

決算審査特別委員会

平成24年度 財政概要説明資料

平成25年10月7日

平成24年度 一般会計決算

平成24年度一般会計は、平成23年度以前に国の経済対策により造成した基金の繰入金や、基金造成のための国庫支出金が大幅に減少した影響で、歳入は前年度を92億円下回りました。また、歳出においては、企業誘致対策等への支出が増加したものの、平成23年度以前に国の経済対策により造成された基金関連事業や、積立金の大幅な減少などにより、前年度を78億円下回りました。この結果、実質収支、単年度収支ともに前年度を下回りました。

財政調整型基金の残高は451億円と対前年度で微増しましたが、一方で、地方債現在高は臨時財政対策債の増により6,646億円に増加しており、引き続き厳しい財政運営が続いています。

1 総括

(単位：百万円)

| 区 分 | 平成24年度 (A) | 平成23年度 (B) | 比較 (A) - (B) |
|----------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 歳入総額 (ア) | 352,502 | 361,671 | ▲ 9,169 |
| 歳出総額 (イ) | 334,299 | 342,064 | ▲ 7,765 |
| 歳入歳出差引額 (ア) - (イ) = (ウ) | 18,203 | 19,607 | ▲ 1,404 |
| 翌年度へ繰越すべき財源 (エ) | 5,661 | 4,177 | 1,484 |
| 実質収支 (ウ) - (エ) | 12,542 | 15,430 | ▲ 2,888 |
| 単年度収支 実質収支の前年度との差 | ▲ 2,888 | 4,119 | ▲ 7,007 |

2 その他

(単位：百万円)

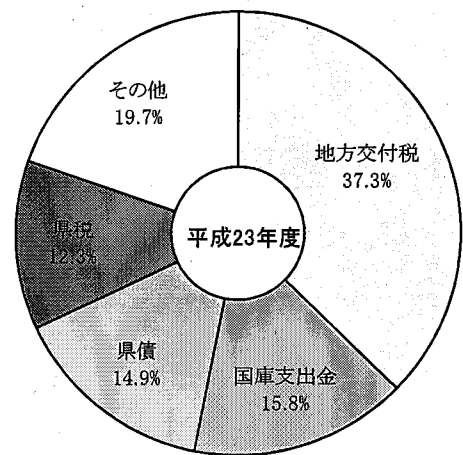
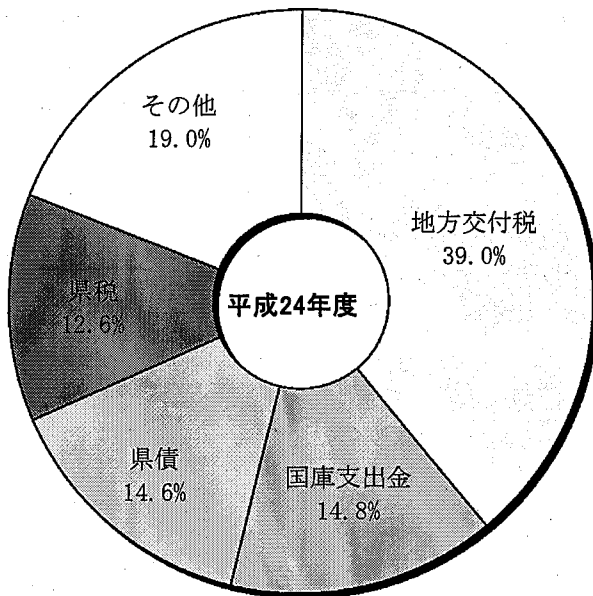
| 区 分 | 平成24年度 (A) | 平成23年度 (B) | 比較 (A) - (B) |
|---------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 財政調整型基金残高 | 45,104 | 44,975 | 129 |
| 地方債現在高 (一般会計ベース) | 664,596 | 661,595 | 3,001 |
| (臨時財政対策債) | 281,990 | 264,079 | 17,911 |
| (臨時財政対策債除き) | 382,606 | 397,516 | ▲ 14,910 |

