9	489,316,555	99.9	19,450,272	104.0
狩 猟 税	34,858	0.0	35,517	0.0	△ 659	98.1
産 業 廃 棄 物 税	194,515	0.1	180,277	0.1	14,238	107.9
(目 的 税 計)	229,373	0.1	215,794	0.1	13,579	106.3
特 別 地 方 消 費 税	0	0.0	30	0.0	△ 30	0.0
軽 油 引 取 税	1,964	0.0	2,370	0.0	△ 406	82.9
(旧 法 に よ る 税 計)	1,964	0.0	2,400	0.0	△ 436	81.8
合 計	508,998,164	100.0	489,534,749	100.0	19,463,415	104.0

県 税 の 構 成 状 況

平成25年度



平成24年度



○地方交付税

地方交付税は、前年度より113億5,548万円減少し、最終予算は2,793億5,970万円となり、歳入予算総額の15.8%を占めています。その内訳は、普通交付税2,753億5,970万円、特別交付税40億円です。

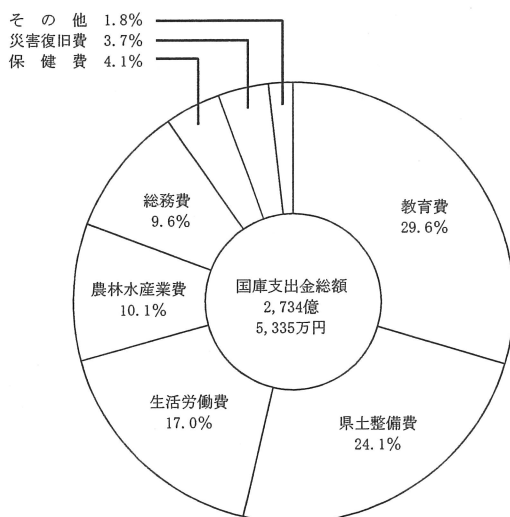
○国庫支出金

国庫支出金は、前年度より167億7,524万円増加し、最終予算は2,734億5,335万円となり、歳入予算総額の15.5%を占めています。

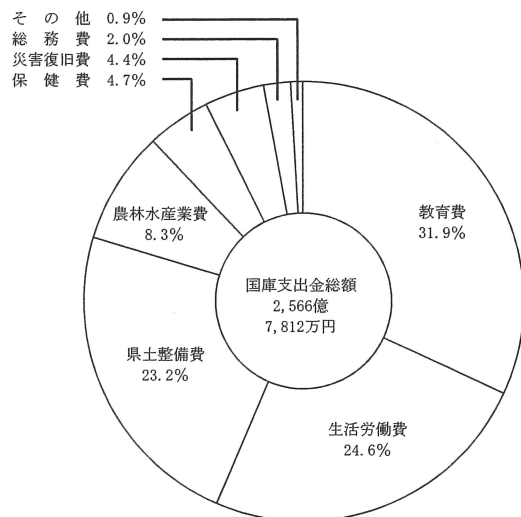
目的別構成を前年度と比較すると、次のとおりです。

国庫支出金の目的別構成状況

平成25年度



平成24年度

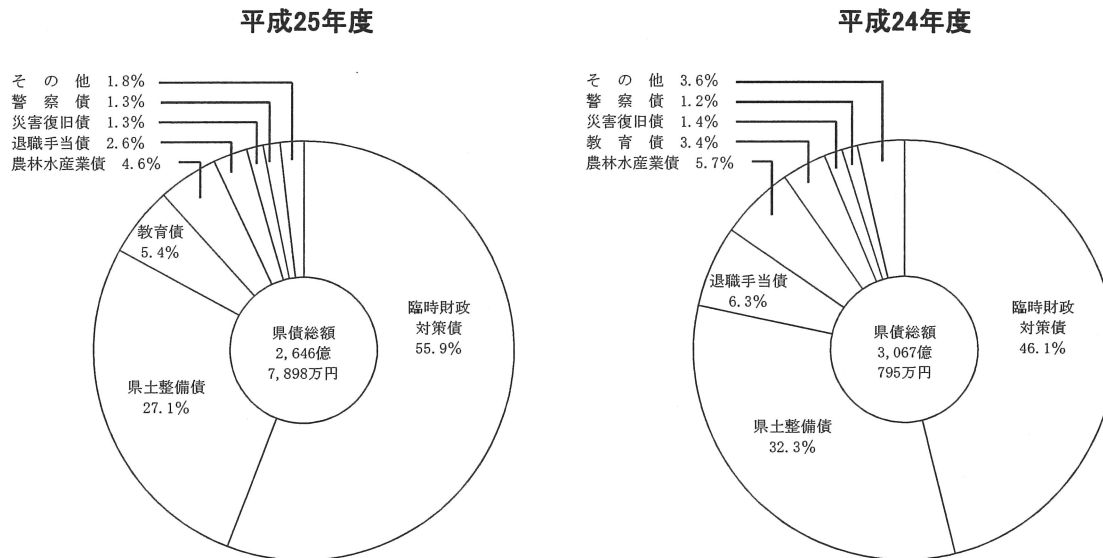


○県 債

県債は、前年度より420億2,897万円減少し、最終予算は2,646億7,898万円となり、歳入予算総額の15.0%を占めています。

目的別構成を前年度と比較すると、次のとおりです。

県 債 の 目 的 別 構 成 状 況



(2) 歳出予算

平成25年度下半期における補正予算の状況は、次のとおりです。

平成25年度一般会計歳出予算

(単位：千円，%)

区 分	上半期予算額 (A)	9月補正	12月補正	2月補正 (追加提案含む)	下半期予算額 (B)	最終予算額 (A) + (B)	構成比
1. 議 会 費	2,845,558	0	△ 18,453	△ 20,374	△ 38,827	2,806,731	0.2
2. 総 務 費	50,957,556	477,515	△ 466,142	16,321,537	16,332,910	67,290,466	3.8
3. 保 健 費	218,080,154	1,181,615	△ 336,011	△ 5,929,714	△ 5,084,110	212,996,044	12.0
4. 環 境 費	3,880,470	1,900,000	1,014,169	△ 312,663	2,601,506	6,481,976	0.4
5. 生活労働費	160,404,359	181,869	573,088	6,109,217	6,864,174	167,268,533	9.5
6. 農林水産業費	73,450,953	2,634,905	△ 329,842	3,189,141	5,494,204	78,945,157	4.5
7. 商 工 費	122,198,152	0	127,602	678,022	805,624	123,003,776	6.9
8. 県土整備費	192,775,503	5,418,951	△ 433,592	9,018,133	14,003,492	206,778,995	11.7
