

# 大分県財政状況

平成20年6月1日

# 目 次

## ま え が き

|     |                    |    |
|-----|--------------------|----|
| 1   | 予算規模の推移            | 1  |
| (1) | 歳入予算の推移            | 2  |
| (2) | 歳出予算の推移            | 4  |
| 2   | 平成20年度当初予算について     | 5  |
| (1) | 一般会計予算の概要          | 5  |
| ア   | 歳入予算               | 6  |
| イ   | 歳出予算               | 10 |
| (2) | 特別会計予算の概要          | 24 |
| 3   | 平成19年度最終予算について     | 25 |
| (1) | 一般会計予算の補正状況        | 25 |
| (2) | 特別会計予算の補正状況        | 27 |
| (3) | 最終予算の状況            | 27 |
| 4   | 平成19年度予算の執行状況について  | 33 |
| 5   | 県税の県民負担状況について      | 37 |
| 6   | 県債及び一時借入金について      | 38 |
| (1) | 県債                 | 38 |
| (2) | 一時借入金              | 40 |
| 7   | 大分県病院事業業務状況について    | 43 |
| (1) | 事業の概要              | 43 |
| (2) | 経理の状況              | 43 |
| (3) | 資産、企業債及び一時借入金の現在高  | 44 |
| (4) | 平成20年度の経営方針        | 47 |
| (5) | 平成20年度予算の概要        | 47 |
| 8   | 大分県電気事業業務状況について    | 49 |
| (1) | 事業の概要              | 49 |
| (2) | 経理の状況              | 49 |
| (3) | 資産、企業債及び一時借入金の現在高  | 50 |
| (4) | 平成20年度の経営方針        | 50 |
| (5) | 平成20年度予算の概要        | 51 |
| 9   | 大分県工業用水道事業業務状況について | 54 |
| (1) | 事業の概要              | 54 |
| (2) | 経理の状況              | 54 |
| (3) | 資産、企業債及び一時借入金の現在高  | 55 |
| (4) | 平成20年度の経営方針        | 55 |
| (5) | 平成20年度予算の概要        | 56 |

## ま え が き

本県の財政状況について、今回は平成20年度当初予算、平成19年度最終予算及び下半期における執行状況等について、その概要をお知らせします。

平成19年度7月補正予算は、地域間競争に打ち勝ち、誰もが安心して暮らせる新しい大分県づくりに向かって「挑戦」する予算と位置づけ、緊急医師確保策や農業再生対策などの充実等、創意工夫を凝らしました。

平成19年度予算は、7月補正以降、12月補正では前年度の決算剰余金の積立金等を、3月補正では道路整備等を進めるため国の補正予算を受け入れたほか、深刻化する児童虐待やDVに、よりの確に対応するため、老朽化した社会福祉センターの再編に係る設計経費等を、3月補正（専決）では減債基金の積立金等、年間4回の補正によって、必要な措置を講じたところです。この結果、平成19年度末の財政調整用基金残高は、行革プラン目標額の121億円を255億円上回る376億円となる見込みですが、三位一体改革による不十分な税源移譲の影響額が多額なため、前年度末に比べると51億円減少する見込みです。

平成20年度当初予算については、「県民中心の県政」を念頭に、時流の変化を的確に捉え、現場主義に徹しながら、引き続き「おおいた挑戦枠」を設け、政策課題に対応するとともに、特に、子ども・子育て応援社会の形成や地球温暖化防止対策の推進など、全庁横断的なテーマについては、部局の垣根を越えて知恵を出しあう「政策県庁」を目指し、その取組を強化しながら、暮らしやすい、住んでみたい、訪ねてみたい大分県づくりに挑戦する予算を編成したところです。

平成20年度は5年間にわたる行財政改革プランの最終実行年となります。持続可能な財政基盤を築くため、気を緩めず、引き続き着実に取り組んでいくとともに、県民サービスの向上に配意した適正かつ効率的な予算執行に努めていきますので、県民の皆様のご理解とご協力をお願いします。

また、本年は、いよいよ国体と全国障害者スポーツ大会が本県で開催されます。選手・役員など、全国から来県する多くの方々を心を込めてお迎えし、おもてなしを通じて交流の輪を広げ、観光や地域の振興に大いに繋げていけるよう、大会の成功に向け、県民の皆様のご支援とご協力を重ねてお願いします。

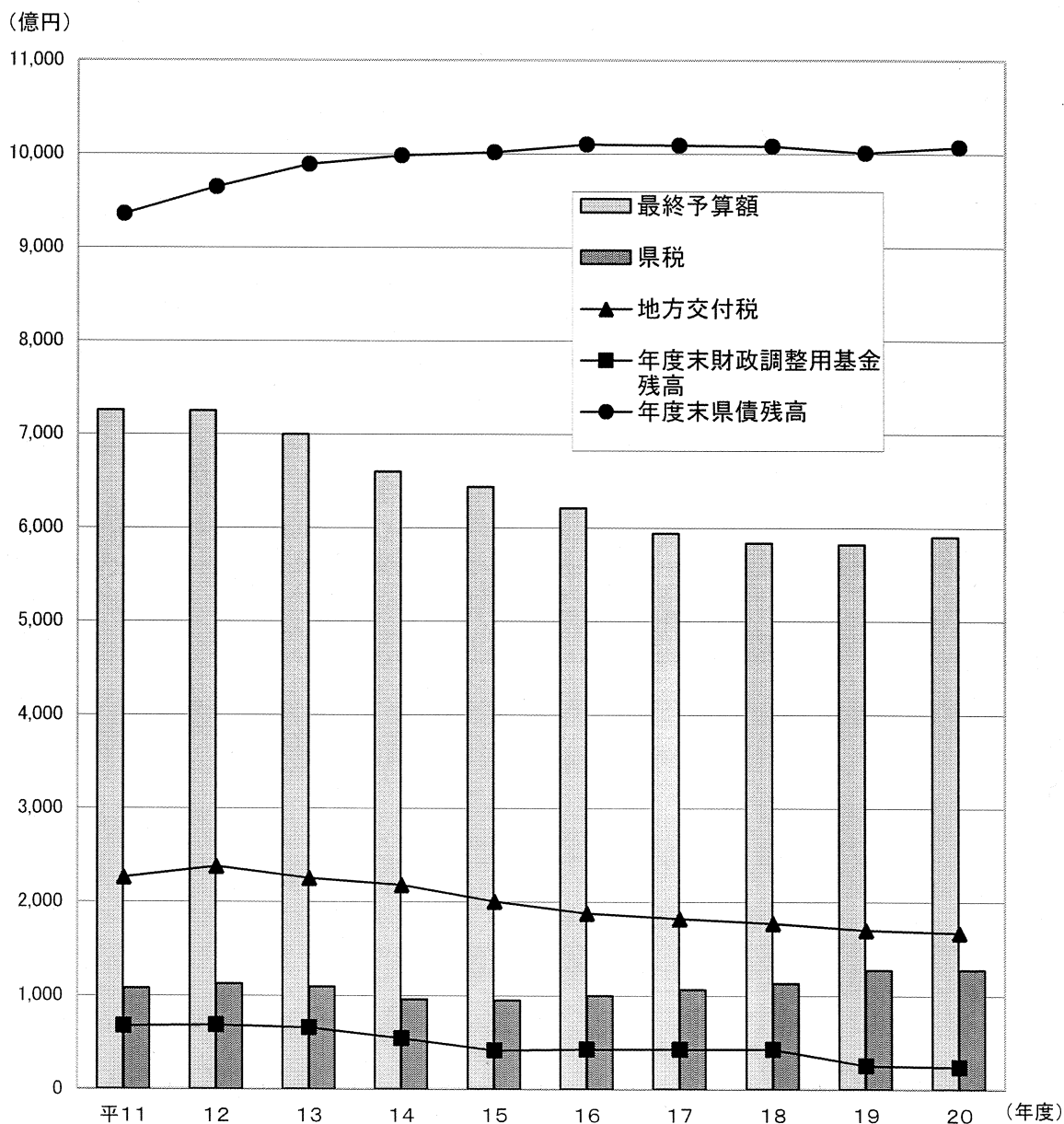
# 1 予算規模の推移（一般会計）

平成11年度以降の本県の一般会計最終予算等の推移は、次のとおりです。

一般会計最終予算額は、平成11年度以降、一貫して縮小しています。また、地方交付税も平成12年度をピークに年々減少しています。

一方、県の債務残高となる県債残高は、引き続き発行の抑制に努めていますが、地方交付税の振り替わりである臨時財政対策債の発行等により年々増加しており、平成15年度以降、1兆円程度の水準で推移しています。

また、歳入と歳出の収支差（いわゆる赤字）を補填するための貯金にあたる財政調整用基金残高(\*)は年々減少しており、平成19年度末の残額は昨年度末より51億円減少しております。



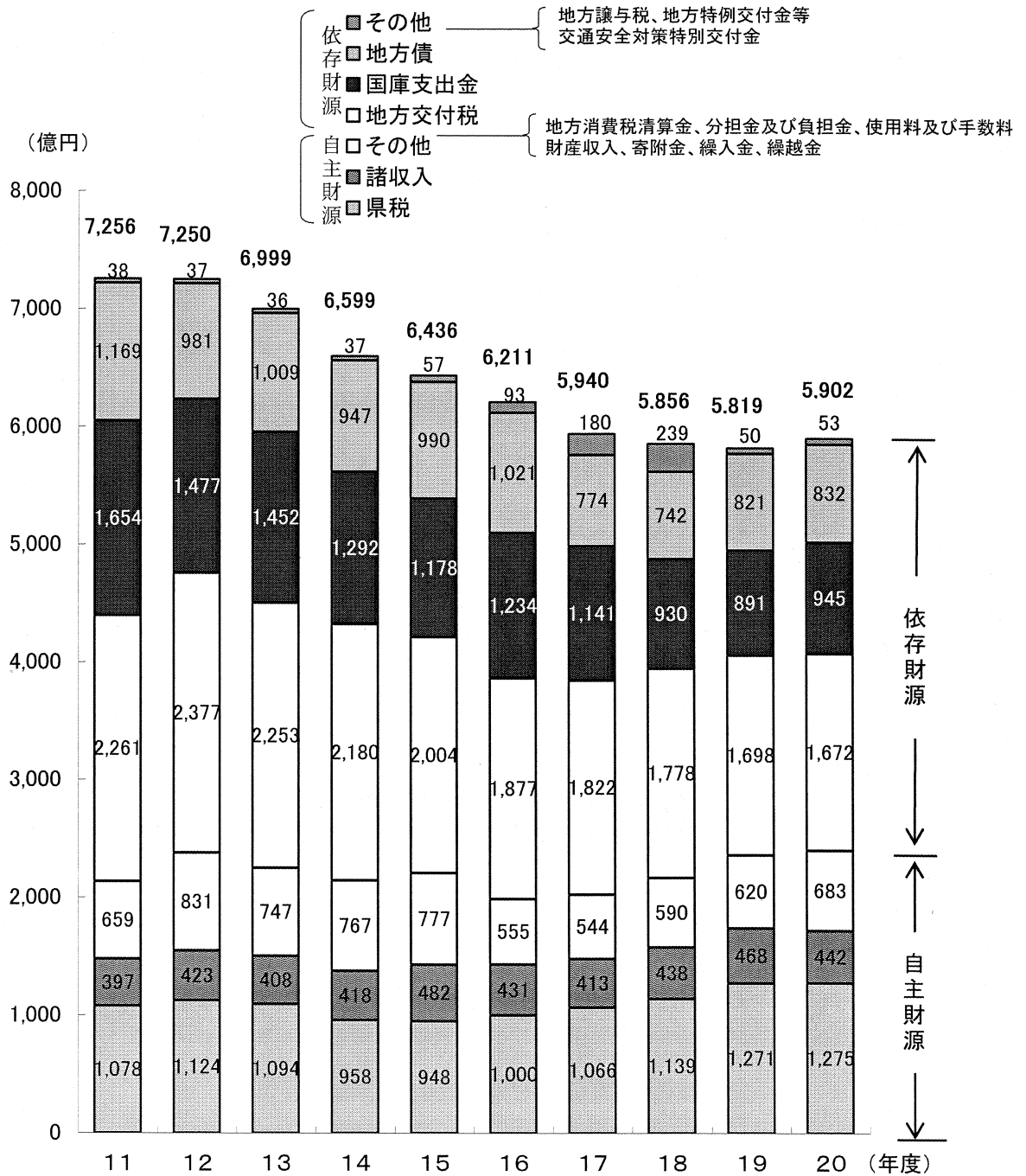
- ・平成20年度は当初予算額、過年度は最終予算額
- ・港湾施設整備事業特別会計の設置により、平成19年度以降は当該事業にかかる県債残高を除いている。

\* 財政調整用基金＝財政調整基金＋減債基金＋土地開発基金（現金・預金ベース）



(1) 歳入予算の推移

一般会計歳入予算の推移を自主財源と依存財源に分類したものが、次の図です。



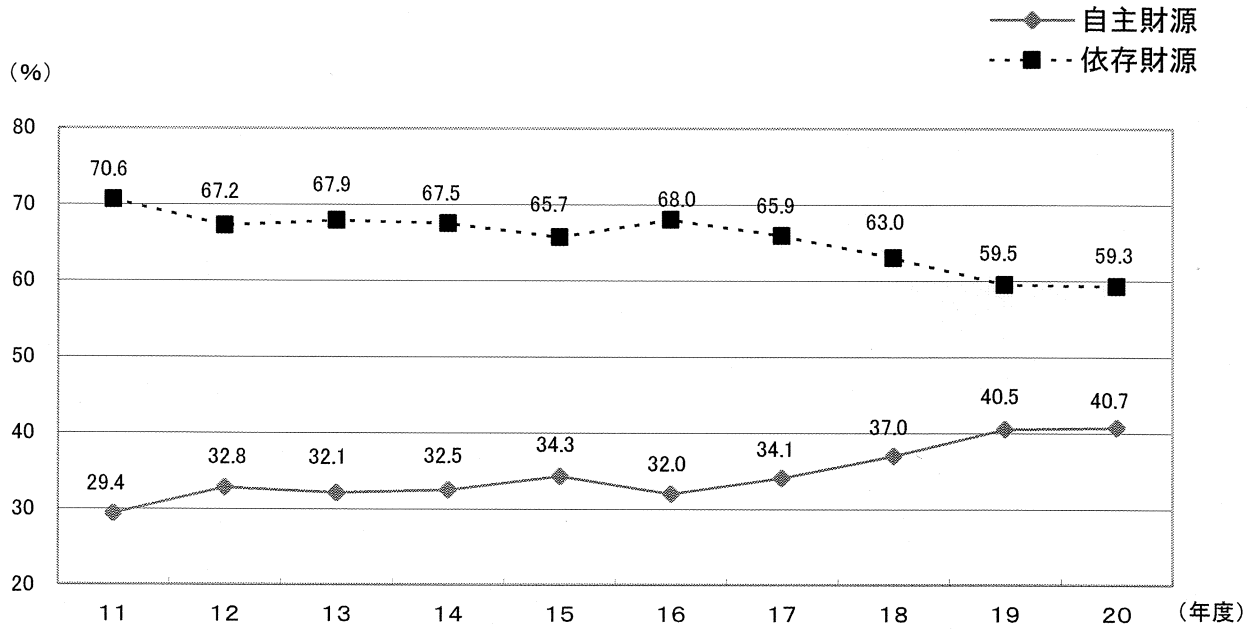
・平成20年度は当初予算額、過年度は最終予算額

豆知識

自主財源と依存財源

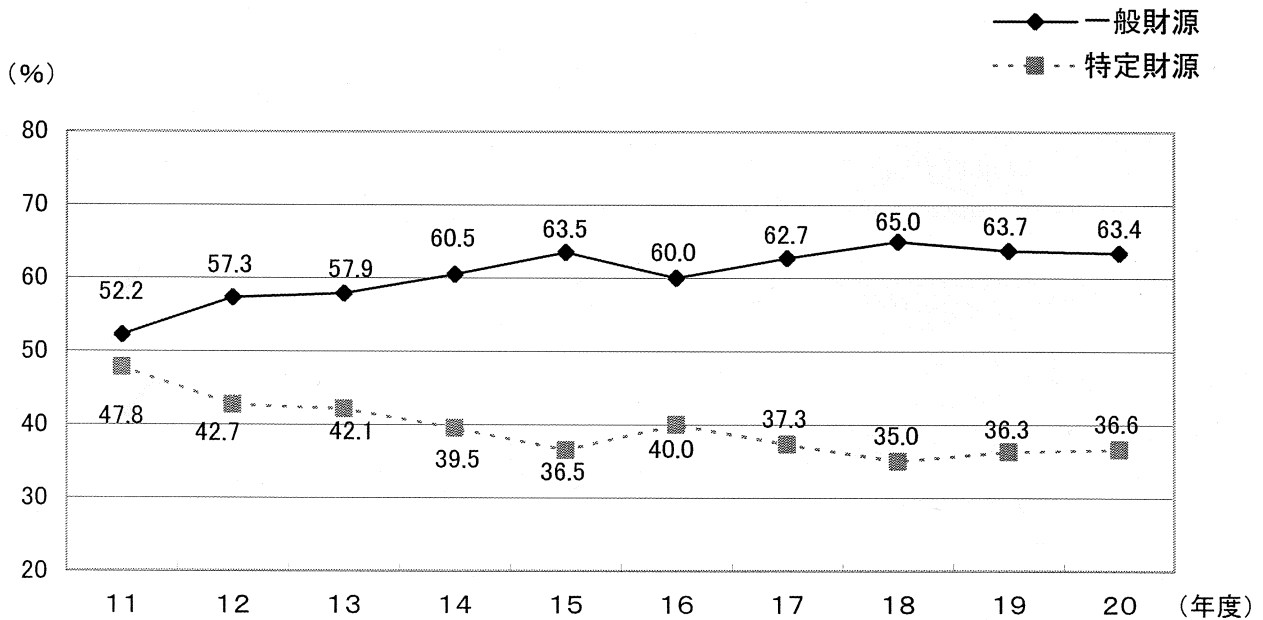
自主財源とは、県が自ら調達することができる財源、つまり県税、分担金及び負担金、使用料及び手数料などをいい、国庫支出金、地方交付税などのように国にその財源を依存しているものを依存財源といいます。自主財源が多いということは、その団体の歳入構成が安定的であることを示すものであり、それだけ地方自治体の財政基盤がしっかりしていることになります。