(注 財政調整型基金とは、財政調整基金、県立公共施設等建設基金、減債基金、大規模事業基金及び長寿社会対策推進基金をいう。)

歳入

(単位:百万円、%)

| 区 分 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 比較 | |
|-------------|---------|-------|---------|-------|---------|--------|
| | 決算額(A) | 構成比 | 決算額(B) | 構成比 | (A)-(B) | 増減率 |
| 県 税 | 44,507 | 12.6 | 44,574 | 12.3 | ▲ 67 | ▲ 0.2 |
| 地方消費税清算金 | 11,292 | 3.2 | 11,324 | 3.1 | ▲ 32 | ▲ 0.3 |
| 地方譲与税 | 9,110 | 2.6 | 8,902 | 2.5 | 208 | 2.3 |
| 地方特例交付金 | 157 | 0.0 | 747 | 0.2 | ▲ 590 | ▲ 79.0 |
| 地方交付税 | 137,307 | 39.0 | 134,967 | 37.3 | 2,340 | 1.7 |
| 交通安全対策特別交付金 | 180 | 0.1 | 186 | 0.1 | ▲ 6 | ▲ 3.2 |
| 分担金及び負担金 | 852 | 0.2 | 1,245 | 0.3 | ▲ 393 | ▲ 31.6 |
| 使用料及び手数料 | 3,261 | 0.9 | 3,090 | 0.9 | 171 | 5.5 |
| 国庫支出金 | 52,337 | 14.8 | 57,197 | 15.8 | ▲ 4,860 | ▲ 8.5 |
| 財産収入 | 1,029 | 0.3 | 799 | 0.2 | 230 | 28.8 |
| 寄附金 | 95 | 0.0 | 106 | 0.0 | ▲ 11 | ▲ 10.4 |
| 繰入金 | 9,719 | 2.8 | 19,519 | 5.4 | ▲ 9,800 | ▲ 50.2 |
| 繰越金 | 19,607 | 5.6 | 14,369 | 4.0 | 5,238 | 36.5 |
| 諸収入 | 11,534 | 3.3 | 10,703 | 3.0 | 831 | 7.8 |
| 県 債 | 51,515 | 14.6 | 53,943 | 14.9 | ▲ 2,428 | ▲ 4.5 |
| (うち臨時財政対策債) | 28,189 | 8.0 | 31,206 | 8.6 | ▲ 3,017 | ▲ 9.7 |
| 合 計 | 352,502 | 100.0 | 361,671 | 100.0 | ▲ 9,169 | ▲ 2.5 |



《増減の主なもの》

| (県税) | | |
|------------------|-----------|-------------------|
| 個人県民税 | 14,128 → | 14,795 (+ 667) |
| 地方消費税 | 5,442 → | 4,991 (▲ 451) |
| 不動産取得税 | 1,068 → | 839 (▲ 229) |
| (地方譲与税) | | |
| 地方法人特別譲与税 | 6,873 → | 7,071 (+ 198) |
| (地方特例交付金) | | |
| 児童手当及び子ども手当特例交付金 | 581 → | 0 (▲ 581) |
| (地方交付税) | | |
| 普通交付税 | 131,245 → | 134,419 (+ 3,174) |
| (分担金及び負担金) | | |
| 東日本大震災災害救助費負担金 | 300 → | 1 (▲ 299) |
| (国庫支出金) | | |
| 地域自主戦略交付金 | 3,120 → | 7,294 (+ 4,174) |
| 災害復旧事業国庫補助負担金 | 1,299 → | 4,062 (+ 2,763) |
| 医療施設耐震化臨時特例交付金 | 0 → | 1,192 (+ 1,192) |
| 社会資本整備総合交付金 | 12,266 → | 7,779 (▲ 4,487) |
| 地域医療再生臨時特例交付金 | 3,164 → | 0 (▲ 3,164) |
| きめ細かな交付金 | 2,835 → | 0 (▲ 2,835) |
| 一般公共事業国庫補助金 | 4,522 → | 2,695 (▲ 1,827) |

