

平成 30 年度 2 月最終補正予算

(案)

企画県民部 企画財政局 財政課



## 平成30年度2月最終補正予算（案）

### I 基本的な考え方

年間を通じた事業実績の確定や見込み等を踏まえた最終補正予算を編成する。当初予算に引き続き、2月最終補正後においても、最終2カ年行革プランの目標である収支均衡を達成できる見通しである。

#### 1 年間を通じた事業実績の確定や見込み等を踏まえた歳入・歳出の補正

##### ① 歳入

- ・増額するもの 地方特例交付金等、県債（減収補填債含む）、繰越金
- ・減額するもの 県税等、地方交付税等、国庫支出金、諸収入等

##### ② 歳出

- ・人件費、行政経費、投資的経費、公債費、繰出金等、歳出全般で減額

#### 2 その他所要の補正

- ① 県有環境林の計画的取得
- ② 病院事業会計への繰出金減額調整の精算

### II 補正予算規模

（単位：百万円、％）

区 分	現 計 A	今 回 提案額 B	財 源 内 訳				合 計 C = A + B	前年 同期 対比
			国庫	特定	起債	一般		
一 般 会 計	1,954,920	△ 148,601	△ 16,603	△ 122,056	1,756	△ 11,698	1,806,319	96.7
特 別 会 計	1,548,217	22,610	△ 1,961	△ 6,813	30,859	525	1,570,827	131.1
計	3,503,137	△ 125,991	△ 18,564	△ 128,869	32,615	△ 11,173	3,377,146	110.1
公営企業会計	287,188	1,660	62	△ 5,847	△ 292	7,737	288,848	141.0
合 計	3,790,325	△ 124,331	△ 18,502	△ 134,716	32,323	△ 3,436	3,665,994	112.1

### Ⅲ 一般会計補正予算の概要

#### 1 歳入（△1,486億円）

##### (1) 県税等（△35億円）

個人関係税は、平成30年中の株価低迷等を反映した株式等譲渡所得割の減（△37億円）、配当割の減（△35億円）などにより、91億円の減。

法人関係税は、現下の企業業績の堅調に伴い、41億円の増。地方法人特別税を財源として都道府県に配分される地方法人特別譲与税の全国総額が地財計画を上回ったことによる、地方法人特別譲与税の増（+25億円）をあわせると法人関係税全体で66億円の増。

地方消費税は、当初の見込みより輸出量が拡大したことによって還付が増加したこと等により44億円の減。

##### (2) 地方交付税等（△140億円）

平成30年度普通交付税算定において、基準財政収入額が当初予算時よりも伸ばされたこと等による普通交付税の減（△58億円）及び臨時財政対策債の減（△81億円）。

##### (3) 国庫支出金（△166億円）

公共事業の実績減や当初予算時に枠設定した災害復旧事業の減など、投資的経費の減に伴う減（△130億円）等

##### (4) 県債（+66億円）

国直轄事業の増（+21億円）に加え、減収補填債の対象税目である法人事業税について、平成30年度の収入実績見込額が普通交付税算定上の基準財政収入額の算定額と比べ減収となることから、その差額分について減収補填債を発行（49億円）したことによる増 等

##### (5) 諸収入等（△1,220億円）

中小企業制度資金貸付金の実績減に伴う償還金の減（△1,102億円）等

## ○歳入の内訳

(単位：百万円、%)

区 分	現 計 A	今回補正額 B	合 計 C = A + B	前年同期 対比
県 税 等	806,386	△ 3,511	802,875	100.4
県 税	723,200	△ 6,035	717,165	99.1
うち個人関係税	226,151	△ 9,182	216,969	88.3
うち法人関係税	165,967	4,110	170,077	107.5
うち地方消費税	199,484	△ 4,464	195,020	104.2
地方法人特別譲与税	83,186	2,524	85,710	113.1
地 方 交 付 税 等	410,876	△ 14,065	396,811	97.6
地 方 交 付 税	298,476	△ 5,895	292,581	97.4
臨時財政対策債	112,400	△ 8,170	104,230	98.3
地方特例交付金等	8,532	975	9,507	107.3
国 庫 支 出 金	190,022	△ 16,603	173,419	99.9
県 債	127,858	6,661	134,519	95.5
減 収 補 填 債	0	4,906	4,906	36.7
諸 収 入 等	411,246	△ 122,058	289,188	88.7
中小企業制度資金貸付金償還金	271,230	△ 110,291	160,939	92.2
合 計	1,954,920	△ 148,601	1,806,319	96.7