## 自主財源と依存財源の構成比の推移



・平成20年度は当初予算額、過年度は最終予算額での比率

## 一般財源と特定財源の構成比の推移



・平成20年度は当初予算額、過年度は最終予算額での比率

### 豆 知 識

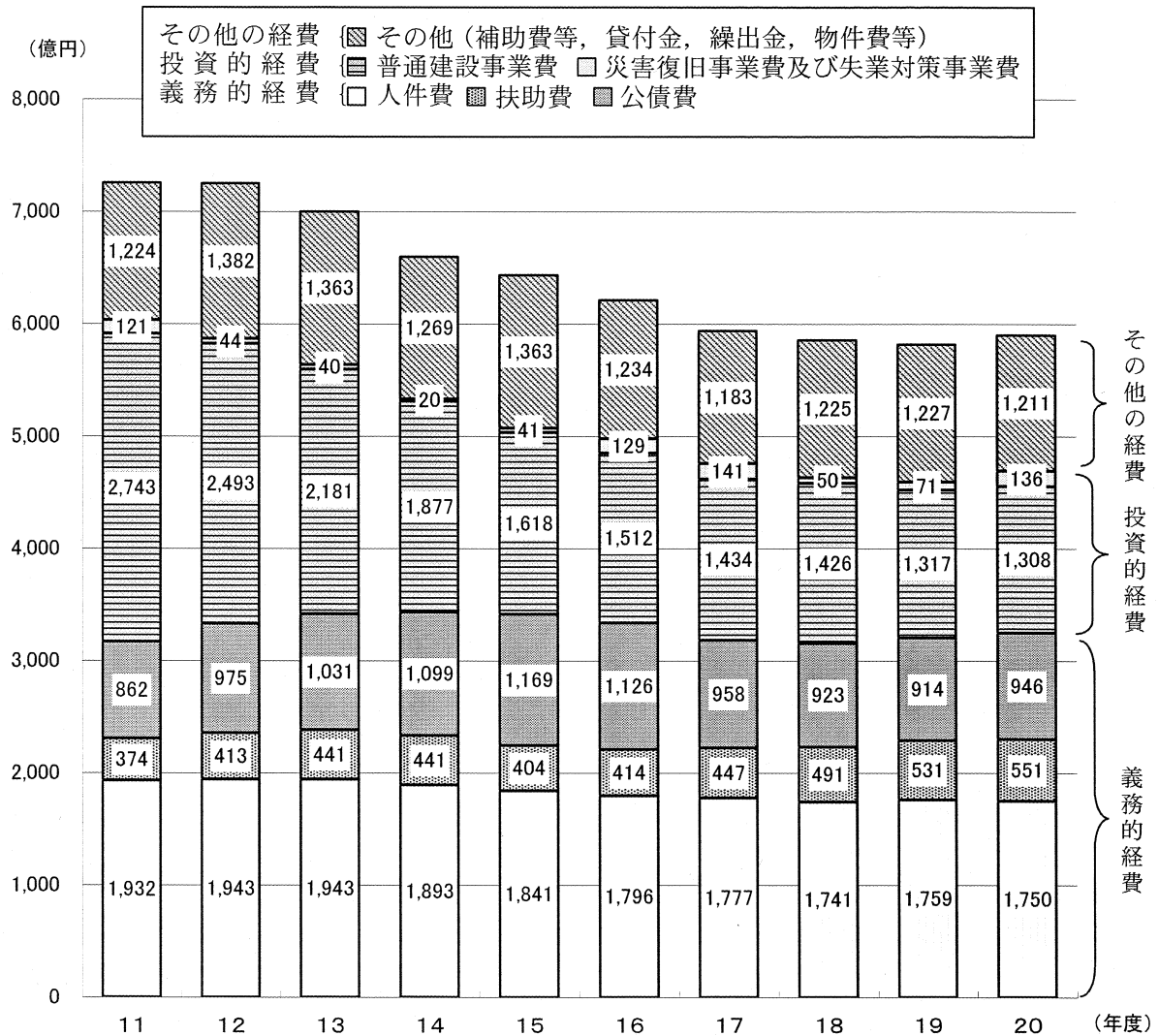
#### 一般財源と特定財源

一般財源とは、用途に制約のない財源のことで、県税、地方交付税、地方譲与税などがあり、国庫支出金、県債、分担金及び負担金など使用目的が特定されているものを特定財源といいます。

歳入予算に占める一般財源の割合の大小は、県がどれだけ独自の施策を展開し得るかということの一つの指標となるものです。

(2) 歳出予算の推移

一般会計歳出予算の推移を性質別歳出分類によってみたものが、次の図です。



・平成20年度は当初予算額、過年度は最終予算額

豆 知 識

義務的経費

人件費、扶助費及び公債費からなっており、その経費支出が義務づけられている経費です。人件費は団体が存立する限り経常的に支出しなければならず、扶助費は、生活保護法、児童福祉法、老人福祉法など法令の規定によって支出が義務づけられており、また公債費は県債の償還に要する経費であって、いずれも任意に節減できない経費です。

一般的に歳出全体に占める義務的経費の比率が低い程財政には弾力性があり、高い程硬直化しているといえます。

投資的経費

道路、学校、公営住宅の建設等行政水準の向上に直接寄与する経費で、普通建設事業費、災害復旧事業費及び失業対策事業費からなっています。

その他の経費

義務的経費及び投資的経費以外の経費で、補助費等、貸付金、繰出金、物件費等をいいます。

## 2 平成20年度当初予算について

平成20年度当初予算は、現下の経済情勢から県税収入の伸び悩みが見込まれることや地方交付税も昨年度に引き続き減額されたことなどから、前年度を下回る予算額となっています。

このような厳しい財政状況の中で、今年度開催される「チャレンジ! おおいた国体・おおいた大会」の成功と「暮らしやすい大分県づくり」、「住んでみたい大分県づくり」、「訪ねてみたい大分県づくり」に視点をとおいた魅力ある大分県づくりに挑戦する予算編成となっています。

予算規模については第1表のとおりです。

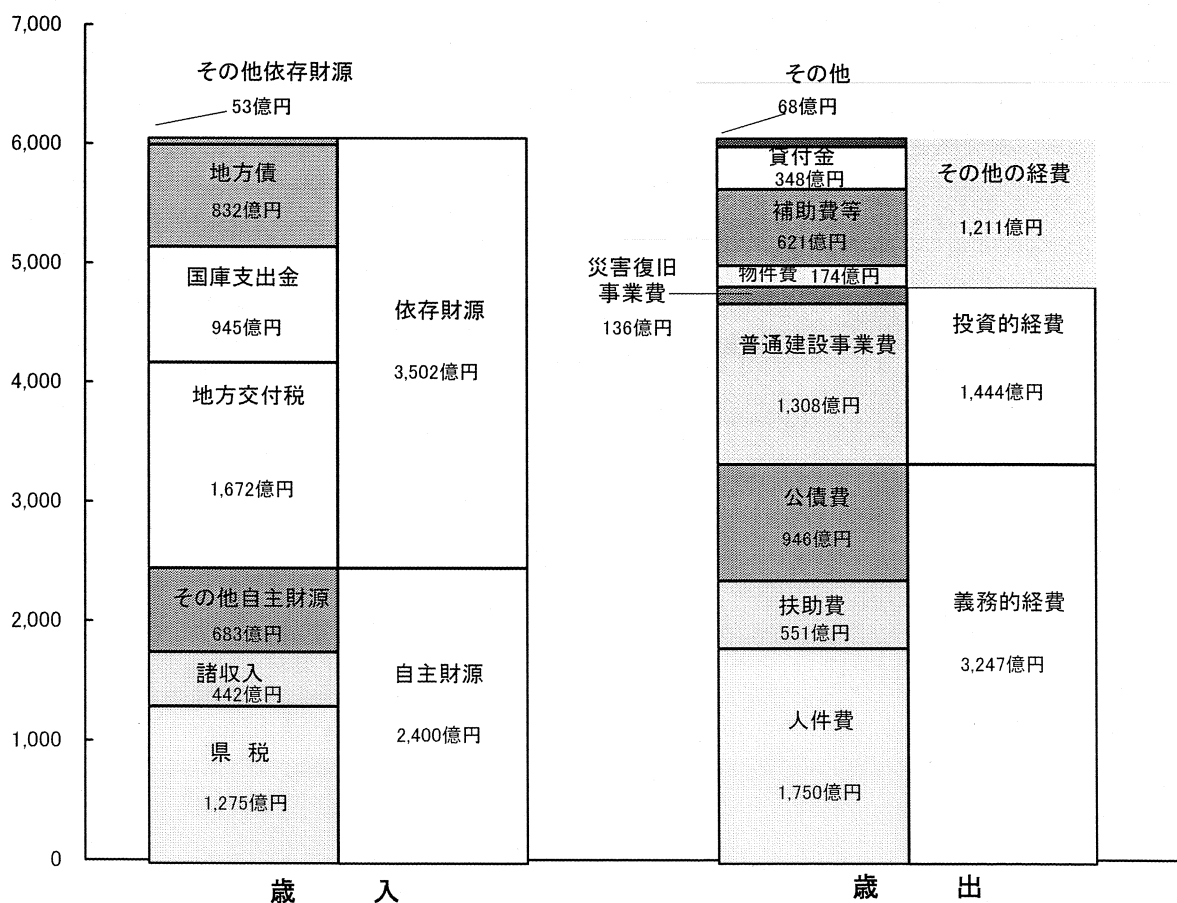
第1表 平成20年度当初予算の状況

|         | 平成20年度当初<br>歳入歳出予算(A) | 平成19年度7月現計<br>歳入歳出予算(B) | 比 較<br>(A) - (B) (C) | 伸 び 率<br>(C)/(B) |
|---------|-----------------------|-------------------------|----------------------|------------------|
| 一 般 会 計 | 590,205,000           | 591,573,000             | △ 1,368,000          | △ 0.2            |
| 特 別 会 計 | 145,257,203           | 134,660,119             | 10,597,084           | 7.9              |

### (1) 一般会計予算の概要

性質別歳入歳出の状況は第1図のとおりです。

第1図 性質別歳入歳出の状況  
(億円)



## ア 歳入予算

まず、平成20年度一般会計の歳入規模は、5,902億500万円で、平成19年度7月現計予算に比べて、13億6,800万円、0.2%の減となっています。

それぞれの款別の内訳については、第2表及び第2図のとおりです。

第2表

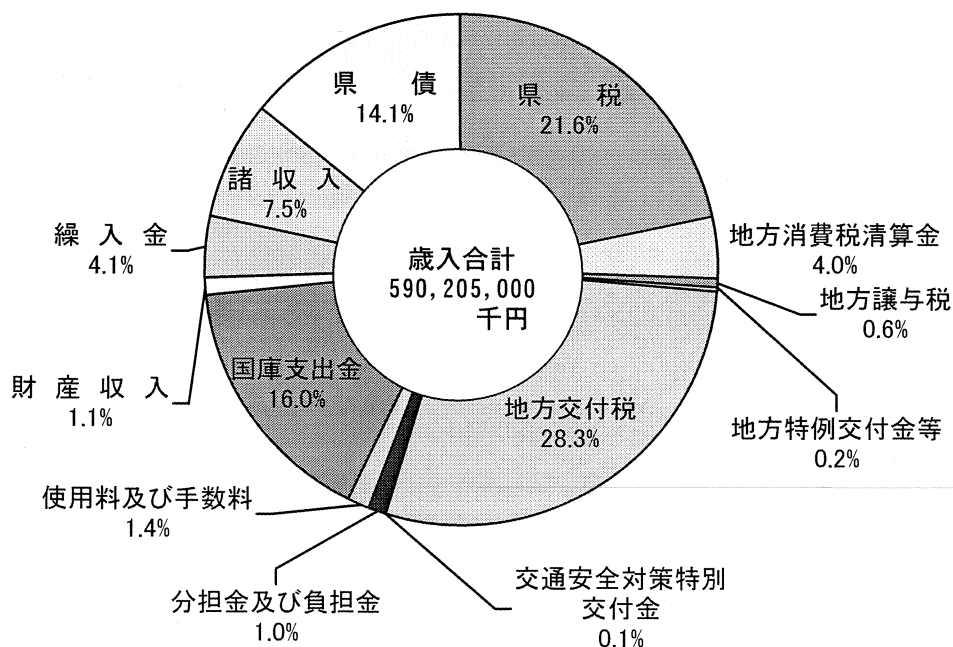
一般会計歳入予算の構成

(単位：千円、%)

| 款別          | 平成20年度             |              | 平成19年度             |              | 比較                 |                |
|-------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|----------------|
|             | 当初予算額<br>(A)       | 構成比<br>%     | 7月現計予算額<br>(B)     | 構成比<br>%     | 増減額<br>(A)-(B) (C) | 伸び率<br>(C)/(B) |
| 県 税         | 127,500,000        | 21.6         | 128,500,000        | 21.7         | △ 1,000,000        | △ 0.8          |
| 地方消費税清算金    | 23,349,000         | 4.0          | 24,139,000         | 4.1          | △ 790,000          | △ 3.3          |
| 地方譲与税       | 3,400,000          | 0.6          | 3,370,000          | 0.6          | 30,000             | 0.9            |
| 地方特例交付金等    | 1,466,000          | 0.2          | 959,000            | 0.2          | 507,000            | 52.9           |
| 地方交付税       | 167,200,000        | 28.3         | 168,700,000        | 28.5         | △ 1,500,000        | △ 0.9          |
| 交通安全対策特別交付金 | 490,000            | 0.1          | 549,000            | 0.1          | △ 59,000           | △ 10.7         |
| 分担金及び負担金    | 5,840,592          | 1.0          | 6,776,635          | 1.1          | △ 936,043          | △ 13.8         |
| 使用料及び手数料    | 8,530,509          | 1.4          | 8,670,697          | 1.5          | △ 140,188          | △ 1.6          |
| 国庫支出金       | 94,485,624         | 16.0         | 96,155,900         | 16.2         | △ 1,670,276        | △ 1.7          |
| 財産収入        | 6,518,365          | 1.1          | 1,740,396          | 0.3          | 4,777,969          | 274.5          |
| 寄附金         | 119,000            | 0.0          | 88,000             | 0.0          | 31,000             | 35.2           |
| 繰入金         | 23,950,923         | 4.1          | 25,986,374         | 4.4          | △ 2,035,451        | △ 7.8          |
| 繰越金         | 100                | 0.0          | 100                | 0.0          | 0                  | 0.0            |
| 諸収入         | 44,199,887         | 7.5          | 46,902,898         | 7.9          | △ 2,703,011        | △ 5.8          |
| 県 債         | 83,155,000         | 14.1         | 79,035,000         | 13.4         | 4,120,000          | 5.2            |
| <b>歳入合計</b> | <b>590,205,000</b> | <b>100.0</b> | <b>591,573,000</b> | <b>100.0</b> | <b>△ 1,368,000</b> | <b>△ 0.2</b>   |

第2図

一般会計歳入予算の構成



これらの歳入は、歳出予算の財源となるわけですが、その性質すなわち用途が特定されているかどうかによって「一般財源」と「特定財源」に、また財源の調達方法によって「自主財源」と「依存財源」に分類されます。