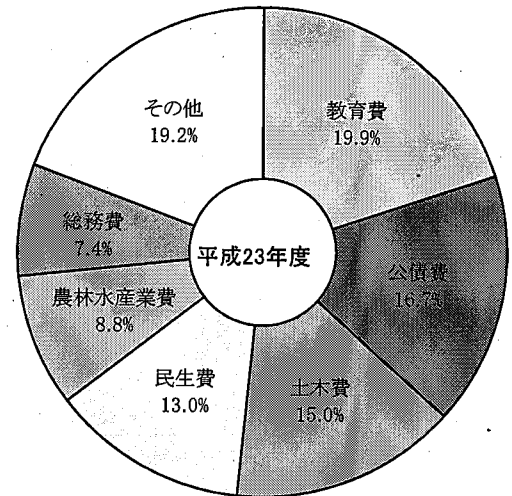
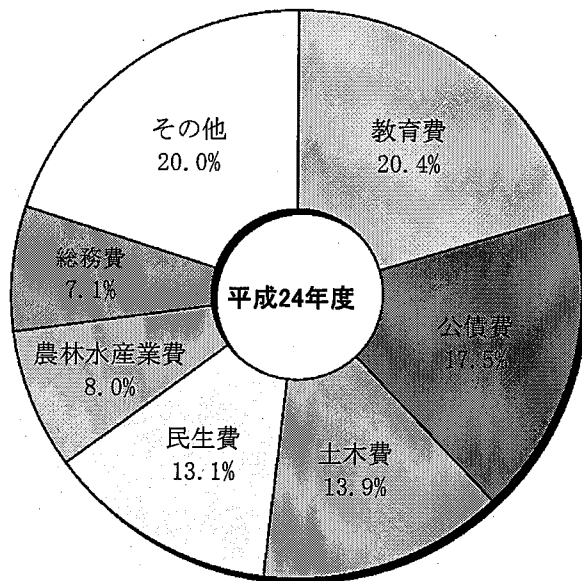
(単位:百万円)

| (財産収入) | | |
|-----------------------|----------|------------------|
| 不動産売却収入 | 12 → | 293 (+ 281) |
| (繰入金) | | |
| 介護保険財政安定化基金繰入金 | 180 → | 1,513 (+ 1,333) |
| 地域活性化・公共投資臨時基金繰入金 | 4,310 → | 0 (▲ 4,310) |
| ふるさと雇用再生特別基金繰入金 | 2,565 → | 0 (▲ 2,565) |
| 緑の産業再生プロジェクト基金繰入金 | 2,758 → | 590 (▲ 2,168) |
| 緊急雇用創出事業臨時特例基金繰入金 | 3,769 → | 2,723 (▲ 1,046) |
| 介護職員処遇改善臨時特例基金繰入金 | 1,039 → | 225 (▲ 814) |
| (繰越金) | | |
| 繰越金 | 11,311 → | 15,430 (+ 4,119) |
| (諸収入) | | |
| 宝くじ収入 | 1,594 → | 1,919 (+ 325) |
| 中海干拓農地元渡促進支援事業貸付金元利収入 | 0 → | 171 (+ 171) |
| 理立事業会計貸付金元利収入 | 0 → | 150 (+ 150) |
| (県債) | | |
| 緊急防災・減災事業債 | 752 → | 2,019 (+ 1,267) |
| 災害復旧事業債 | 923 → | 1,875 (+ 952) |
| 臨時財政対策債 | 31,206 → | 28,189 (▲ 3,017) |
| 公共事業等債 | 13,982 → | 12,468 (▲ 1,514) |
| 防災対策事業債 | 2,885 → | 1,593 (▲ 1,292) |

歳出(目的別)