## ○県税収入の内訳

(単位：百万円、%)

区 分	現計 A	今回補正額 B	合計 C = A + B	前年同期 対比	
個人関係税	均等割・所得割	193,394	△ 2,865	190,529	89.1
	県民税利子割	2,014	1,028	3,042	103.5
	配 当 割	12,637	△ 3,551	9,086	83.4
	株式等譲渡所得割	10,967	△ 3,788	7,179	65.3
	個人事業税	7,139	△ 6	7,133	101.4
	合 計	226,151	△ 9,182	216,969	88.3
法人関係税	法人事業税	142,480	4,219	146,699	107.4
	法人県民税	23,487	△ 109	23,378	107.9
	小 計	165,967	4,110	170,077	107.5
地方消費税（清算後）	199,484	△ 4,464	195,020	104.2	
自動車関係税	自動車税	61,626	43	61,669	100.8
	自動車取得税	7,401	922	8,323	107.9
	軽油引取税	36,920	2,562	39,482	104.7
	合 計	105,947	3,527	109,474	102.7
その他の税	不動産取得税	16,857	128	16,985	101.2
	県たばこ税	5,291	△ 80	5,211	93.7
	ゴルフ場利用税	3,456	△ 74	3,382	94.0
	狩 猟 税	36	0	36	97.3
	鉱 区 税	11	0	11	100.0
	旧法による税	0	0	0	0.0
合 計	25,651	△ 26	25,625	98.6	
県 税 合 計	723,200	△ 6,035	717,165	99.1	
地方法人特別譲与税	83,186	2,524	85,710	113.1	
県税+地方法人特別譲与税 合計	806,386	△ 3,511	802,875	100.4	
法人関係税+地方法人特別譲与税	249,153	6,634	255,787	109.3	

## 2 歳出（△1,486億円）

### (1) 人件費（△20億円）

退職見込者数の減による退職手当の減 等

### (2) 行政経費（△1,330億円）

① 中小企業制度資金貸付金の実績減に伴う金融機関への預託金の減（△1,102億円）

② 福祉関係経費（△26億円）

社会保障・税一体改革関係経費では、地域医療介護拠点の整備の減（△18億円）などにより27億円の減。

その他福祉関係経費では、介護給付費県費負担金が減（△14億円）となる一方、障害児措置費の増（+7億円）や国民健康保険基盤安定化負担金の増（+4億円）などにより、1億円の増。

③ 県税市町交付金（△40億円）

県税収入の減に伴う減

### (3) 投資的経費（△95億円）

① 投資補助事業（△64億円）

公共事業の実績減（△62億円）等

② 投資単独事業（+61億円）

行革期間中に行ってきた一般会計から病院事業会計への繰出額の減額調整額（109億円）について、一般会計が資金対策としてこれまで病院事業会計に貸し付けた長期貸付金（67億円）と相互解消するとともに、残額（42億円）の計画的な精算（8億円／年）を行うことによる、病院資本費負担金の増 等

③ 災害復旧事業（△92億円）

当初予算時における枠設定分の未使用による減 等

### (4) 公債費（△34億円）

新規発行債の利率確定に伴う県債利子の減（△32億円） 等

### (5) 繰出金（△4億円）

先行取得用地の取得に伴う県有環境林特会への繰出の増（+12億円）、保険給付の実績減による国民健康保険特会への繰出の減（△8億円）、基金を活用した事業の実績減に伴う基金管理特会への繰出の減（△4億円） 等

## ○歳出の内訳

(単位：百万円、%)

区 分	現計 A	今回補正額 B	合 計 C = A + B	前 年 同 期 対 比
人 件 費	470,198	△ 2,071	468,127	99.0
行 政 経 費	902,647	△ 133,064	769,583	91.3
中小企業制度資金貸付金	271,230	△ 110,291	160,939	92.2
福 祉 関 係 経 費	279,357	△ 2,675	276,682	91.2
社会保障・税一体改革関係経費	47,279	△ 2,786	44,493	98.3
その他福祉関係経費	232,078	111	232,189	90.0
県 税 市 町 交 付 金	144,144	△ 4,021	140,123	86.0
投 資 的 経 費	252,904	△ 9,595	243,309	107.7
投 資 補 助 事 業	139,396	△ 6,420	132,976	104.2
投 資 単 独 事 業	78,917	6,115	85,032	93.4
災 害 復 旧 事 業	34,591	△ 9,290	25,301	351.9
公 債 費	268,133	△ 3,440	264,693	97.5
繰 出 金	61,038	△ 431	60,607	109.1
合 計	1,954,920	△ 148,601	1,806,319	96.7