これらの視点から平成20年度歳入予算を分類すると、第3表及び第4表のようになります。

第3表

一般財源と特定財源

(単位：千円、%)

| 区 分         | 平成20年度       |          | 平成19年度         |          | 比 較                |                |
|-------------|--------------|----------|----------------|----------|--------------------|----------------|
|             | 当初予算額<br>(A) | 構成比<br>% | 7月現計予算額<br>(B) | 構成比<br>% | 増減額<br>(A)-(B) (C) | 伸び率<br>(C)/(B) |
| 1 一 般 財 源   | 373,958,529  | 63.4     | 373,693,314    | 63.2     | 265,215            | 0.1            |
| 県 税         | 127,500,000  | 21.6     | 128,500,000    | 21.7     | △ 1,000,000        | △ 0.8          |
| 地方消費税清算金    | 23,349,000   | 4.0      | 24,139,000     | 4.1      | △ 790,000          | △ 3.3          |
| 地方譲与税       | 3,400,000    | 0.6      | 3,370,000      | 0.6      | 30,000             | 0.9            |
| 地方特例交付金等    | 1,466,000    | 0.2      | 959,000        | 0.2      | 507,000            | 52.9           |
| 地方交付税       | 167,200,000  | 28.3     | 168,700,000    | 28.5     | △ 1,500,000        | △ 0.9          |
| 交通安全対策特別交付金 | 490,000      | 0.1      | 549,000        | 0.1      | △ 59,000           | △ 10.7         |
| そ の 他       | 50,553,529   | 8.6      | 47,476,314     | 8.0      | 3,077,215          | 6.5            |
| 2 特 定 財 源   | 216,246,471  | 36.6     | 217,879,686    | 36.8     | △ 1,633,215        | △ 0.7          |
| 計           | 590,205,000  | 100.0    | 591,573,000    | 100.0    | △ 1,368,000        | △ 0.2          |

第4表

自主財源と依存財源

(単位：千円、%)

| 区 分       | 平成20年度       |          | 平成19年度         |          | 比 較                |                |
|-----------|--------------|----------|----------------|----------|--------------------|----------------|
|           | 当初予算額<br>(A) | 構成比<br>% | 7月現計予算額<br>(B) | 構成比<br>% | 増減額<br>(A)-(B) (C) | 伸び率<br>(C)/(B) |
| 1 自 主 財 源 | 240,008,376  | 40.7     | 242,804,100    | 41.0     | △ 2,795,724        | △ 1.2          |
| 2 依 存 財 源 | 350,196,624  | 59.3     | 348,768,900    | 59.0     | 1,427,724          | 0.4            |
| 地方交付税     | 167,200,000  | 28.3     | 168,700,000    | 28.5     | △ 1,500,000        | △ 0.9          |
| 国庫支出金     | 94,485,624   | 16.0     | 96,155,900     | 16.2     | △ 1,670,276        | △ 1.7          |
| 県 債       | 83,155,000   | 14.1     | 79,035,000     | 13.4     | 4,120,000          | 5.2            |
| そ の 他     | 5,356,000    | 0.9      | 4,878,000      | 0.9      | 478,000            | 9.8            |
| 計         | 590,205,000  | 100.0    | 591,573,000    | 100.0    | △ 1,368,000        | △ 0.2          |

(注) 依存財源の「その他」は、地方譲与税、地方特例交付金等、交通安全対策特別交付金です。

次に、歳入予算の主なものについて説明します。

**(a) 県 税**

県税収入は、自主財源の大宗をなすもので、1,275億円を計上しています。平成19年度7月現計予算と比べると10億円、0.8%の減となっています。

税目別内訳は、第5表のとおりです。

**(b) 地方消費税清算金**

地方消費税清算金は、各都道府県で一旦課税した地方消費税の収入を、実質的に最終消費地の都道府県に帰属させるため「消費」に関連する指標に基づき清算するものです。

平成20年度は233億4,900万円を計上しています。

**(c) 地方譲与税**

地方譲与税は、地方道路譲与税、石油ガス譲与税及び航空機燃料譲与税の3つから成ります。

地方道路譲与税、石油ガス譲与税は、国税の地方道路税及び石油ガス税の収入を財源として各都道府県等にその主要道路の延長と面積を基準として配分されるものです。航空機燃料譲与税は、航空機燃料税の収入を財源として、航空機の着陸料の収入額及び空港関係区域内の世帯数を基準として配分されるものです。

平成20年度は、34億円を計上しましたが、平成19年度7月現計予算と比較して3,000万円、0.9%の増となっています。

**(d) 地方特例交付金等**

地方特例交付金は、平成18年度及び平成19年度からの児童手当の制度拡充に伴う地方負担の増加に対応するために交付される児童手当特例交付金と、平成18年度の税制改正により住宅ローン減税適用者について、所得税から住民税への税源移譲により所得税で控除しきれない税額控除額を住民税から控除することとなったことに伴う減収を補てんするための減収補てん特例交付金及び減税補てん特例交付金が平成18年度をもって廃止されたことに伴う経過措置として交付される特別交付金を計上しています。

平成20年度は14億6,600万円を計上しましたが、平成19年度7月現計予算と比較して5億700万円、52.9%の増となっています。

**(e) 地方交付税**

地方交付税は、所得税、酒税の二税の32%、法人税の34%、消費税の29.5%、たばこ税の25%を総額とし、基準財政需要額及び基準財政収入額を算定の基礎として、地方公共団体に配分されるものです。

平成20年度は、1,672億円を計上しましたが、平成19年度7月現計予算と比較して15億円、0.9%の減となっています。

**(f) 国庫支出金**

国庫支出金は、国と地方公共団体の経費の負担区分に従って支出される国の負担金や補助金、委託金で、平成20年度は、944億8,562万4千円を計上しましたが、平成19年度7月現計予算と比較して16億7,027万6千円、1.7%の減となっています。

第5表

## 県 税 の 内 訳

(単位：千円、%)

| 区 分                 | 平成20年度       |          | 平成19年度         |          | 比 較                |                |
|---------------------|--------------|----------|----------------|----------|--------------------|----------------|
|                     | 当初予算額<br>(A) | 構成比<br>% | 7月現計予算額<br>(B) | 構成比<br>% | 増減額<br>(A)-(B) (C) | 伸び率<br>(C)/(B) |
| 県 民 税               | 40,628,678   | 31.9     | 39,173,331     | 30.5     | 1,455,347          | 3.7            |
| 個 人 法 人 利 子 割 事 業 税 | 32,558,112   | 25.6     | 31,636,483     | 24.6     | 921,629            | 2.9            |
| 個 人 法 人 利 子 割       | 6,794,521    | 5.3      | 7,024,063      | 5.5      | △ 229,542          | △ 3.3          |
| 事 業 税               | 1,276,045    | 1.0      | 512,785        | 0.4      | 763,260            | 148.8          |
| 個 人 法 人 利 子 割       | 33,741,589   | 26.5     | 34,618,148     | 26.9     | △ 876,559          | △ 2.5          |
| 個 人 法 人 利 子 割       | 1,000,478    | 0.8      | 1,018,742      | 0.8      | △ 18,264           | △ 1.8          |
| 法 人 利 子 割           | 32,741,111   | 25.7     | 33,599,406     | 26.1     | △ 858,295          | △ 2.6          |
| 地 方 消 費 税           | 17,755,828   | 13.9     | 18,075,099     | 14.1     | △ 319,271          | △ 1.8          |
| 譲 渡 割               | 10,456,853   | 8.2      | 11,836,400     | 9.2      | △ 1,379,547        | △ 11.7         |
| 貨 物 割               | 7,298,975    | 5.7      | 6,238,699      | 4.9      | 1,060,276          | 17.0           |
| 不 動 産 取 得 税         | 3,617,605    | 2.8      | 3,679,761      | 2.9      | △ 62,156           | △ 1.7          |
| 県 た ば こ 税           | 2,491,256    | 2.0      | 2,582,433      | 2.0      | △ 91,177           | △ 3.5          |
| コ ー ル フ 場 利 用 税     | 474,283      | 0.4      | 466,713        | 0.3      | 7,570              | 1.6            |
| 自 動 車 税             | 15,461,458   | 12.1     | 15,793,154     | 12.3     | △ 331,696          | △ 2.1          |
| 鉦 区 税               | 12,942       | 0.0      | 13,292         | 0.0      | △ 350              | △ 2.6          |
| 自 動 車 取 得 税         | 3,052,953    | 2.4      | 3,166,229      | 2.5      | △ 113,276          | △ 3.6          |
| 軽 油 引 取 税           | 9,941,506    | 7.8      | 10,559,840     | 8.2      | △ 618,334          | △ 5.9          |
| 狩 猟 税               | 52,902       | 0.0      | 57,000         | 0.1      | △ 4,098            | △ 7.2          |
| 産 業 廃 棄 物 税         | 269,000      | 0.2      | 315,000        | 0.2      | △ 46,000           | △ 14.6         |
| 計                   | 127,500,000  | 100.0    | 128,500,000    | 100.0    | △ 1,000,000        | △ 0.8          |



第6表

## 県債発行見込額

(単位：千円、%)

| 区 分                 | 平成20年度<br>当初予算額 | 平成19年度<br>7月現計予算額 | 増 減 額       | 伸び率    |
|---------------------|-----------------|-------------------|-------------|--------|
| 1 普 通 債             | 50,969,000      | 52,954,000        | △ 1,985,000 | △ 3.7  |
| (1) 土 木             | 38,563,000      | 40,714,000        | △ 2,151,000 | △ 5.3  |
| (2) 農 林 水 産         | 8,287,000       | 8,748,000         | △ 461,000   | △ 5.3  |
| (3) 教 育             | 2,933,000       | 2,359,000         | 574,000     | 24.3   |
| (4) 公 営 住 宅         | 419,000         | 450,000           | △ 31,000    | △ 6.9  |
| (5) 総 務             | 66,000          | 200,000           | △ 134,000   | △ 67.0 |
| (6) 福 祉 生 活         | 392,000         | 201,000           | 191,000     | 95.0   |
| (7) 保 健 環 境         | 13,000          | 13,000            | 0           | 0.0    |
| (8) 商 工             |                 |                   |             |        |
| (9) 警 察             | 296,000         | 269,000           | 27,000      | 10.0   |
| (10) 労 働            |                 |                   |             |        |
| 2 災 害 復 旧 債         | 2,652,000       | 2,571,000         | 81,000      | 3.2    |
| (1) 土 木             | 2,504,000       | 2,432,000         | 72,000      | 3.0    |
| (2) 農 林 水 産         | 148,000         | 139,000           | 9,000       | 6.5    |
| (3) 教 育             |                 |                   |             |        |
| 3 そ の 他             | 29,534,000      | 23,510,000        | 6,024,000   | 25.6   |
| (1) 枠 外 債           |                 |                   |             |        |
| (2) 交 付 公 債         |                 |                   |             |        |
| (3) 減 税 補 て ん 債     |                 |                   |             |        |
| (4) 臨 時 税 収 補 て ん 債 |                 |                   |             |        |
| (5) 臨 時 財 政 対 策 債   | 22,534,000      | 18,510,000        | 4,024,000   | 21.7   |
| (6) 退 職 手 当 債       | 7,000,000       | 5,000,000         | 2,000,000   | 40.0   |
| 合 計                 | 83,155,000      | 79,035,000        | 4,120,000   | 5.2    |

## イ 歳 出 予 算

歳出予算につきましては、県税収入の伸びの鈍化及び地方交付税の減額等を踏まえ、19年度7月現計予算と比べ、13億6,800万円、0.2%の減となっています。

## 性質別分類

この分類は、経費の性質により区分するもので、経費の経済的な機能を知る上で意義があり、財務管理の面では、財政構造を分析するのに便利です。

平成20年度歳出予算の性質別内訳は、第7表のとおりで、義務的経費55.0%、投資的経費24.5%、その他の経費20.5%となっています。

義務的経費は、法令等でその支出が義務づけられているもので、人件費、生活保護費等の扶助費及び県債の元利償還のための公債費からなっています。平成20年度は、3,246億5,623万1千円を計上しましたが、平成19年度7月現計予算と比較して、22億9,651万1千円、0.7%の増となっています。

内容的には、人件費が29.7%を占めており、公債費が16.0%、扶助費が9.3%となっています。

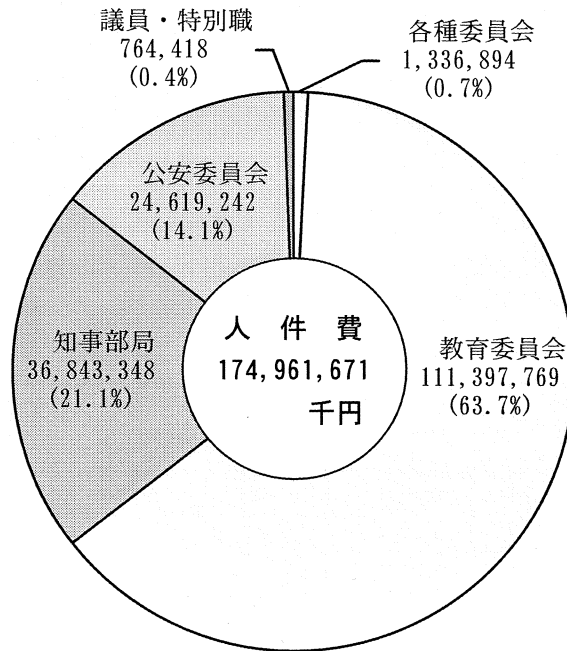
第7表 歳出予算の性質別内訳 (単位：千円、%)

| 区 分         | 平成20年度             |              | 平成19年度             |              | 比 較                |                |
|-------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|----------------|
|             | 当初予算額<br>(A)       | 構成比<br>%     | 7月現計予算額<br>(B)     | 構成比<br>%     | 増減額<br>(A)-(B) (C) | 伸び率<br>(C)/(B) |
| 義務的経費       | 324,656,231        | 55.0         | 322,359,720        | 54.5         | 2,296,511          | 0.7            |
| 人件費         | 174,961,671        | 29.7         | 177,107,508        | 29.9         | △ 2,145,837        | △ 1.2          |
| 扶助費         | 55,062,596         | 9.3          | 53,546,006         | 9.1          | 1,516,590          | 2.8            |
| 公債費         | 94,631,964         | 16.0         | 91,706,206         | 15.5         | 2,925,758          | 3.2            |
| 投資的経費       | 144,461,692        | 24.5         | 147,997,391        | 25.0         | △ 3,535,699        | △ 2.4          |
| 普通建設事業費     | 130,833,203        | 22.2         | 134,896,753        | 22.8         | △ 4,063,550        | △ 3.0          |
| 災害復旧事業費     | 13,628,489         | 2.3          | 13,100,638         | 2.2          | 527,851            | 4.0            |
| その他の経費      | 121,087,077        | 20.5         | 121,215,889        | 20.5         | △ 128,812          | △ 0.1          |
| 物件費         | 17,383,816         | 2.9          | 18,075,486         | 3.1          | △ 691,670          | △ 3.8          |
| 維持補修費       | 1,612,878          | 0.3          | 1,571,084          | 0.3          | 41,794             | 2.7            |
| 補助費等        | 62,137,659         | 10.5         | 60,838,664         | 10.3         | 1,298,995          | 2.1            |
| 出資金・貸付金     | 34,914,528         | 5.9          | 36,351,174         | 6.1          | △ 1,436,646        | △ 4.0          |
| 繰出金         | 913,243            | 0.2          | 986,094            | 0.2          | △ 72,851           | △ 7.4          |
| 積立金・予備費     | 4,124,953          | 0.7          | 3,393,387          | 0.5          | 731,566            | 21.6           |
| <b>歳出合計</b> | <b>590,205,000</b> | <b>100.0</b> | <b>591,573,000</b> | <b>100.0</b> | <b>△ 1,368,000</b> | <b>△ 0.2</b>   |

次に人件費の歳出総額に占める比率を職域別に見ると第3図のとおりで、教育職員の人件費が63.7%を占めます。

第3図

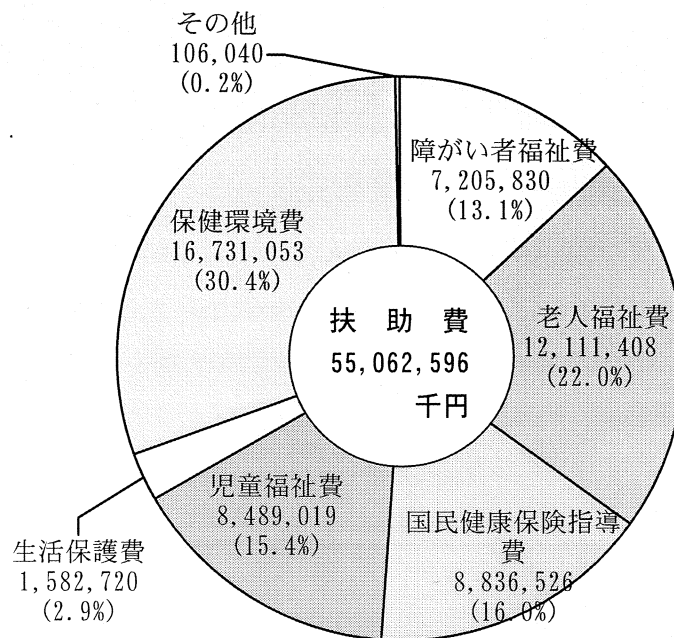
人件費の職域別内訳



また、扶助費の内訳は、第4図のとおりで、老人医療費や乳幼児医療費にかかる保健環境費が30.4%を占め、次いで介護保険給付費にかかる老人福祉費が22.0%、国民健康保険指導費が16.0%の順になっています。