(単位:百万円、%)

| 区分 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 比較 | |
|--------|---------|-------|---------|-------|---------|--------|
| | 決算額(A) | 構成比 | 決算額(B) | 構成比 | (A)-(B) | 増減率 |
| 議会費 | 891 | 0.3 | 932 | 0.3 | ▲ 41 | ▲ 4.4 |
| 総務費 | 23,678 | 7.1 | 25,222 | 7.4 | ▲ 1,544 | ▲ 6.1 |
| 民生費 | 43,711 | 13.1 | 44,409 | 13.0 | ▲ 698 | ▲ 1.6 |
| 衛生費 | 13,097 | 3.9 | 14,536 | 4.2 | ▲ 1,439 | ▲ 9.9 |
| 労働費 | 6,502 | 1.9 | 9,104 | 2.7 | ▲ 2,602 | ▲ 28.6 |
| 農林水産業費 | 26,949 | 8.0 | 30,092 | 8.8 | ▲ 3,143 | ▲ 10.4 |
| 商工費 | 12,429 | 3.7 | 9,126 | 2.7 | 3,303 | 36.2 |
| 土木費 | 46,547 | 13.9 | 51,503 | 15.0 | ▲ 4,956 | ▲ 9.6 |
| 警察費 | 15,590 | 4.7 | 16,723 | 4.9 | ▲ 1,133 | ▲ 6.8 |
| 教育費 | 68,117 | 20.4 | 67,963 | 19.9 | 154 | 0.2 |
| 災害復旧費 | 6,082 | 1.8 | 2,594 | 0.7 | 3,488 | 134.5 |
| 公債費 | 58,445 | 17.5 | 57,032 | 16.7 | 1,413 | 2.5 |
| 諸支出金 | 12,260 | 3.7 | 12,828 | 3.7 | ▲ 568 | ▲ 4.4 |
| 合計 | 334,298 | 100.0 | 342,064 | 100.0 | ▲ 7,766 | ▲ 2.3 |



《増減の主なもの》

(総務費)

| | | | | | |
|--------------------|-------|---|-------|-----|-------|
| 高等教育機関等支援事業 | 49 | → | 1,053 | (+) | 1,004 |
| 公立大学法人鳥取環境大学運営費交付金 | 0 | → | 412 | (+) | 412 |
| 鳥取力創造運動推進基金造成 | 2,314 | → | 750 | (▲) | 1,564 |
| 県庁舎耐震補強整備事業 | 1,458 | → | 0 | (▲) | 1,458 |

(民生費)

| | | | | | |
|---------------|-------|---|-------|-----|-------|
| 介護保険運営負担金事業 | 7,720 | → | 8,942 | (+) | 1,222 |
| 国民健康保険財政調整交付金 | 2,153 | → | 2,723 | (+) | 570 |
| とっとり支え愛基金造成 | 2,000 | → | 23 | (▲) | 1,977 |
| 介護職員処遇改善事業 | 1,048 | → | 190 | (▲) | 858 |

(衛生費)

| | | | | | |
|-----------------|-------|---|-------|-----|-------|
| 医療施設耐震化臨時特例基金造成 | 0 | → | 1,193 | (+) | 1,193 |
| 地域医療再生基金事業 | 971 | → | 1,371 | (+) | 400 |
| 地域医療再生基金造成 | 3,169 | → | 8 | (▲) | 3,161 |

(労働費)

| | | | | | |
|--------------------------|-------|---|-------|-----|-------|
| 正規雇用奨励金(重点分野職種体験型雇用事業関連) | 1 | → | 112 | (+) | 111 |
| ふるさと雇用再生特別交付金事業 | 2,181 | → | 0 | (▲) | 2,181 |
| 緊急雇用創出事業 | 3,719 | → | 2,674 | (▲) | 1,045 |