## ○福祉関係経費の内訳

(単位：百万円)

区分		現計 A	今回補正額 B	合計 C = A + B
社会 保 障 ・ 税 一 体 改 革 関 係 経 費	地域医療介護拠点整備費補助事業	3,986	△ 1,817	2,169
	ひょうご放課後プラン推進事業	2,064	△ 821	1,243
	病床機能転換推進事業	700	△ 604	96
	難病その他特定疾患医療費	5,877	308	6,185
	その他の事業	34,652	148	34,800
	小 計	47,279	△ 2,786	44,493
そ の 他 福 祉 関 係 経 費	介護給付費県費負担金	61,594	△ 1,413	60,181
	後期高齢者医療給付費県費負担金	57,215	248	57,463
	障害児措置費	5,534	706	6,240
	児童手当県費負担金	13,140	△ 136	13,004
	国民健康保険基盤安定化負担金	19,082	459	19,541
	その他の事業	75,513	247	75,760
小 計	232,078	111	232,189	
福祉関係経費 計		279,357	△ 2,675	276,682

### 3 補正予算で計上する主なもの

#### (1) 病院事業会計への繰出金減額調整の精算 7,581,757 千円

行革期間中に行ってきた一般会計から病院事業会計への繰出額の減額調整について、順次整理を進めることとし、平成30年度2月最終補正予算においては、貸借関係の整理とあわせて以下の精算を実施

##### ○精算すべき額

- ・一般会計から病院事業会計への繰出金調整額（H23～30） 10,903,900 千円
- ・一般会計から病院事業会計への長期貸付金（H30 末時点） 6,781,757 千円

##### ○精算方法・時期

- ・繰出金調整額 10,903,900 千円のうち 6,781,757 千円を、一般会計が資金対策としてこれまで病院事業会計に貸し付けた長期貸付金 6,781,757 千円と相互に解消するとともに、残額を計画的に精算することとし、800,000 千円を資本費負担金として繰出
- ・以降毎年度、病院資本費負担金による繰出を行い、計画的に精算を実施

（単位：千円）

区分		一般会計繰出金 減額調整	病院事業会計への 長期貸付金	実施方法
精算すべき額		10,903,900	6,781,757	
精算方法・ 時期	H30.2補正	6,781,757	6,781,757	予算計上の上、相互に解消
		800,000	—	病院資本費負担金として繰出
		小計 7,581,757	6,781,757	
	2019(H31)当初	800,000	—	病院資本費負担金として繰出
	2020		—	※2020以降、毎年度800百万円を基本に、計画的な精算を実施
	2021	2,522,143	—	
	2022		—	
合計		10,903,900	6,781,757	



#### IV 特別会計補正予算の概要

##### (主な特別会計の状況)

##### 1 県有環境林等特別会計 (+ 1 2 6 億円)

乱開発の抑制等に寄与してきた先行取得用地について、地方交付税措置がある地域活性化事業債等を活用し、県有環境林として取得することによる増等

- 取得用地 宝塚新都市（玉瀬(3)）(70.21ha)、  
南あわじ市津井（33.27ha）・伊加利（57.89ha）
- 取得面積 161.37ha
- 取得金額 127億円

##### 2 公共事業用地先行取得事業特別会計 (+ 1 0 9 億円)

県有環境林特会による先行取得用地の取得等に伴う公債費特会への繰出の増(+ 1 3 8 億円) 等

○会計別補正額

(単位:百万円)