第4図

扶助費の内訳



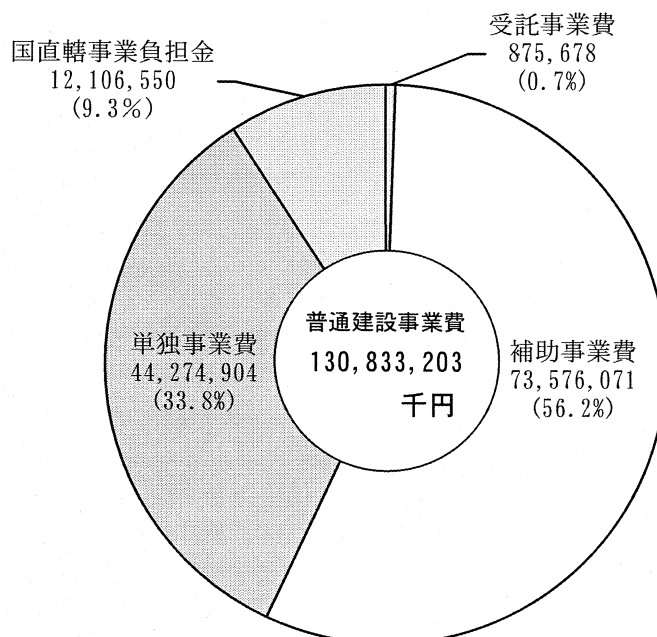
投資的経費は、その事業目的によって普通建設事業費及び災害復旧事業費に分かれます。平成20年度は、1,444億6,169万2千円を計上しましたが、平成19年度7月現計予算と比較して35億3,569万9千円、2.4%の減となっています。

内容的には、普通建設事業費が90.6%を占めており、災害復旧事業費が9.4%となっています。

普通建設事業費は、道路・橋梁、学校、公営住宅等公共又は公用施設の新增築等の建設事業に要する経費です。平成20年度は、平成19年度7月現計予算と比較して40億6,355万円、3.0%の減となっています。内訳は、第5図のとおりで、補助事業費が56.2%を占めています。

第5図

普通建設事業費の内訳



災害復旧事業費は、暴風雨、洪水、高潮、地震その他の異常な自然現象による被害施設の原形回復に要する経費で、平成20年度は、平成19年度7月現計予算と比較して4.0%の増になっています。

### 目的別分類

この分類は、経費が行政活動の各分野にどのように配分されたかを観察し、将来における合理的な経費配分の参考に役立てるものです。

平成20年度歳出予算の目的別内訳は、第8表のとおりで、教育費が21.6%を占めて最も大きく、公債費16.1%、土木費14.5%がこれに次いでいます。

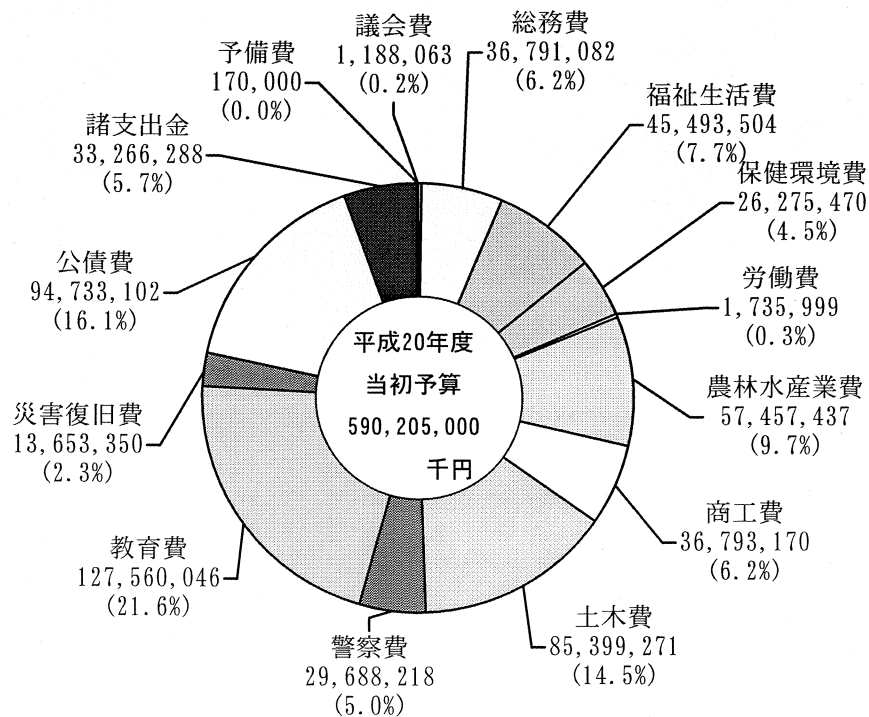
第8表

歳出予算の目的別内訳

(単位：千円、%)

| 款別          | 平成20年度             |              | 平成19年度             |              | 比較                 |                |
|-------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|----------------|
|             | 当初予算額<br>(A)       | 構成比<br>%     | 7月現計予算額<br>(B)     | 構成比<br>%     | 増減額<br>(A)-(B) (C) | 伸び率<br>(C)/(B) |
| 議会費         | 1,188,063          | 0.2          | 1,197,804          | 0.2          | △ 9,741            | △ 0.8          |
| 総務費         | 36,791,082         | 6.2          | 34,182,822         | 5.8          | 2,608,260          | 7.6            |
| 福祉生活費       | 45,493,504         | 7.7          | 46,219,749         | 7.8          | △ 726,245          | △ 1.6          |
| 保健環境費       | 26,275,470         | 4.5          | 23,322,122         | 3.9          | 2,953,348          | 12.7           |
| 労働費         | 1,735,999          | 0.3          | 1,887,647          | 0.3          | △ 151,648          | △ 8.0          |
| 農林水産業費      | 57,457,437         | 9.7          | 59,526,367         | 10.1         | △ 2,068,930        | △ 3.5          |
| 商工費         | 36,793,170         | 6.2          | 35,947,490         | 6.1          | 845,680            | 2.4            |
| 土木費         | 85,399,271         | 14.5         | 90,835,233         | 15.4         | △ 5,435,962        | △ 6.0          |
| 警察費         | 29,688,218         | 5.0          | 29,701,734         | 5.0          | △ 13,516           | 0.0            |
| 教育費         | 127,560,046        | 21.6         | 130,059,208        | 22.0         | △ 2,499,162        | △ 1.9          |
| 災害復旧費       | 13,653,350         | 2.3          | 13,126,814         | 2.2          | 526,536            | 4.0            |
| 公債費         | 94,733,102         | 16.1         | 91,803,413         | 15.5         | 2,929,689          | 3.2            |
| 諸支出金        | 33,266,288         | 5.7          | 33,582,597         | 5.7          | △ 316,309          | △ 0.9          |
| 予備費         | 170,000            | 0.0          | 180,000            | 0.0          | △ 10,000           | △ 5.6          |
| <b>歳出合計</b> | <b>590,205,000</b> | <b>100.0</b> | <b>591,573,000</b> | <b>100.0</b> | <b>△ 1,368,000</b> | <b>△ 0.2</b>   |

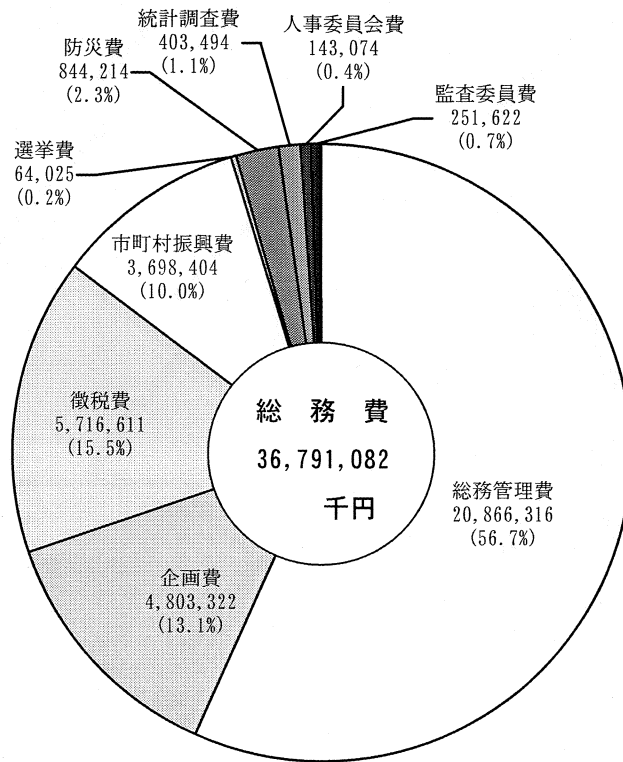
第6図



以下、目的別に内訳を説明します。

総務費

第7図



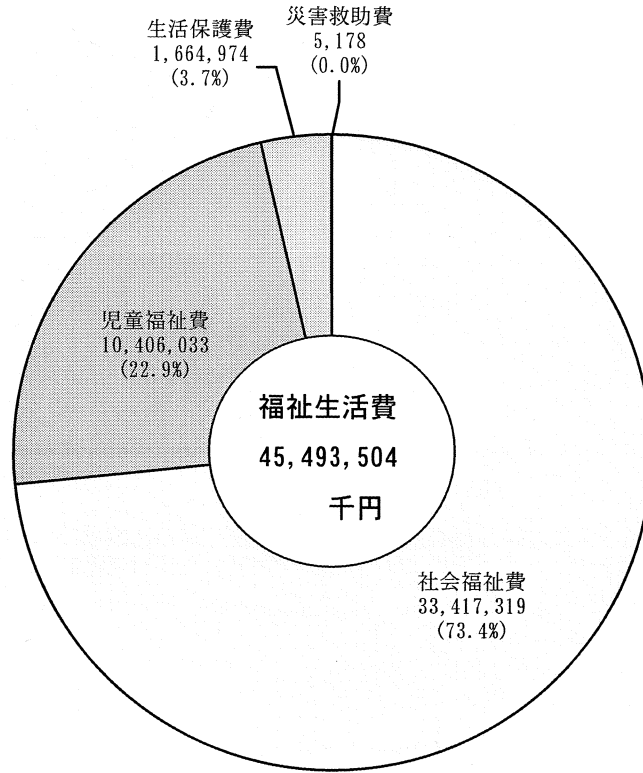
第9表

(単位：千円)

| 区 分               | 予 算 額      | 区 分                         | 予 算 額      |
|-------------------|------------|-----------------------------|------------|
| 総 務 管 理 費         | 20,866,316 | 市 町 村 振 興 費                 | 3,698,404  |
| 一 般 管 理 費         | 10,217,030 | 市 町 村 連 絡 調 整 費             | 1,518,976  |
| 人 事 管 理 費         | 107,878    | 自 治 振 興 費                   | 2,179,428  |
| 職 員 厚 生 費         | 219,149    | 選 挙 費                       | 64,025     |
| 文 書 費             | 293,363    | 選 挙 管 理 委 員 会 費             | 25,693     |
| 財 政 管 理 費         | 130,457    | 選 挙 啓 発 費                   | 5,055      |
| 会 計 管 理 費         | 135,226    | 海 区 漁 業 調 整 委 員 会 委 員 選 挙 費 | 33,277     |
| 財 産 管 理 費         | 592,636    | 防 災 費                       | 844,214    |
| 総 合 庁 舎 及 振 興 局 費 | 1,760,736  | 防 災 総 務 費                   | 637,566    |
| 国 体 推 進 費         | 6,857,448  | 消 防 指 導 費                   | 49,812     |
| 恩 給 及 退 職 年 金 費   | 61,584     | 消 防 学 校 費                   | 156,836    |
| 諸 費               | 490,809    | 統 計 調 査 費                   | 403,494    |
| 企 画 費             | 4,803,322  | 統 計 調 査 総 務 費               | 221,063    |
| 企 画 総 務 費         | 1,188,833  | 委 託 統 計 費                   | 178,671    |
| 企 画 調 査 費         | 1,763,693  | 県 単 統 計 費                   | 3,760      |
| 広 報 費             | 286,996    | 人 事 委 員 会 費                 | 143,074    |
| 電 算 管 理 費         | 752,245    | 委 員 会 費                     | 7,938      |
| 土 地 対 策 費         | 40,737     | 事 務 局 費                     | 135,136    |
| 交 通 対 策 費         | 343,967    | 監 査 委 員 費                   | 251,622    |
| 県 外 事 務 所 費       | 426,851    | 委 員 費                       | 20,650     |
| 徴 税 費             | 5,716,611  | 事 務 局 費                     | 230,972    |
| 税 務 総 務 費         | 1,442,896  |                             |            |
| 賦 課 徴 収 費         | 4,273,715  |                             |            |
|                   |            | 合 計                         | 36,791,082 |

福祉生活費

第8図



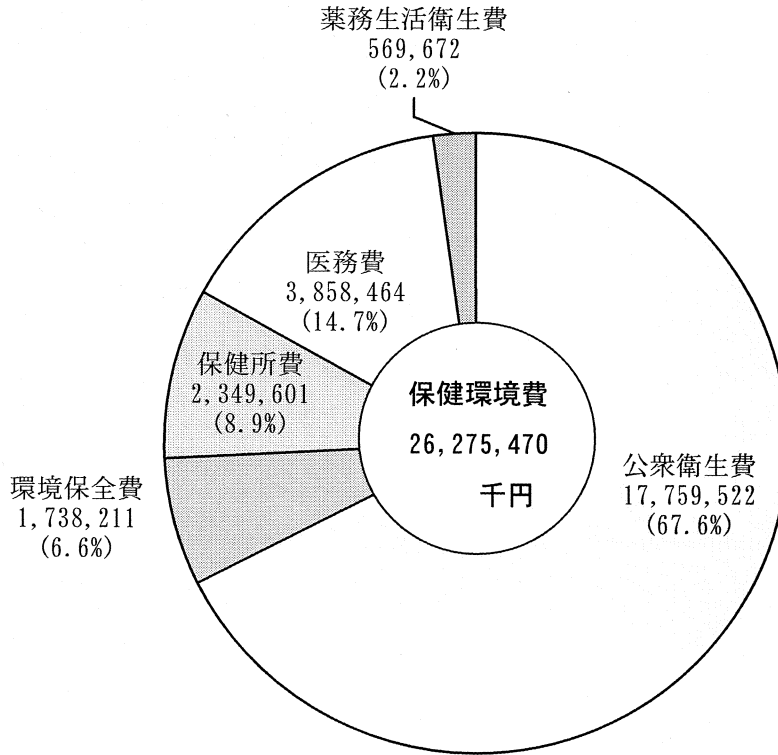
第10表

(単位：千円)

| 区 分               | 予 算 額      | 区 分           | 予 算 額             |
|-------------------|------------|---------------|-------------------|
| 社 会 福 祉 費         | 33,417,319 | 二 豊 学 園 費     | 246,232           |
| 社 会 福 祉 総 務 費     | 3,115,694  | 生 活 保 護 費     | 1,664,974         |
| 障 が い 者 福 祉 費     | 8,311,315  | 生 活 保 護 総 務 費 | 82,254            |
| 老 人 福 祉 費         | 12,719,499 | 扶 助 費         | 1,582,720         |
| 消 費 生 活 県 民 費     | 303,055    | 災 害 救 助 費     | 5,178             |
| 国 民 健 康 保 険 指 導 費 | 8,937,775  | 救 助 費         | 1,455             |
| 遺 家 族 等 援 護 費     | 29,981     | 備 蓄 費         | 3,723             |
| 児 童 福 祉 費         | 10,406,033 |               |                   |
| 児 童 福 祉 総 務 費     | 709,286    |               |                   |
| 児 童 保 護 費         | 8,913,281  |               |                   |
| 母 子 福 祉 費         | 446,086    |               |                   |
| 女 性 青 少 年 対 策 費   | 91,148     |               |                   |
|                   |            | <b>合 計</b>    | <b>45,493,504</b> |