(農林水産業費)

| | | | | | |
|------------------|-------|---|-------|-----|-------|
| 全国植樹祭準備事業 | 89 | → | 314 | (+) | 225 |
| 緑の産業再生プロジェクト事業 | 2,758 | → | 596 | (▲) | 2,162 |
| 中海干拓農地売渡促進事業 | 562 | → | 0 | (▲) | 562 |
| 緑の産業再生プロジェクト基金造成 | 4,290 | → | 3,821 | (▲) | 469 |

(単位:百万円)

(商工費)

| | | | | | |
|-------------------|-------|---|-------|-----|-------|
| 企業立地事業補助金 | 1,304 | → | 2,606 | (+) | 1,302 |
| 地域総合整備資金貸付事業 | 0 | → | 1,200 | (+) | 1,200 |
| まんが王国とっとり建国記念事業 | 0 | → | 943 | (+) | 943 |
| 企業自立サポート事業(制度金融費) | 2,225 | → | 1,659 | (▲) | 566 |

(土木費)

| | | | | | |
|--------------|--------|---|--------|-----|-------|
| 直轄道路事業費負担金 | 2,970 | → | 3,603 | (+) | 633 |
| 一般公共事業 | 28,185 | → | 25,889 | (▲) | 2,296 |
| 単県公共事業 | 5,659 | → | 3,748 | (▲) | 1,911 |
| 直轄河川海岸事業費負担金 | 1,746 | → | 1,046 | (▲) | 700 |
| 公営住宅整備事業 | 959 | → | 668 | (▲) | 291 |

(警察費)

| | | | | | |
|--------------|--------|---|--------|-----|-----|
| 退職手当 | 1,486 | → | 1,092 | (▲) | 394 |
| 職員人件費 | 11,261 | → | 10,896 | (▲) | 365 |
| 警察航空隊格納庫整備事業 | 232 | → | 0 | (▲) | 232 |
| 警察財産管理費 | 416 | → | 240 | (▲) | 176 |

(災害復旧費)

| | | | | | |
|----------|-------|---|-------|-----|-------|
| 建設災害復旧費 | 1,516 | → | 3,918 | (+) | 2,402 |
| 耕地災害復旧事業 | 229 | → | 822 | (+) | 593 |
| 単独災害復旧費 | 343 | → | 192 | (▲) | 151 |

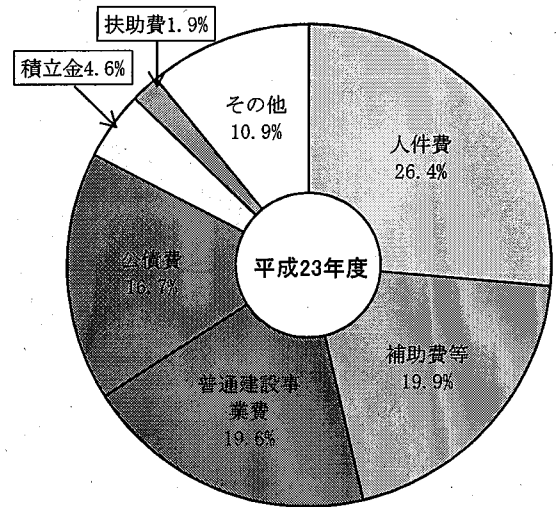
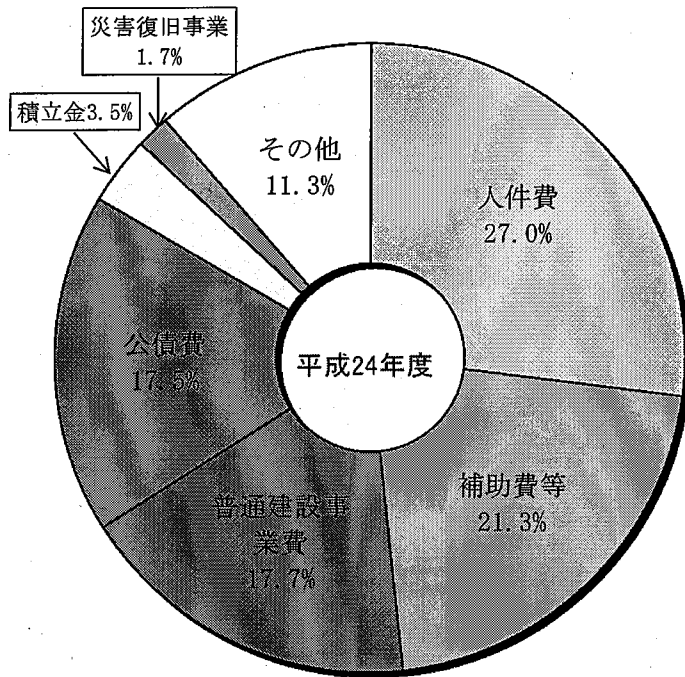
(公債費)