会計名	現計予算 A	今回補正額 B	合計 C = A + B	主な増減の内容
県有環境林等	6,122	12,695	18,817	・ 県有環境林取得費(宝塚新都市(玉瀬(3)、南あわじ市伊加利等)) 12,693
港湾整備事業	2,809	404	3,213	・ 東播磨港別府地区再整備事業 250
公共事業用地先行取得事業	3,488	10,959	14,447	・ 公債費特会へ繰出(宝塚新都市他) 13,881 ・ 枠計上分 △ 3,000
県営住宅事業	31,607	△ 745	30,862	・ 公営住宅整備費 △ 620
勤労者総合福祉施設整備事業	1,795	15	1,809	・ CSR施設管理運営費 12
庁用自動車管理	229	△ 15	214	・ 運営費 △ 15
公債費	594,026	6,534	600,560	・ 元金償還 △ 2,343 ・ 県債利子 △ 2,904 ・ 県債管理基金積立金 12,399
自治振興助成事業	1,007	0	1,007	
母子寡婦福祉資金	374	0	374	
小規模企業者等振興資金	4,035	△ 506	3,530	・ 小規模企業者等設備貸与支援事業 △ 460 ・ 中小企業基盤整備機構公債費 △ 32
農林水産資金	732	△ 406	326	・ 林業・木材産業改善資金貸付金 △ 150 ・ 沿岸漁業改善資金貸付金 △ 140
基金管理	11,759	△ 590	11,169	・ 各基金積立金 △ 469 ・ 県債管理基金積立金 △ 38
地方消費税清算	381,651	△ 4,802	376,849	・ 地方消費税清算金 △ 338 ・ 地方消費税へ繰出 △ 4,464
国民健康保険	508,583	△ 933	507,650	・ 保険給付等(普通交付金) △ 825 ・ 後期高齢者支援金 △ 108
計	1,548,217	22,610	1,570,827	

## V 公営企業会計補正予算の概要

○会計別補正額

(単位：百万円)

会計名	区分	現計予算 A	今回補正額 B	合計 C = A + B	説明	
病院局	収入	156,154	9,245	165,399	・行革期間中の一般会計繰入金減額調整の精算に伴う増 7,582	
	支出	162,341	6,809	169,150	・長期借入金償還金の増 6,781	
	差引	△ 6,187	2,436	△ 3,751		
企業庁	水道用水供給事業	収入	16,344	△ 78	16,266	・長期前受金戻入の減 △ 27 ・耐震化工事の実績減に伴う国庫補助金の減 △ 56
		支出	21,961	△ 941	21,020	・動力費の減 △ 175 ・委託料の減 △ 39 ・建設改良費の減 △ 681 〔ダム管理負担金 (△255) 大和・緑台支線老朽管更新工事 (△157) 浄水場等における電気・機械設備更新工事 (△253)〕
		差引	△ 5,617	863	△ 4,754	
	工業用水道事業	収入	4,105	86	4,191	・給水収益等の増 99
		支出	4,857	△ 231	4,626	・動力費の減 △ 35 ・建設改良費の減(ダム管理負担金等) △ 153
		差引	△ 752	317	△ 435	
	水源開発事業	収入	50	△ 5	45	・一般会計補助金の減 △ 5
		支出	50	△ 5	45	・ダム管理負担金の減 △ 5
		差引	0	0	0	
	地域整備事業	収入	32,981	△ 3,589	29,392	・土地売却収益の減 △ 3,887 〔阪神地域 (△2,818) 播磨地域 (△ 431) 淡路地域 (△ 638)〕
		支出	41,257	△ 3,191	38,066	・土地売却収益の減に伴う造成費など投資原価の減 △ 3,392 〔阪神地域 (△2,378) 播磨地域 (△ 391) 淡路地域 (△ 623)〕
		差引	△ 8,276	△ 398	△ 8,674	
	企業資産運用事業	収入	1,369	93	1,462	・太陽光発電売電収入の増 85
		支出	4,259	5	4,264	・委託料の減 △ 21 ・売電収入増に伴う消費税の増 28
		差引	△ 2,890	88	△ 2,802	
地域創生整備事業	収入	995	△ 243	752	・小野・市場産業拠点整備事業における企業債の減 △ 222	
	支出	995	△ 243	752	・小野・市場産業拠点整備事業における造成費等の減 △ 222	
	差引	0	0	0		
流域下水道事業	収入	53,439	△ 423	53,016	・流域下水道費負担金 △ 226	
	支出	51,468	△ 543	50,925	・下水道施設維持管理費 △ 452	
	差引	1,971	120	2,091		
計	収入	265,437	5,086	270,523		
	支出	287,188	1,660	288,848		
	差引	△ 21,751	3,426	△ 18,325		