保健環境費

第9図



第11表

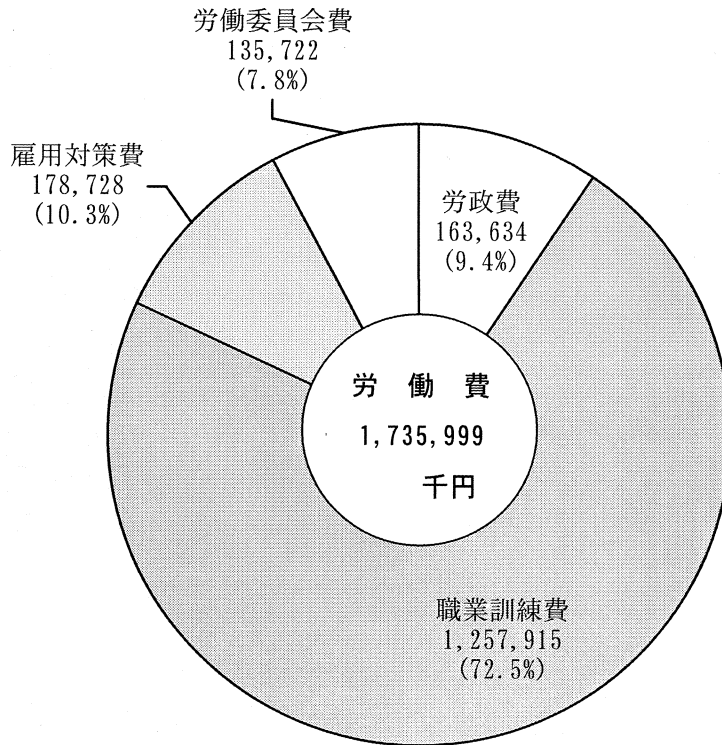
(単位：千円)

| 区 分                   | 予 算 額      | 区 分               | 予 算 額             |
|-----------------------|------------|-------------------|-------------------|
| 公 衆 衛 生 費             | 17,759,522 | 保 健 所 費           | 2,349,601         |
| 公 衆 衛 生 総 務 費         | 718,967    | 保 健 所 費           | 2,349,601         |
| 結 核 対 策 費             | 44,733     | 医 務 費             | 3,858,464         |
| 予 防 費                 | 15,759,535 | 医 務 総 務 費         | 223,796           |
| 精 神 保 健 費             | 147,485    | 医 療 対 策 費         | 3,374,660         |
| 児 童 衛 生 費             | 119,205    | 看 護 対 策 費         | 260,008           |
| 母 子 衛 生 費             | 947,956    | 薬 務 生 活 衛 生 費     | 569,672           |
| 健 康 対 策 費             | 21,641     | 薬 務 生 活 衛 生 総 務 費 | 385,510           |
| 環 境 保 全 費             | 1,738,211  | 薬 務 費             | 25,113            |
| 環 境 保 全 総 務 費         | 459,659    | 食 品 衛 生 指 導 費     | 86,267            |
| 公 害 対 策 費             | 164,884    | 環 境 衛 生 監 視 費     | 44,776            |
| 環 境 整 備 指 導 費         | 730,088    | 食 肉 衛 生 検 査 所 費   | 28,006            |
| 自 然 保 護 費             | 14,907     |                   |                   |
| 温 泉 費                 | 4,287      |                   |                   |
| 衛 生 環 境 研 究 セ ン タ ー 費 | 364,386    | <b>合 計</b>        | <b>26,275,470</b> |



労働費

第10図



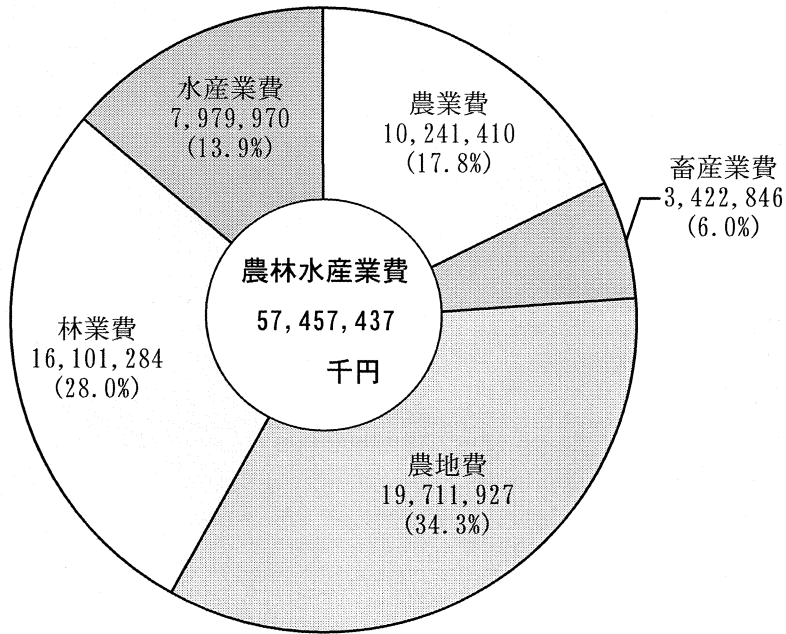
第12表

(単位：千円)

| 区 分             | 予 算 額     | 区 分           | 予 算 額     |
|-----------------|-----------|---------------|-----------|
| 労 政 費           | 163,634   | 雇 用 対 策 費     | 178,728   |
| 労 政 総 務 費       | 147,479   | 雇 用 対 策 総 務 費 | 178,728   |
| 労 働 教 育 費       | 720       | 労 働 委 員 会 費   | 135,722   |
| 労 働 福 祉 費       | 15,435    | 委 員 会 費       | 33,742    |
| 職 業 訓 練 費       | 1,257,915 | 事 務 局 費       | 101,980   |
| 職 業 訓 練 総 務 費   | 153,999   |               |           |
| 職 業 訓 練 校 費     | 618,011   |               |           |
| 工 科 短 期 大 学 校 費 | 485,905   | 合 計           | 1,735,999 |

農林水産業費

第11図



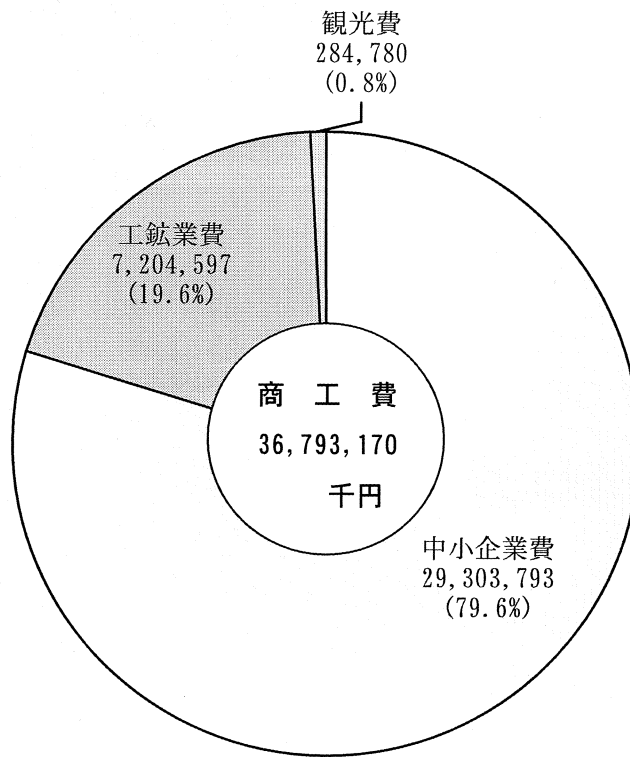
第13表

(単位：千円)

| 区 分                         | 予 算 額      | 区 分                         | 予 算 額      |
|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|
| 農 業 費                       | 10,241,410 | 林 業 費                       | 16,101,284 |
| 農 業 総 務 費                   | 2,555,829  | 林 業 総 務 費                   | 1,370,311  |
| 農 業 振 興 費                   | 4,174,983  | 林 業 振 興 指 導 費               | 4,784,993  |
| 農 業 協 同 組 合 指 導 費           | 54,720     | 林 道 費                       | 2,661,719  |
| 農 業 共 済 団 体 指 導 費           | 3,424      | 森 林 病 害 虫 防 除 費             | 23,723     |
| 食 糧 管 理 費                   | 3,742      | 造 林 費                       | 2,547,414  |
| 農 業 経 営 構 造 対 策 費           | 819,376    | 治 山 費                       | 4,335,269  |
| 農 業 改 良 普 及 費               | 132,391    | 狩 猟 費                       | 98,549     |
| 農 作 物 対 策 費                 | 87,398     | 農 林 水 産 研 究 セ ン タ - 林 業 費   | 279,306    |
| 植 物 防 疫 費                   | 17,846     | 水 産 業 費                     | 7,979,970  |
| 園 芸 振 興 費                   | 716,926    | 水 産 総 務 費                   | 551,444    |
| 農 業 大 学 校 費                 | 316,446    | 水 産 振 興 費                   | 2,607,634  |
| 農 林 水 産 研 究 セ ン タ - 農 業 費   | 1,358,329  | 水 産 業 協 同 組 合 費             | 62,231     |
| 畜 産 業 費                     | 3,422,846  | 漁 業 調 整 費                   | 60,971     |
| 畜 産 総 務 費                   | 616,898    | 漁 業 取 締 費                   | 181,317    |
| 畜 産 振 興 費                   | 1,906,138  | 漁 港 管 理 費                   | 40,494     |
| 家 畜 保 健 衛 生 費               | 111,312    | 漁 港 建 設 費                   | 3,964,149  |
| 農 林 水 産 研 究 セ ン タ - 畜 産 業 費 | 788,498    | 農 林 水 産 研 究 セ ン タ - 水 産 業 費 | 511,730    |
| 農 地 費                       | 19,711,927 |                             |            |
| 農 地 総 務 費                   | 916,179    |                             |            |
| 農 地 調 整 費                   | 8,108      |                             |            |
| 土 地 改 良 費                   | 15,849,900 |                             |            |
| 農 地 防 災 事 業 費               | 2,937,740  |                             |            |
|                             |            | 合 計                         | 57,457,437 |

商 工 費

第12図



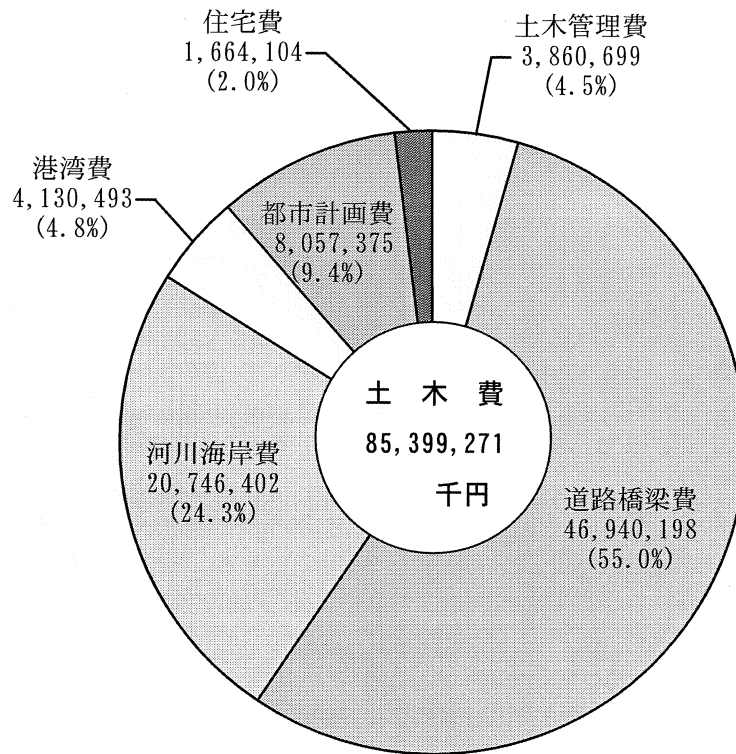
第14表

(単位：千円)

| 区 分           | 予 算 額      | 区 分                   | 予 算 額             |
|---------------|------------|-----------------------|-------------------|
| 中 小 企 業 費     | 29,303,793 | 計 量 検 定 所 費           | 95,932            |
| 中 小 企 業 総 務 費 | 625,072    | 産 業 科 学 技 術 セ ン タ ー 費 | 688,576           |
| 中 小 企 業 振 興 費 | 28,557,753 | 観 光 費                 | 284,780           |
| 通 商 貿 易 振 興 費 | 120,968    | 観 光 総 務 費             | 135,248           |
| 工 鉦 業 費       | 7,204,597  | 観 光 開 発 費             | 78,236            |
| 工 鉦 業 振 興 費   | 727,741    | 観 光 企 画 調 査 費         | 71,296            |
| 工 業 立 地 対 策 費 | 5,692,348  |                       |                   |
|               |            | <b>合 計</b>            | <b>36,793,170</b> |

土木費

第13図



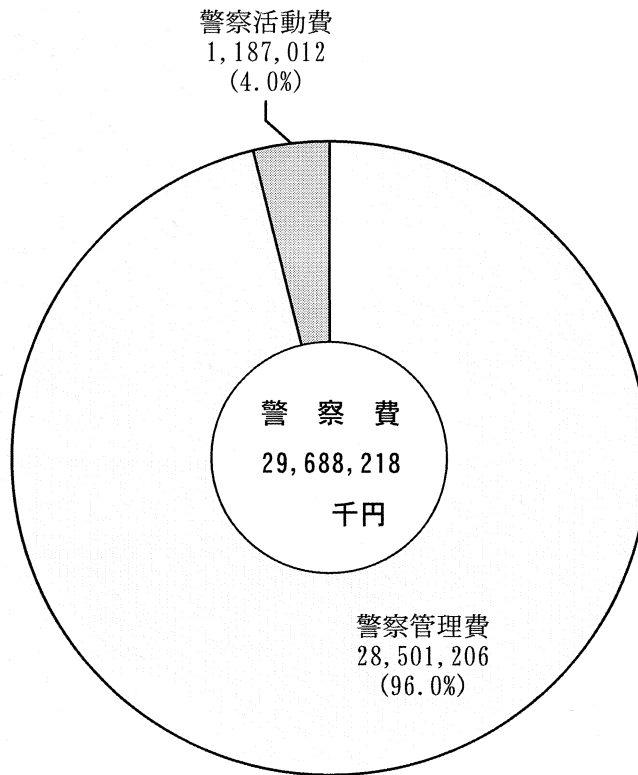
第15表

(単位：千円)

| 区 分      | 予 算 額      | 区 分        | 予 算 額             |
|----------|------------|------------|-------------------|
| 土木管理費    | 3,860,699  | 水防費        | 682               |
| 土木総務費    | 2,997,992  | 砂防費        | 8,065,285         |
| 建設業指導監督費 | 120,688    | 港湾費        | 4,130,493         |
| 建築指導費    | 41,752     | 港湾管理費      | 633,625           |
| 営繕費      | 700,267    | 港湾建設費      | 3,434,127         |
| 道路橋梁費    | 46,940,198 | 空港建設対策費    | 62,741            |
| 道路橋梁総務費  | 423,785    | 都市計画費      | 8,057,375         |
| 道路維持費    | 9,927,020  | 都市計画総務費    | 75,368            |
| 道路新設改良費  | 35,334,492 | 土地区画整理費    | 7,831             |
| 橋梁維持費    | 1,026,316  | 街路事業費      | 6,891,559         |
| 橋梁新設改良費  | 228,585    | 都市環境整備費    | 1,082,617         |
| 河川海岸費    | 20,746,402 | 住宅費        | 1,664,104         |
| 河川総務費    | 258,833    | 住宅管理費      | 806,980           |
| 河川改良費    | 11,245,056 | 住宅建設費      | 857,124           |
| 海岸保全費    | 1,176,546  |            |                   |
|          |            | <b>合 計</b> | <b>85,399,271</b> |