| | | | | | |
|----|--------|---|--------|-----|-------|
| 元金 | 46,759 | → | 48,514 | (+) | 1,755 |
| 利子 | 10,252 | → | 9,912 | (▲) | 340 |

歳出(性質別)

(単位:百万円、%)

| 区分 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 比較 | |
|------------|---------|-------|---------|-------|---------|--------|
| | 決算額(A) | 構成比 | 決算額(B) | 構成比 | (A)-(B) | 増減率 |
| 人件費 | 90,112 | 27.0 | 90,345 | 26.4 | ▲ 233 | ▲ 0.3 |
| 扶助費 | 5,326 | 1.6 | 6,544 | 1.9 | ▲ 1,218 | ▲ 18.6 |
| 補助費等 | 71,304 | 21.3 | 67,954 | 19.9 | 3,350 | 4.9 |
| 普通建設事業費 | 59,225 | 17.7 | 67,108 | 19.6 | ▲ 7,883 | ▲ 11.7 |
| 補助事業(直轄含む) | 43,710 | 13.1 | 50,334 | 14.7 | ▲ 6,624 | ▲ 13.2 |
| 単独事業 | 15,220 | 4.6 | 16,326 | 4.8 | ▲ 1,106 | ▲ 6.8 |
| 受託事業 | 295 | 0.1 | 448 | 0.1 | ▲ 153 | ▲ 34.2 |
| 災害復旧事業費 | 5,707 | 1.7 | 2,685 | 0.8 | 3,022 | 112.6 |
| 公債費 | 58,426 | 17.5 | 57,011 | 16.7 | 1,415 | 2.5 |
| 積立金 | 11,735 | 3.5 | 15,863 | 4.6 | ▲ 4,128 | ▲ 26.0 |
| 貸付金 | 4,715 | 1.4 | 4,736 | 1.4 | ▲ 21 | ▲ 0.4 |
| その他の経費 | 27,749 | 8.3 | 29,818 | 8.7 | ▲ 2,069 | ▲ 6.9 |
| 合計 | 334,299 | 100.0 | 342,064 | 100.0 | ▲ 7,765 | ▲ 2.3 |



《増減の主なもの》

(単位:百万円)