9. 警 察 費	123,332,393	488,922	△ 2,730,580	△ 532,641	△ 2,774,299	120,558,094	6.8
10. 教 育 費	405,954,088	133,322	△ 10,358,742	4,368,189	△ 5,857,231	400,096,857	22.6

11. 災害復旧費	13,618,877	1,093,069	21,900	△ 526,623	588,346	14,207,223	0.8
12. 公債費	206,025,894	0	0	△ 1,843,143	△ 1,843,143	204,182,751	11.5
13. 諸支出金	158,487,895	0	0	5,786,099	5,786,099	164,273,994	9.3
14. 予備費	200,000	0	0	0	0	200,000	0.0
合 計	1,732,211,852	13,510,168	△ 12,936,603	36,305,180	36,878,745	1,769,090,597	100.0

(注) 上半期予算額には、繰越明許費繰越額を含む。

平成25年度一般会計歳出予算の対前年度比較

(単位：千円，％)

区 分	平成25年度		平成24年度		比 較	
	最終予算額(A)	構成比	最終予算額(B)	構成比	(A) - (B)	$\frac{(A)}{(B)} \times 100$
1. 議会費	2,806,731	0.2	2,934,944	0.2	△ 128,213	95.6
2. 総務費	67,290,466	3.8	55,957,346	3.2	11,333,120	120.3
3. 保健費	212,996,044	12.0	217,031,665	12.3	△ 4,035,621	98.1
4. 環境費	6,481,976	0.4	4,123,541	0.2	2,358,435	157.2
5. 生活労働費	167,268,533	9.5	173,934,782	9.9	△ 6,666,249	96.2
6. 農林水産業費	78,945,157	4.5	72,283,463	4.1	6,661,694	109.2
7. 商工費	123,003,776	6.9	121,953,548	6.9	1,050,228	100.9
8. 県土整備費	206,778,995	11.7	205,730,371	11.7	1,048,624	100.5
9. 警察費	120,558,094	6.8	123,590,823	7.0	△ 3,032,729	97.5
10. 教育費	400,096,857	22.6	405,977,318	23.1	△ 5,880,461	98.6
11. 災害復旧費	14,207,223	0.8	15,504,295	0.9	△ 1,297,072	91.6
12. 公債費	204,182,751	11.5	200,469,313	11.4	3,713,438	101.9
13. 諸支出金	164,273,994	9.3	159,533,652	9.1	4,740,342	103.0
14. 予備費	200,000	0.0	200,000	0.0	0	100.0
合 計	1,769,090,597	100.0	1,759,225,061	100.0	9,865,536	100.6

その主な内容は、次のとおりです。

○総務費

下半期の補正額は、163億3,291万円の増で、最終予算額は、672億9,047万円となり、歳出予算総額の3.8%を占めています。これを前年度と比較すると、113億3,312万円、20.3%の増となっていますが、この主なものは、公共施設整備基金積立金の増によるものです。