警察費

第14図



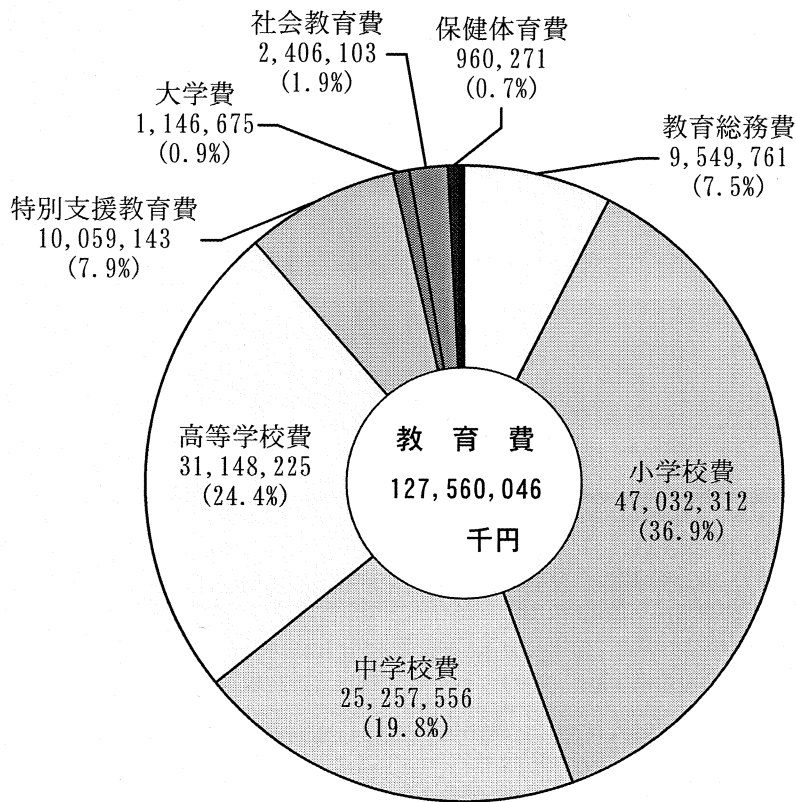
第16表

(単位：千円)

| 区 分             | 予 算 額      | 区 分        | 予 算 額             |
|-----------------|------------|------------|-------------------|
| 警 察 管 理 費       | 28,501,206 | 警 察 活 動 費  | 1,187,012         |
| 公 安 委 員 会 費     | 8,007      | 警 察 活 動 費  | 1,187,012         |
| 警 察 本 部 費       | 26,098,093 |            |                   |
| 装 備 費           | 313,102    |            |                   |
| 警 察 施 設 費       | 1,384,019  |            |                   |
| 運 転 免 許 費       | 547,932    |            |                   |
| 恩 給 及 退 職 年 金 費 | 150,053    |            |                   |
|                 |            | <b>合 計</b> | <b>29,688,218</b> |

# 教育費

第15図



第17表

(単位：千円)

| 区 分                 | 予 算 額      | 区 分               | 予 算 額              |
|---------------------|------------|-------------------|--------------------|
| 教 育 総 務 費           | 9,549,761  | 特 別 支 援 教 育 費     | 10,059,143         |
| 教 育 委 員 会 費         | 13,909     | 盲 ろ う 学 校 費       | 1,518,765          |
| 事 務 局 費             | 2,356,875  | 養 護 学 校 費         | 8,540,378          |
| 教 職 員 人 事 費         | 538,623    | 大 学 費             | 1,146,675          |
| 教 育 指 導 費           | 1,446,168  | 大 学 費             | 1,146,675          |
| 教 育 セ ン タ ー 費       | 127,470    | 社 会 教 育 費         | 2,406,103          |
| 恩 給 及 退 職 年 金 費     | 394,659    | 社 会 教 育 総 務 費     | 1,412,973          |
| 財 産 管 理 費           | 160,562    | 社 会 教 育 施 設 費     | 57,555             |
| 文 教 費               | 4,511,495  | 視 聴 覚 教 育 費       | 856                |
| 小 学 校 費             | 47,032,312 | 文 化 財 保 護 費       | 346,422            |
| 小 学 校 費             | 47,032,312 | 図 書 館 費           | 305,355            |
| 中 学 校 費             | 25,257,556 | 芸 術 会 館 費         | 120,459            |
| 中 学 校 費             | 25,257,556 | 歴 史 博 物 館 費       | 131,415            |
| 高 等 学 校 費           | 31,148,225 | 生 涯 教 育 セ ン タ ー 費 | 31,068             |
| 高 等 学 校 総 務 費       | 25,522,403 | 保 健 体 育 費         | 960,271            |
| 全 日 制 高 等 学 校 管 理 費 | 1,089,530  | 保 健 体 育 総 務 費     | 677,638            |
| 定 時 制 高 等 学 校 管 理 費 | 58,545     | 体 育 振 興 費         | 223,161            |
| 教 育 振 興 費           | 398,705    | 体 育 施 設 費         | 59,472             |
| 学 校 建 設 費           | 3,763,803  |                   |                    |
| 通 信 教 育 費           | 10,363     |                   |                    |
| 実 習 船 運 営 費         | 304,876    |                   |                    |
|                     |            | <b>合 計</b>        | <b>127,560,046</b> |

(2) 特別会計予算の概要

特別会計は、特定の歳入で特定の事業を実施したり、特定の目的をもって資金を運用する場合など、一般会計と区分して経理を明確にする必要があるものについて設けられているものです。

これらの特別会計は、13会計ありますが、以下その概略を説明します。

第18表

(単位：千円)

| 会 計 名       | 平成20年度<br>当初予算額<br>(A) | 平成19年度<br>7月現計予算額<br>(B) | 比 較            |                |
|-------------|------------------------|--------------------------|----------------|----------------|
|             |                        |                          | (A)-(B)<br>(C) | 伸び率<br>(C)/(B) |
| 公債管理        | 130,961,049            | 122,890,458              | 8,070,591      | 6.6            |
| 母子寡婦福祉資金    | 327,532                | 310,412                  | 17,120         | 5.5            |
| 心身障害者扶養共済制度 | 183,898                | 175,187                  | 8,711          | 5.0            |
| 中小企業設備導入資金  | 4,524,925              | 504,003                  | 4,020,922      | 797.8          |
| 流通業務団地造成事業  | 609,754                | 609,040                  | 714            | 0.1            |
| 農業改良資金      | 556,259                | 510,282                  | 45,977         | 9.0            |
| 林業・木材産業改善資金 | 1,005,989              | 1,004,999                | 990            | 0.1            |
| 沿岸漁業改善資金    | 202,213                | 202,817                  | △ 604          | △ 0.3          |
| 県営林事業       | 468,911                | 457,238                  | 11,673         | 2.6            |
| 公共用地先行取得事業  | 2,300,000              | 2,300,000                | 0              | 0.0            |
| 臨海工業地帯建設事業  | 90,229                 | 1,453,848                | △ 1,363,619    | △ 93.8         |
| 港湾施設整備事業    | 2,209,644              | 2,168,235                | 41,409         | 1.9            |
| 用品調達        | 1,816,800              | 2,073,600                | △ 256,800      | △ 12.4         |
| 計           | 145,257,203            | 134,660,119              | 10,597,084     | 7.9            |

公 債 管 理

公債管理の一層の明確化を図り、一般会計予算における実質的な予算規模を示すために設置された会計です。

母 子 寡 婦 福 祉 資 金

母子及び寡婦福祉法に基づき、母子家庭及び寡婦の経済的自立のための助成と生活水準の向上、修学機会の確保を図るため、事業資金、住宅資金、修学資金などの各種資金の貸付けを行うものです。

心 身 障 害 者 扶 養 共 済 制 度

社会福祉・医療事業団法に基づき、保護者の死亡後の心身障害者に年金を支給するために共済制度を設け、心身障害者の生活安定及び福祉の増進に資するとともに、心身障害者の将来に対し、保護者の抱く不安の軽減を図るための経費です。

中 小 企 業 設 備 導 入 資 金

小規模企業者等設備導入資金助成法及び中小企業総合事業団法に基づき、小規模起業家等の設備の近代化、事業協同組合、商工組合等の共同施設の設置、工業集団化などに必要な資金の貸付を行う経費です。

流 通 業 務 団 地 造 成 事 業

流通業務団地の造成を行うために設置された会計です。

農 業 改 良 資 金

農業改良資金助成法に基づき、農業経営や農家生活の近代化及び農業後継者の育成を目的として、農業者に資金の貸付を行う経費です。

林 業 ・ 木 材 産 業 改 善 資 金

林業・木材産業改善資金助成法及び林業等振興資金融通暫定措置法に基づき、林業生産の近代化、林業労働者の安全衛生の向上及び林業後継者の育成並びに国産材の生産、流通加工の円滑化を図るために必要な資金の貸付けを行うための経費です。

沿 岸 漁 業 改 善 資 金

沿岸漁業改善資金助成法に基づき、沿岸漁業従事者等に対し、経営改善、生活改善、後継者要請等経営の健全な発展を図ることを目的として、必要な資金の貸付けを行うための経費です。

県 営 林 事 業

県有林、県行造林等の造成管理に要する経費です。

公 共 用 地 先 行 取 得 事 業

公共用地の先行取得を行うために設置された会計です。

臨 海 工 業 地 帯 建 設 事 業

臨海工業地帯の造成を行うために設置された会計です。

港 湾 施 設 整 備 事 業

港湾施設整備事業の円滑な運営と経理の適正を図るため設置された会計です。

用 品 調 達

県で使用する事務用品や備品などを集中的に一括購入するための経費です。

### 3 平成19年度最終予算について

#### (1) 一般会計予算の補正状況

平成19年度予算については、前回の公表で平成19年9月21日議決の分までお知らせしましたので、今回は、その後の主な補正状況についてお知らせします。

| 平成19年12月20日議決 |               |
|---------------|---------------|
| 既決予算額         | 591,573,000千円 |
| 今回補正額         | 2,534,693千円   |
| 累計額           | 594,107,693千円 |

平成19年度12月補正額は、25億3,469万3千円の増額で、これに既決予算を加えますと、5,941億769万3千円となります。

12月補正の内容は、専門医がいない地域の医療体制を充実するため、遠隔医療診断装置の整備を行う病院に対して助成するとともに、情報収集・発信機能の強化を図るため、東京事務所を霞ヶ関から銀座に集約した経費等を計上しています。

| 平成20年3月6日議決 |                |
|-------------|----------------|
| 既決予算額       | 594,107,693千円  |
| 今回補正額       | △ 13,738,974千円 |
| 累計額         | 580,368,719千円  |

平成19年度3月補正額は、137億3,897万4千円の減額で、これに既決予算を減じますと、5,803億6,871万9千円となります。

歳入の補正は、次のとおりです。

|          |   |               |
|----------|---|---------------|
| 県        | 税 | △ 2,100,000千円 |
| 地方消費税清算金 |   | △ 319,184千円   |
| 地方特例交付金  |   | 62,939千円      |
| 地方交付税    |   | 790,580千円     |
| 分担金及び負担金 |   | △ 174,007千円   |
| 使用料及び手数料 |   | △ 114,010千円   |
| 国庫支出金    |   | △ 7,046,760千円 |
| 財産収入     |   | 1,024,114千円   |
| 寄附金      |   | 379,008千円     |
| 繰入金      | 金 | △ 7,660,148千円 |
| 諸収入      |   | △ 612,506千円   |
| 県        | 債 | 2,031,000千円   |

歳出の内容は、年間所要見込額がほぼ確定した公共事業関係費、社会保障関係費、国庫支出金等の決定により追加または減額する必要のある経費、その他財政運営上年度内に措置する必要のある経費について、所要の補正を行いました。



平成20年3月31日専決

|       |               |
|-------|---------------|
| 既決予算額 | 580,368,719千円 |
| 今回補正額 | 1,486,826千円   |
| 累計額   | 581,855,545千円 |

平成19年度3月専決額は、14億8,682万6千円の増額で、これに既決予算を加えますと、5,818億5,554万5千円となります。

これは、平成19年度における最終補正ですが、歳出の主なものは、減債基金積立金です。

(2) 特別会計予算の補正状況

各特別会計の補正状況は、次のようになっています。

第19表

特別会計予算の補正状況

(単位：千円)

| 会計名         | 平成19年度      |           |      | 最終予算額<br>(A) | 平成18年度<br>最終予算額<br>(B) | 比較             |                |
|-------------|-------------|-----------|------|--------------|------------------------|----------------|----------------|
|             | 既決予算額       | 3月補正      | 3月専決 |              |                        | (A)-(B)<br>(C) | 伸び率<br>(C)/(B) |
| 公債管理        | 122,890,458 | 51,394    |      | 122,941,852  | 116,585,335            | 6,356,517      | 5.5            |
| 母子寡婦福祉資金    | 310,412     | △ 27,116  |      | 283,296      | 261,865                | 21,431         | 8.2            |
| 心身障害者扶養共済制度 | 175,187     | △ 471     |      | 174,716      | 175,423                | △ 707          | △ 0.4          |
| 中小企業設備導入資金  | 504,003     | 866,038   |      | 1,370,041    | 493,582                | 876,459        | 177.6          |
| 流通業務団地造成事業  | 609,040     | 278,155   |      | 887,195      | 7,205,573              | △ 6,318,378    | △ 87.7         |
| 農業改良資金      | 510,282     | 204,617   |      | 714,899      | 659,795                | 55,104         | 8.4            |
| 県営林事業       | 457,238     | 15,928    |      | 473,166      | 463,048                | 10,118         | 2.2            |
| 林業・木材産業改善資金 | 1,004,999   | 366,787   |      | 1,371,786    | 1,570,528              | △ 198,742      | △ 12.7         |
| 沿岸漁業改善資金    | 202,817     | 170,923   |      | 373,740      | 345,668                | 28,072         | 8.1            |
| 公共用地先行取得事業  | 2,300,000   | △ 44,449  |      | 2,255,551    | 2,255,272              | 279            | 0.0            |
| 臨海工業地帯建設事業  | 1,453,848   | 7,688     |      | 1,461,536    | 1,671,126              | △ 209,590      | △ 12.5         |
| 港湾施設整備事業    | 2,168,235   | △ 1,332   |      | 2,166,903    | 0                      | 2,166,903      | 皆増             |
| 用品調達        | 2,073,600   | △ 5,012   |      | 2,068,588    | 1,952,423              | 116,165        | 5.9            |
| 計           | 134,660,119 | 1,883,150 | 0    | 136,543,269  | 133,639,638            | 2,903,631      | 2.2            |

(3) 最終予算の状況

一般会計

平成19年度予算の下期の補正状況については、次のとおりですが、この結果、最終予算額は5,818億5,554万5千円となり、平成18年度最終予算額に比べて、37億7,985万1千円、0.6%の減となります。

なお、最近10箇年間の最終予算規模の推移は、第20表のとおりです。

第20表

一般会計最終予算規模の推移

(単位：千円)

| 年度 | 最終予算額       | 対前年増加額       | 伸び率   | 指数※ |
|----|-------------|--------------|-------|-----|
| 10 | 758,079,645 | 88,917,555   | 13.3  | 100 |
| 11 | 725,640,500 | △ 32,439,145 | △ 4.3 | 96  |
| 12 | 724,997,637 | △ 642,863    | △ 0.1 | 96  |
| 13 | 699,908,778 | △ 25,088,859 | △ 3.5 | 92  |
| 14 | 659,920,807 | △ 39,987,971 | △ 5.7 | 87  |
| 15 | 643,611,784 | △ 16,309,023 | △ 2.5 | 85  |
| 16 | 621,120,086 | △ 22,491,698 | △ 3.5 | 82  |
| 17 | 593,975,412 | △ 27,144,674 | △ 4.4 | 78  |
| 18 | 585,635,396 | △ 8,340,016  | △ 1.4 | 77  |
| 19 | 581,855,545 | △ 3,779,851  | △ 0.6 | 77  |

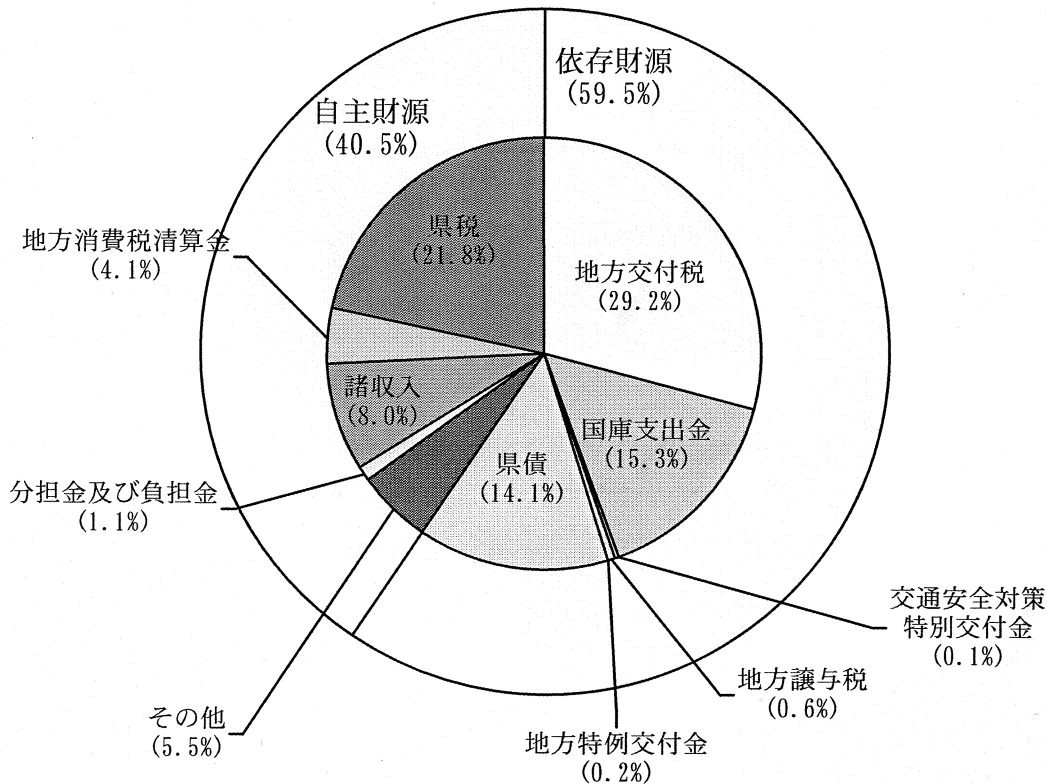
※ 平成10年度を100とした場合

まず、歳入予算についてみますと、第21表のとおりで、地方交付税が29.2%を占め最も大きく、県税21.8%、国庫支出金15.3%がこれに次いでいます。

また、歳入予算の自主財源及び依存財源の割合は、第16図のとおりです。

第16図

自主財源及び依存財源の割合



次に、歳出予算についてみますと、まず、目的別の状況は、第22表のとおりで、教育費22.2%、公債費15.7%、土木費15.5%の順になっています。

また、性質別内訳は、第23表のとおりで、人件費30.3%及び普通建設事業費22.6%の2つで大半を占めています。平成18年度最終予算に比べ、義務的経費は1.5ポイント増加、投資的経費は6.0ポイント減少し、その他の行政経費は0.1ポイント増加しています。