| (人件費) | | (災害復旧事業費) | |
|------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 職員人件費(退職手当除く) | 78,945 → 78,063 (▲ 882) | 建設災害復旧費 | 1,516 → 3,918 (+ 2,402) |
| 退職手当 | 6,854 → 7,630 (+ 776) | 耕地災害復旧事業 | 229 → 822 (+ 593) |
| | | 単独災害復旧費 | 343 → 192 (▲ 151) |
| (扶助費) | | (公債費) | |
| 障がい者自立支援対策臨時特例基金特別対策事業 | 1,071 → 328 (▲ 743) | 元金 | 46,759 → 48,514 (+ 1,755) |
| 扶助費 | 1,044 → 512 (▲ 532) | 利息 | 10,252 → 9,912 (▲ 340) |
| (補助費等) | | (積立金) | |
| 介護保険運営負担金事業 | 7,720 → 8,942 (+ 1,222) | 医療施設耐震化臨時特例基金造成 | 0 → 1,193 (+ 1,193) |
| 国民健康保険財政調整交付金 | 2,153 → 2,723 (+ 570) | 環境学術研究基金造成 | 49 → 1,053 (+ 1,004) |
| 後期高齢者医療制度財政支援事業 | 7,013 → 7,446 (+ 433) | 安心こども基金造成 | 495 → 1,050 (+ 555) |
| 公立大学法人鳥取環境大学運営費交付金 | 0 → 412 (+ 412) | 地域医療再生基金造成 | 3,169 → 8 (▲ 3,161) |
| 衆議院議員選挙費 | 0 → 349 (+ 349) | とっとり支え愛基金造成 | 2,000 → 23 (▲ 1,977) |
| | | 鳥取力創造運動推進基金造成 | 2,314 → 750 (▲ 1,564) |
| | | 緑の産業再生プロジェクト基金造成 | 4,290 → 3,821 (▲ 469) |
| (普通建設事業費) | | (その他の経費) | |
| 企業立地事業補助金 | 1,304 → 2,606 (+ 1,302) | まんが王国とっとり建国記念事業(物件費) | 0 → 688 (+ 688) |
| 直轄道路事業費負担金 | 2,970 → 3,603 (+ 633) | ふるさと雇用再生特別交付金事業(市町村補助以外) | 885 → 0 (▲ 885) |
| 一般公共事業 | 35,340 → 32,522 (▲ 2,818) | 緊急雇用創出事業(物件費) | 1,560 → 1,283 (▲ 277) |
| 緑の産業再生プロジェクト事業 | 2,662 → 524 (▲ 2,138) | 警察財産管理費 | 416 → 240 (▲ 176) |
| 単独公共事業 | 5,777 → 3,874 (▲ 1,903) | 消防防災ヘリコプター運営費 | 354 → 198 (▲ 156) |
| 県庁舎耐震補強整備事業 | 1,458 → 0 (▲ 1,458) | | |
| 県立学校耐震化推進事業費 | 3,370 → 2,522 (▲ 848) | | |
| 直轄河川海岸事業費 | 1,746 → 1,046 (▲ 700) | | |