○保健費

下半期の補正額は、50億8,411万円の減で、最終予算額は、2,129億9,604万円となり、歳出予算総額の12.0%を占めています。これを前年度と比較すると、40億3,562万円、1.9%の減となっていますが、この主なものは、子宮頸がん等ワクチン接種緊急促進臨時特例基金事業費及び妊婦健康診査支援費の減によるものです。

○環境費

下半期の補正額は、26億151万円の増で、最終予算額は、64億8,198万円となり、歳出予算総額の0.4%を占めています。これを前年度と比較すると、23億5,844万円、57.2%の増となっていますが、この主なものは、環境保全基金積立金及び旧新宮処分場用地取得費の増によるものです。

○生活労働費

下半期の補正額は、68億6,417万円の増で、最終予算額は、1,672億6,853万円となり、歳出予算総額の9.4%を占めています。これを前年度と比較すると、66億6,625万円、3.8%の減となっていますが、この主なものは、子育て応援基金積立金及び緊急雇用創出事業臨時特例基金積立金の減によるものです。

○農林水産業費

下半期の補正額は、54億9,420万円の増で、最終予算額は、789億4,516万円となり、歳出予算総額の4.5%を占めています。これを前年度と比較すると、66億6,169万円、9.2%の増となっていますが、この主なものは、農業生産総合対策事業費及び水資源機構営両筑平野用水事業負担金の増によるものです。

○商工費

下半期の補正額は、8億562万円の増で、最終予算額は、1,230億378万円となり、歳出予算総額の7.0%を占めています。これを前年度と比較すると、10億5,023万円、0.9%の増となっていますが、この主なものは、プレミアム付き地域商品券の発行支援に要する経費の増によるものです。

○県土整備費

下半期の補正額は、140億349万円の増で、最終予算額は、2,067億7,900万円となり、歳出予算総額の11.7%を占めています。これを前年度と比較すると、10億4,862万円、0.5%の増となっていますが、この主なものは、広域河川改修費の増によるものです。

○警察費

下半期の補正額は、27億7,430万円の減で、最終予算額は、1,205億5,809万円となり、歳出予算総額の6.8%を占めています。これを前年度と比較すると、30億3,273万円、2.5%の減となっていますが、この主なものは、警察職員の人件費等の減によるものです。

○教育費

下半期の補正額は、58億5,723万円の減で、最終予算額は、4,000億9,686万円となり、歳出予算総額の22.6%を占めています。これを前年度と比較すると、58億8,046万円、1.4%の減となっていますが、この主なものは、教職員の人件費等の減によるものです。

○災害復旧費

下半期の補正額は、5億8,835万円の増で、最終予算額は、142億722万円となり、歳出予算総額の0.8%を占めています。これを前年度と比較すると、12億9,707万円、8.4%の減となっていますが、この主なものは、河川等災害復旧費の減によるものです。

○公 債 費

下半期の補正額は、18億4,314万円の減で、最終予算額は、2,041億8,275万円となり、歳出予算総額の11.5%を占めています。これを前年度と比較すると、37億1,344万円、1.9%の増となっていますが、この主なものは、県債元金償還金の増によるものです。

○諸支出金

下半期の補正額は、57億8,610万円の増で、最終予算額は、1,642億7,400万円となり、歳出予算総額の9.3%を占めています。これを前年度と比較すると、47億4,034万円、3.0%の増となっていますが、この主なものは、株式等譲渡所得割交付金の増によるものです。

最終予算を性質的に分類し、前年度と比較すると、次のとおりです。

平成25年度一般会計歳出予算対前年度比較

(単位：千円，%)

区 分			平成25年度		平成24年度		比 較	
			最終予算額(A)	構成比	最終予算額(B)	構成比	(A) - (B)	$\frac{(A)}{(B)} \times 100$
義 務 的 経 費	人 件 費		483,120,662	27.3	502,624,495	28.6	△ 19,503,833	96.1
	扶 助 費		61,385,312	3.5	61,757,138	3.5	△ 371,826	99.4
	公 債 費		203,407,464	11.5	199,569,971	11.3	3,837,493	101.9
	小 計		747,913,438	42.3	763,951,604	43.4	△ 16,038,166	97.9
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費		309,466,723	17.5	289,771,015	16.5	19,695,708	106.8
	災 害 復 旧 事 業 費		14,200,816	0.8	15,477,123	0.9	△ 1,276,307	91.8
	小 計		323,667,539	18.3	305,248,138	17.4	18,419,401	106.0
そ の 他			697,509,620	39.4	690,025,319	39.2	7,484,301	101.1
合 計			1,769,090,597	100.0	1,759,225,061	100.0	9,865,536	100.6