歳入 算の補正状況

(単位：千円)

| 款別          | 平成19年度      |           |              | 平成18年度      |             |             | 比較    |              |        |
|-------------|-------------|-----------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------|--------------|--------|
|             | 既決予算額       | 補正予算額     |              | 最終予算額       | 構成比         | 最終予算額       | 構成比   |              |        |
|             |             | 12月補正     | 3月補正         | (A)         | %           | (B)         | %     |              |        |
| 県税          | 128,500,000 |           | 710,000      | 127,110,000 | 21.8        | 113,920,000 | 19.4  | 13,190,000   | 11.6   |
| 地方消費税清算金    | 24,139,000  |           |              | 23,819,816  | 4.1         | 24,200,378  | 4.1   | △ 380,562    | △ 1.6  |
| 地方譲与税       | 3,370,000   |           | 65,349       | 3,435,349   | 0.6         | 22,862,068  | 3.9   | △ 19,426,719 | △ 85.0 |
| 地方特例交付金     | 959,000     |           |              | 1,021,939   | 0.2         | 481,135     | 0.1   | 540,804      | 112.4  |
| 地方交付税       | 168,700,000 |           | 261,265      | 169,751,845 | 29.2        | 177,810,384 | 30.3  | △ 8,058,539  | △ 4.5  |
| 交通安全対策特別交付金 | 549,000     |           | △ 12,256     | 536,744     | 0.1         | 539,000     | 0.1   | △ 2,256      | △ 0.4  |
| 分担金及び負担金    | 6,776,635   |           |              | 6,602,628   | 1.1         | 8,655,127   | 1.5   | △ 2,052,499  | △ 23.7 |
| 使用料及び手数料    | 8,670,697   |           |              | 8,556,687   | 1.5         | 9,811,283   | 1.7   | △ 1,254,596  | △ 12.8 |
| 国庫支出金       | 96,155,900  | 20,580    |              | 89,129,720  | 15.3        | 93,021,378  | 15.9  | △ 3,891,658  | △ 4.2  |
| 財産収入        | 1,740,396   |           |              | 2,764,510   | 0.5         | 2,221,524   | 0.4   | 542,986      | 24.4   |
| 寄附金         | 88,000      |           |              | 379,008     | 0.1         | 412,274     | 0.1   | 54,734       | 13.3   |
| 繰入金         | 25,986,374  |           |              | △ 7,660,148 | △ 1,000,000 | 11,753,683  | 2.0   | 5,572,543    | 47.4   |
| 繰越金         | 100         | 2,501,341 |              | 2,501,441   | 0.4         | 1,912,149   | 0.3   | 589,292      | 30.8   |
| 繰越収入        | 46,902,898  | 12,772    |              | 46,765,632  | 8.0         | 43,842,013  | 7.5   | 2,923,619    | 6.7    |
| 諸債          | 79,035,000  |           |              | 82,066,000  | 14.1        | 74,193,000  | 12.7  | 7,873,000    | 10.6   |
| 歳入合計        | 591,573,000 | 2,534,693 | △ 13,738,974 | 581,855,545 | 100.0       | 585,635,396 | 100.0 | △ 3,779,851  | △ 0.6  |

歳出予算の補正状況(目的別)

(単位：千円)

| 款別    | 平成19年度      |           |              | 平成18年度      |       |             | 比較    |             |        |
|-------|-------------|-----------|--------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|--------|
|       | 既決予算額       | 補正予算額     |              | 最終予算額       | 構成比   | 最終予算額       | 構成比   |             |        |
|       |             | 12月補正     | 3月専決         | (A)         | %     | (B)         | %     |             |        |
| 議会    | 1,197,804   |           |              | 1,158,271   | 0.2   | 1,205,741   | 0.2   | △ 47,470    | △ 3.9  |
| 総務    | 34,182,822  | 42,974    |              | 32,417,698  | 5.6   | 31,384,169  | 5.4   | 1,033,529   | 3.3    |
| 福祉    | 46,219,749  |           |              | 45,526,183  | 7.8   | 42,236,470  | 7.2   | 3,289,713   | 7.8    |
| 保健    | 23,322,122  | 20,580    |              | 23,603,597  | 4.1   | 25,547,223  | 4.4   | △ 1,943,626 | △ 7.6  |
| 労働    | 1,887,647   |           |              | 1,964,145   | 0.3   | 1,938,318   | 0.3   | 25,827      | 1.3    |
| 農林水産業 | 59,526,367  |           |              | 55,835,494  | 9.6   | 61,968,803  | 10.6  | △ 6,133,309 | △ 9.9  |
| 商工    | 35,947,490  |           |              | 35,500,103  | 6.1   | 34,339,086  | 5.9   | 1,161,017   | 3.4    |
| 土木    | 90,835,233  |           |              | 90,105,064  | 15.5  | 94,957,596  | 16.2  | △ 4,852,532 | △ 5.1  |
| 警察    | 29,701,734  |           |              | 29,296,218  | 5.0   | 28,568,792  | 4.9   | 727,426     | 2.5    |
| 教育    | 130,059,208 |           | △ 364,371    | 129,075,065 | 22.2  | 127,747,523 | 21.8  | 1,327,542   | 1.0    |
| 災害復旧  | 13,126,814  |           |              | 6,974,133   | 1.2   | 4,958,931   | 0.8   | 2,015,202   | 40.6   |
| 公債    | 91,803,413  |           |              | 91,546,328  | 15.7  | 92,398,032  | 15.8  | △ 851,704   | △ 0.9  |
| 諸支出   | 33,582,597  | 2,471,139 |              | 38,827,889  | 6.7   | 38,204,712  | 6.5   | 623,177     | 1.6    |
| 備     | 180,000     |           | △ 154,643    | 25,357      | 0.0   | 180,000     | 0.0   | △ 154,643   | △ 85.9 |
| 歳出合計  | 591,573,000 | 2,534,693 | △ 13,738,974 | 581,855,545 | 100.0 | 585,635,396 | 100.0 | △ 3,779,851 | △ 0.6  |

第23表

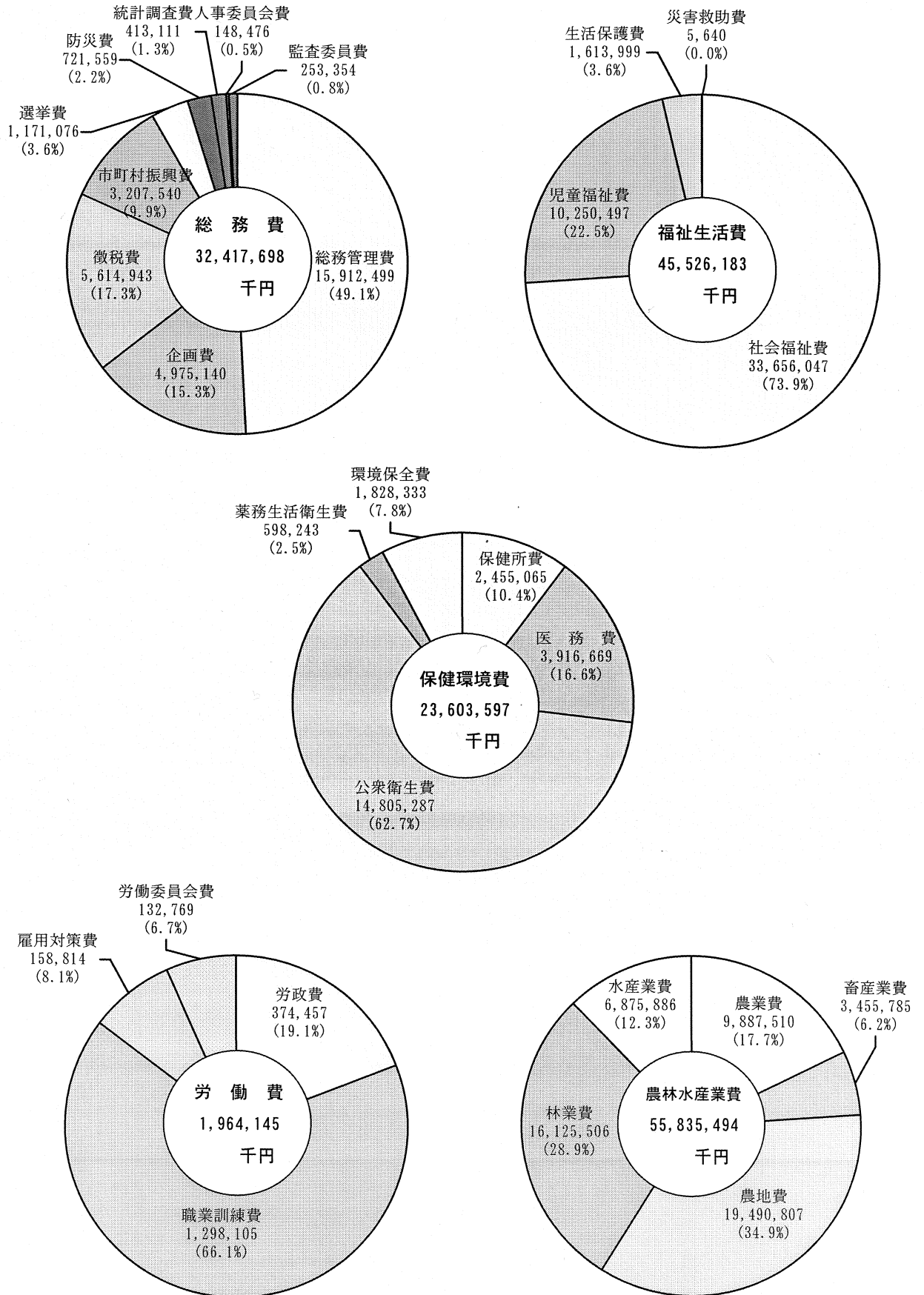
## 歳出予算の補正状況(性質別)

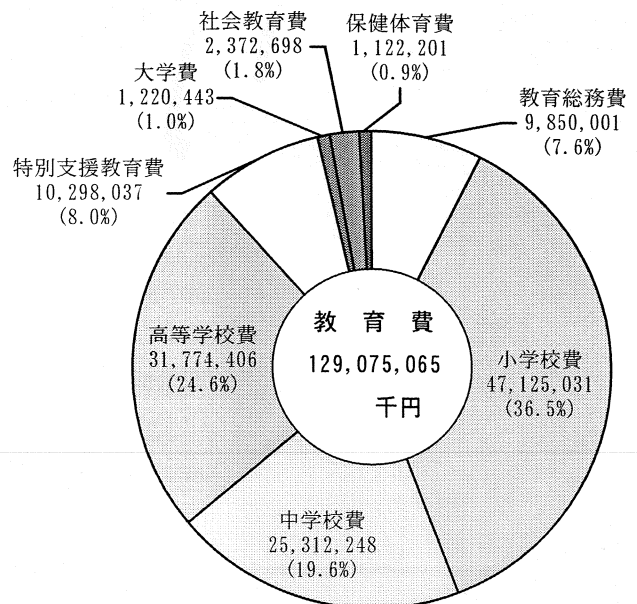
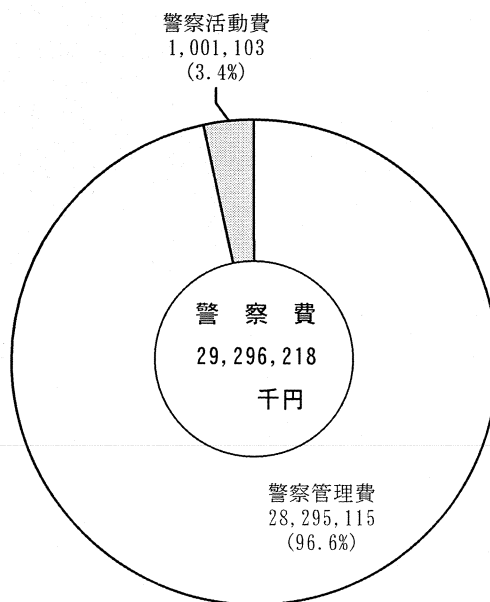
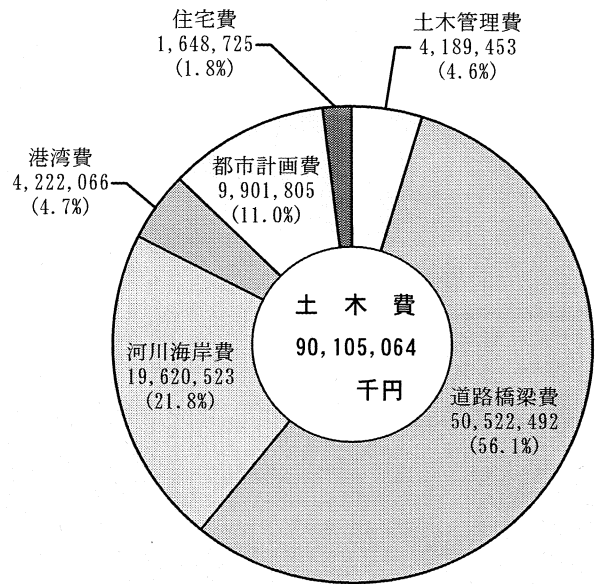
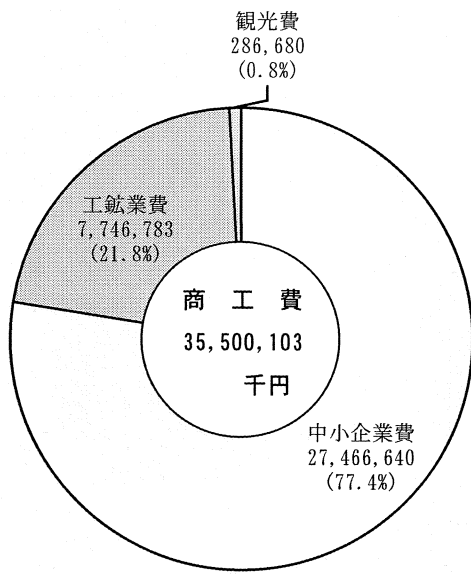
(単位:千円)

| 款別       | 平成19年度      |             |              | 平成18年度      |             |       | 比率<br>(A)-(B)<br>(C) | 伸び率<br>(C)/(B)<br>% |
|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------|----------------------|---------------------|
|          | 既決予算額       |             | 3月専決         | 最終予算額       |             | 構成比   |                      |                     |
|          | 12月補正       | 3月補正        |              | (A)         | (B)         |       |                      |                     |
| 義務的経費    | 322,359,720 | 0           | △ 758,531    | 320,436,700 | 315,560,072 | 55.1  | 4,876,628            | 1.5                 |
| 人件費      | 177,107,508 | △ 1,164,489 | △ 758,531    | 175,889,552 | 174,095,830 | 30.3  | 1,793,722            | 1.0                 |
| 扶助費      | 53,546,006  | △ 448,427   | △ 758,531    | 53,097,579  | 49,143,373  | 9.1   | 3,954,206            | 8.0                 |
| 公債費      | 91,706,206  | △ 256,637   |              | 91,449,569  | 92,320,869  | 15.7  | △ 871,300            | △ 0.9               |
| 投資的経費    | 147,997,391 | 37,012      | 0            | 138,733,430 | 147,570,143 | 23.8  | △ 8,836,713          | △ 6.0               |
| 普通建設事業費  | 134,896,753 | 37,012      |              | 131,684,991 | 142,568,476 | 22.6  | △ 10,883,485         | △ 7.6               |
| 災害復旧事業費  | 13,100,638  | △ 6,052,199 |              | 7,048,439   | 5,001,667   | 1.2   | 2,046,772            | 40.9                |
| その他の行政経費 | 121,215,889 | 2,497,681   | 2,245,357    | 122,685,415 | 122,505,181 | 21.1  | 180,234              | 0.1                 |
| 物件費      | 18,075,486  | 26,542      | △ 3,273,512  | 17,288,452  | 17,695,442  | 3.0   | △ 406,990            | △ 2.3               |
| 維持補修費    | 1,571,084   |             | △ 813,576    | 1,644,957   | 1,733,661   | 0.3   | △ 88,704             | △ 5.1               |
| 補助費等     | 60,838,664  |             | 73,873       | 60,295,154  | 59,771,792  | 10.4  | 523,362              | 0.9                 |
| 出資金・貸付金  | 36,351,174  | △ 2,220,489 | △ 543,510    | 34,130,685  | 31,248,769  | 5.9   | 2,881,916            | 9.2                 |
| 繰出金      | 986,094     | △ 83,949    | △ 83,949     | 902,145     | 513,643     | 0.1   | 388,502              | 75.6                |
| 積立金・予備費  | 3,393,387   | 2,471,139   | 314,139      | 8,424,022   | 11,541,874  | 1.4   | △ 3,117,852          | △ 27.0              |
| 歳出合計     | 591,573,000 | 2,534,693   | △ 13,738,974 | 581,855,545 | 585,635,396 | 100.0 | △ 3,779,851          | △ 0.6               |