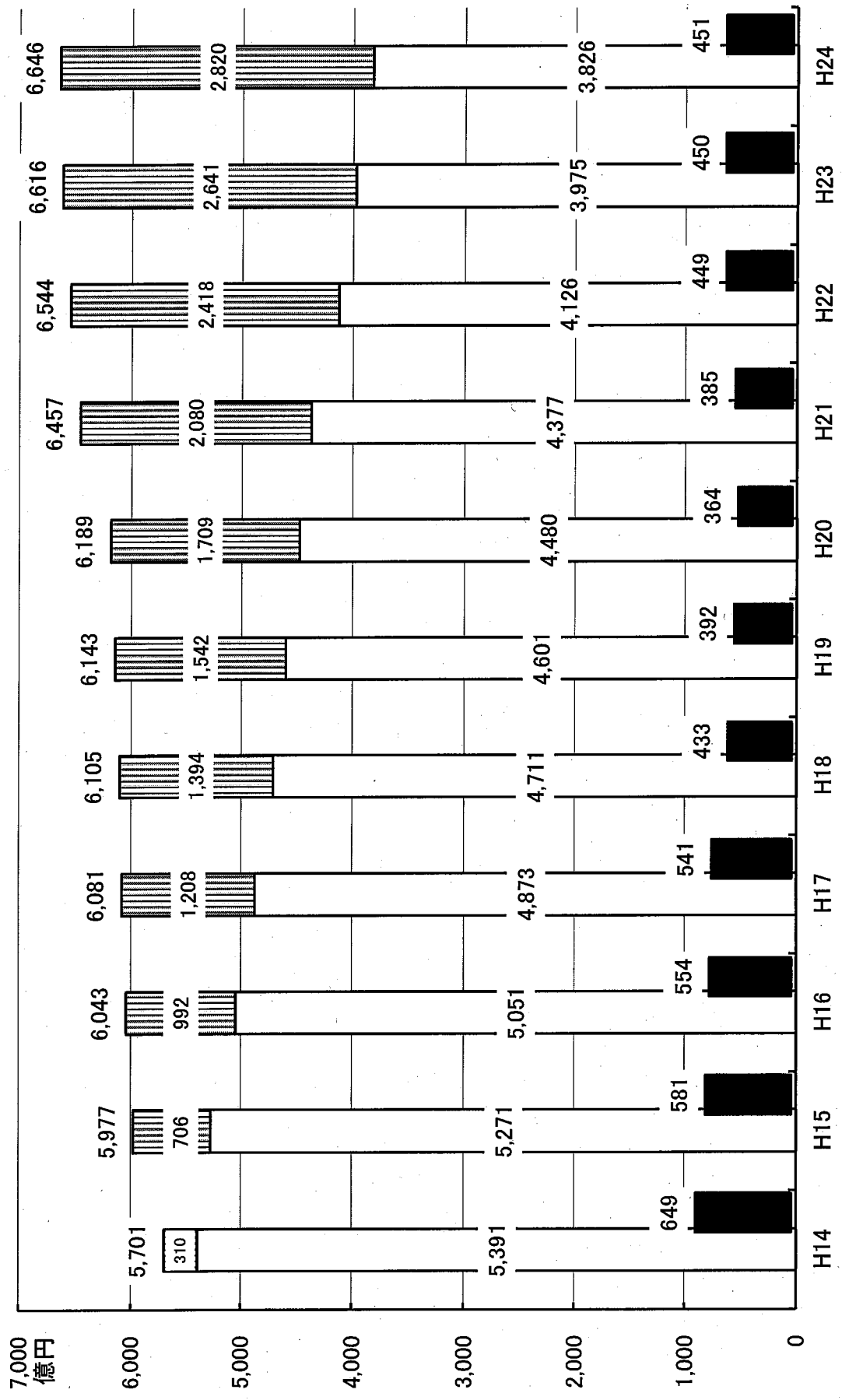
平成24年度 特別会計歳入歳出決算額

(単位：百万円)

| 会 計 名 | 歳 入(A) | 歳 出(B) | 差引(A)-(B) |
|------------------------|---------|---------|-----------|
| 鳥取県用品調達等集中管理事業 | 4,725 | 4,221 | 504 |
| 鳥取県公債管理 | 72,171 | 72,171 | 0 |
| 鳥取県給与集中管理 | 24,100 | 24,100 | 0 |
| 鳥取県母子寡婦福祉資金貸付事業 | 242 | 77 | 165 |
| 鳥取県天神川流域下水道事業 | 1,610 | 964 | 646 |
| 鳥取県中小企業近代化 資金助成事業 | 230 | 95 | 135 |
| 鳥取県林業・木材産業改善 資金助成事業 | 243 | 16 | 227 |
| 鳥取県県営林事業 | 176 | 167 | 9 |
| 鳥取県県営境港水産施設事業 | 265 | 254 | 11 |
| 鳥取県沿岸漁業改善資金助成事業 | 307 | 6 | 301 |
| 鳥取県港湾整備事業 | 89 | 64 | 25 |
| 鳥取県収入証紙 | 2,238 | 2,157 | 81 |
| 鳥取県県立学校農業実習 | 57 | 41 | 16 |
| 鳥取県育英奨学事業 | 856 | 855 | 1 |
| 鳥取県就農支援資金貸付事業 | 146 | 99 | 47 |
| 合 計 | 107,455 | 105,288 | 2,167 |

※それぞれに歳入歳出決算額を四捨五入しているため、合計と内訳の合計額とは一致しないことがあります。

県債・基金残高の推移（一般会計）



県債年度末残高(臨時債除く)
 臨時財政対策債年度末残高
 財政調整型基金残高(満期一括除く)