第17図

主要款別最終予算状況





# 4 平成19年度予算の執行状況について

第24表  
(歳入)

平成19年度 一般会計予算執行状況

(単位：千円)

| 款別          | 区分 | 最終予算額       |             | 調定          |             | 済           |             | 額     |       | 収入  |     | 最終予算額 |     | 最終予算額     |           |
|-------------|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-----|-----|-------|-----|-----------|-----------|
|             |    | 計           |             | 計           |             | 計           |             | 計     |       | 計   |     | 計     |     | 計         |           |
|             |    | 上半期         | 下半期         | 上半期         | 下半期         | 上半期         | 下半期         | 上半期   | 下半期   | 上半期 | 下半期 | 上半期   | 下半期 | 対する<br>割合 | 対する<br>割合 |
| 県           | 税  | 92,299,924  | 38,146,512  | 130,446,436 | 65,808,877  | 55,049,359  | 120,858,236 | 102.6 | 95.1  |     |     |       |     |           |           |
| 地方消費税清算金    |    | 5,239,184   | 18,580,632  | 23,819,816  | 5,239,184   | 18,580,632  | 23,819,816  | 100.0 | 100.0 |     |     |       |     |           |           |
| 地方譲与税       |    | 983,803     | 2,451,546   | 3,435,349   | 981,256     | 1,423,878   | 2,405,134   | 100.0 | 70.0  |     |     |       |     |           |           |
| 地方特例交付金     |    | 1,021,939   | 0           | 1,021,939   | 1,021,939   | 0           | 1,021,939   | 100.0 | 100.0 |     |     |       |     |           |           |
| 地方交付税       |    | 124,994,723 | 44,757,122  | 169,751,845 | 124,994,723 | 44,757,122  | 169,751,845 | 100.0 | 100.0 |     |     |       |     |           |           |
| 交通安全対策特別交付金 |    | 303,202     | 233,542     | 536,744     | 303,202     | 233,542     | 536,744     | 100.0 | 100.0 |     |     |       |     |           |           |
| 分担金及負担金     |    | 1,856,153   | 4,761,311   | 6,617,464   | 1,646,847   | 3,165,498   | 4,812,345   | 100.2 | 72.9  |     |     |       |     |           |           |
| 使用料及手数料     |    | 7,268,571   | 1,536,578   | 8,805,149   | 4,298,909   | 4,066,467   | 8,365,376   | 102.9 | 97.8  |     |     |       |     |           |           |
| 国庫支出金       |    | 54,073,813  | 26,880,863  | 80,954,676  | 14,032,906  | 53,858,160  | 67,891,066  | 90.8  | 76.2  |     |     |       |     |           |           |
| 財産収入        |    | 948,319     | 1,859,372   | 2,807,691   | 716,587     | 2,066,231   | 2,782,818   | 101.6 | 100.7 |     |     |       |     |           |           |
| 寄附金         |    | 67,872      | 393,096     | 460,968     | 67,872      | 392,096     | 459,968     | 98.7  | 98.5  |     |     |       |     |           |           |
| 繰入金         |    | 94,527      | 18,212,110  | 18,306,637  | 63,923      | 18,220,463  | 18,284,386  | 105.7 | 105.5 |     |     |       |     |           |           |
| 繰入金         |    | 2,501,442   | 0           | 2,501,442   | 2,501,442   | 0           | 2,501,442   | 100.0 | 100.0 |     |     |       |     |           |           |
| 繰入金         |    | 6,626,705   | 40,194,655  | 46,821,360  | 6,017,464   | 28,275,709  | 34,293,173  | 100.1 | 73.3  |     |     |       |     |           |           |
| 債           |    | 6,000,000   | 47,800,000  | 53,800,000  | 6,000,000   | 47,800,000  | 53,800,000  | 65.6  | 65.6  |     |     |       |     |           |           |
| 小計          |    | 304,280,177 | 245,807,339 | 550,087,516 | 233,695,131 | 277,889,157 | 511,584,288 | 94.5  | 87.9  |     |     |       |     |           |           |
| (繰越分)       |    |             |             |             |             |             |             |       |       |     |     |       |     |           |           |
| 国庫支出金       |    | 13,546,727  | 910,705     | 14,457,432  | 1,862,180   | 12,003,929  | 13,866,109  | 98.8  | 94.7  |     |     |       |     |           |           |
| 繰越金         |    | 10,663,603  | 0           | 10,663,603  | 10,663,603  | 0           | 10,663,603  | 100.0 | 100.0 |     |     |       |     |           |           |
| 繰入金         |    | 13,483      | 19,687      | 33,170      | 13,043      | 17,217      | 30,260      | 100.2 | 91.4  |     |     |       |     |           |           |
| 債           |    | 0           | 3,162,000   | 3,162,000   | 0           | 3,162,000   | 3,162,000   | 94.9  | 94.9  |     |     |       |     |           |           |
| 小計          |    | 24,223,813  | 4,092,392   | 28,316,205  | 12,538,826  | 15,183,146  | 27,721,972  | 98.8  | 96.7  |     |     |       |     |           |           |
| 歳入合計        |    | 328,503,990 | 249,899,731 | 578,403,721 | 246,233,957 | 293,072,303 | 539,306,260 | 94.7  | 88.3  |     |     |       |     |           |           |

(注) 調定済額、収入済額は、20.3.31現在



第25表  
(歳出)

(単位：千円)

| 款別    | 区分 | 最終予算額       |             | 支出済額        |             | 予算残額       | 最終予算額<br>に対する<br>支出割合<br>% | 翌年度繰越分     |
|-------|----|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|----------------------------|------------|
|       |    | 最終予算額       |             | 支出済額        |             |            |                            |            |
|       |    | 上半期         | 下半期         | 上半期         | 下半期         |            |                            |            |
| 議     | 費  | 1,158,271   | 554,925     | 583,013     | 1,137,938   | 20,333     | 98.2                       |            |
| 総     | 費  | 32,417,698  | 12,441,373  | 11,246,866  | 23,688,239  | 8,729,459  | 73.1                       |            |
| 福     | 費  | 45,526,183  | 13,385,438  | 31,387,471  | 44,772,909  | 753,274    | 98.3                       | 23,238     |
| 保     | 費  | 23,603,597  | 11,689,914  | 10,938,810  | 22,628,724  | 974,873    | 95.9                       |            |
| 労     | 費  | 1,964,145   | 979,126     | 897,799     | 1,876,925   | 87,220     | 95.6                       |            |
| 農     | 費  | 55,835,494  | 13,263,997  | 27,043,433  | 40,307,430  | 15,528,064 | 72.2                       | 5,981,686  |
| 商     | 費  | 35,500,103  | 27,111,926  | 6,671,669   | 33,783,595  | 1,716,508  | 95.2                       |            |
| 土     | 費  | 90,105,064  | 19,509,295  | 35,825,890  | 55,335,185  | 34,769,879 | 61.4                       | 18,889,826 |
| 警     | 費  | 29,296,218  | 12,100,136  | 12,848,153  | 24,948,289  | 4,347,929  | 85.2                       | 70,454     |
| 教     | 費  | 129,075,065 | 59,883,521  | 58,591,881  | 118,475,402 | 10,599,663 | 91.8                       | 51,515     |
| 災     | 費  | 6,974,133   | 216,814     | 1,960,436   | 2,177,250   | 4,796,883  | 31.2                       |            |
| 公     | 費  | 91,546,328  | 63,659      | 90,856,267  | 90,919,926  | 626,402    | 99.3                       |            |
| 諸     | 金  | 38,827,889  | 9,180,922   | 27,085,562  | 36,266,484  | 2,561,405  | 93.4                       |            |
| 予     | 費  | 25,357      | 0           | 0           | 0           | 25,357     | 0.0                        |            |
| 小     | 計  | 581,855,545 | 180,381,046 | 315,937,250 | 496,318,296 | 85,537,249 | 85.3                       | 27,806,691 |
| (繰越分) |    |             |             |             |             |            |                            |            |
| 総     | 費  | 136,327     | 19,778      | 54,857      | 74,635      | 61,692     | 54.7                       |            |
| 福     | 費  | 237,100     | 66,610      | 3,497       | 70,107      | 166,993    | 29.6                       |            |
| 農     | 費  | 8,077,891   | 3,470,879   | 4,193,819   | 7,664,698   | 413,193    | 94.9                       |            |
| 土     | 費  | 19,113,258  | 8,100,190   | 7,533,075   | 15,633,265  | 3,479,993  | 81.8                       |            |
| 教     | 費  | 41,408      | 35,175      | 0           | 35,175      | 6,233      | 84.9                       |            |
| 災     | 費  | 1,062,273   | 448,380     | 541,162     | 989,542     | 72,731     | 93.2                       |            |
| 小     | 計  | 28,668,257  | 12,141,012  | 12,326,410  | 24,467,422  | 4,200,835  | 85.3                       | 0          |
| 歳     | 計  | 610,523,802 | 192,522,058 | 328,263,660 | 520,785,718 | 89,738,084 | 85.3                       | 27,806,691 |

(注) 支出済額は、20. 3. 31現在

第26表

## 平成19年度 特別会計予算執行状況

(歳入)

(単位：千円)

| 款別          | 区分 | 最終予算額       | 調          |             | 定           |            | 済           |             | 額          |             | 入           |            | 済           |             | 最終予算額<br>に対する<br>収入割合<br>% |
|-------------|----|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|----------------------------|
|             |    |             | 上半期        | 下半期         | 計           | 上半期        | 下半期         | 計           | 上半期        | 下半期         | 計           | 上半期        | 下半期         | 計           |                            |
| 公債          | 管理 | 122,941,852 | 14,790,000 | 108,142,796 | 122,932,796 | 14,790,000 | 108,142,796 | 122,932,796 | 14,790,000 | 108,142,796 | 122,932,796 | 14,790,000 | 108,142,796 | 122,932,796 | 99.9                       |
| 母子寡婦福祉資金    |    | 283,296     | 333,927    | 38,428      | 372,355     | 231,601    | 41,161      | 272,762     | 231,601    | 41,161      | 272,762     | 231,601    | 41,161      | 272,762     | 131.4                      |
| 心身障害者扶養共済制度 |    | 174,716     | 65,444     | 112,974     | 178,418     | 54,058     | 120,819     | 174,877     | 54,058     | 120,819     | 174,877     | 54,058     | 120,819     | 174,877     | 102.1                      |
| 中小企業設備導入資金  |    | 1,370,041   | 2,519,932  | 471,189     | 2,991,121   | 890,855    | 468,249     | 1,359,104   | 890,855    | 468,249     | 1,359,104   | 890,855    | 468,249     | 1,359,104   | 218.3                      |
| 流通業務団地造成事業  |    | 887,195     | 569,991    | 317,362     | 887,353     | 569,991    | 316,283     | 886,274     | 569,991    | 316,283     | 886,274     | 569,991    | 316,283     | 886,274     | 100.0                      |
| 農業改良資金      |    | 714,899     | 598,967    | 165,524     | 764,491     | 529,807    | 160,970     | 690,777     | 529,807    | 160,970     | 690,777     | 529,807    | 160,970     | 690,777     | 106.9                      |
| 林業・木材産業改善資金 |    | 1,371,786   | 954,383    | 425,997     | 1,380,380   | 944,643    | 401,610     | 1,346,253   | 944,643    | 401,610     | 1,346,253   | 944,643    | 401,610     | 1,346,253   | 100.6                      |
| 沿岸漁業改善資金    |    | 373,740     | 356,564    | 1,050       | 357,614     | 329,284    | 47,319      | 376,603     | 329,284    | 47,319      | 376,603     | 329,284    | 47,319      | 376,603     | 95.7                       |
| 県営林事業       |    | 602,256     | 461,760    | 105,923     | 567,683     | 387,157    | 142,768     | 529,925     | 387,157    | 142,768     | 529,925     | 387,157    | 142,768     | 529,925     | 94.3                       |
| 公共用地先行取得事業  |    | 2,329,311   | 314,897    | 2,014,414   | 2,329,311   | 314,897    | 2,014,414   | 2,329,311   | 314,897    | 2,014,414   | 2,329,311   | 314,897    | 2,014,414   | 2,329,311   | 100.0                      |
| 臨海工業地帯建設事業  |    | 1,461,536   | 16,275     | 1,445,459   | 1,461,734   | 15,736     | 1,445,998   | 1,461,734   | 15,736     | 1,445,998   | 1,461,734   | 15,736     | 1,445,998   | 1,461,734   | 100.0                      |
| 港湾施設整備事業    |    | 2,166,903   | 562,901    | 816,162     | 1,379,063   | 472,625    | 898,871     | 1,371,496   | 472,625    | 898,871     | 1,371,496   | 472,625    | 898,871     | 1,371,496   | 63.6                       |
| 用品調達        |    | 2,068,588   | 579,892    | 1,393,302   | 1,973,194   | 552,284    | 904,720     | 1,457,004   | 552,284    | 904,720     | 1,457,004   | 552,284    | 904,720     | 1,457,004   | 95.4                       |
| 歳入合計        |    | 136,746,119 | 22,124,933 | 115,450,580 | 137,575,513 | 20,082,938 | 115,105,978 | 135,188,916 | 20,082,938 | 115,105,978 | 135,188,916 | 20,082,938 | 115,105,978 | 135,188,916 | 100.6                      |

(注) 調定済額、収入済額は、20.3.31現在

「県営林得事業」の最終予算額には、繰越分129,090千円を含み

「公共用地先行取得事業」の最終予算額には、繰越分73,760千円を含む。

第27表

(歳出)

(単位：千円)

| 款別          | 区分 | 最終予算額       | 支出額        |            | 予算残額        |           | 最終予算額<br>に対する<br>支出割合<br>% | 翌年度繰越分  |
|-------------|----|-------------|------------|------------|-------------|-----------|----------------------------|---------|
|             |    |             | 上半期        | 下半期        | 計           | 計         |                            |         |
| 公債管理        |    | 122,941,852 | 57,040,415 | 65,892,381 | 122,932,796 | 9,056     | 99.9                       |         |
| 母子寡婦福祉資金    |    | 283,296     | 34,340     | 34,147     | 68,487      | 214,809   | 24.2                       |         |
| 心身障害者扶養共済制度 |    | 174,716     | 52,096     | 122,462    | 174,558     | 158       | 99.9                       |         |
| 中小企業設備導入資金  |    | 1,370,041   | 115,583    | 397,634    | 513,217     | 856,824   | 37.5                       |         |
| 流通業務団地造成事業  |    | 887,195     | 56,160     | 316,797    | 372,957     | 514,238   | 42.0                       |         |
| 農業改良資金      |    | 714,899     | 22,093     | 24,784     | 46,877      | 668,022   | 6.6                        |         |
| 林業・木材産業改善資金 |    | 1,371,786   | 395,227    | 399,146    | 794,373     | 577,413   | 57.9                       |         |
| 沿岸漁業改善資金    |    | 373,740     | 4,060      | 51,453     | 55,513      | 318,227   | 14.9                       |         |
| 県営林事業       |    | 602,256     | 62,844     | 349,621    | 412,465     | 189,791   | 68.5                       |         |
| 公共用地先行取得事業  |    | 2,329,311   | 1,925,812  | 228,697    | 2,154,509   | 174,802   | 92.5                       | 9,217   |
| 臨海工業地帯建設事業  |    | 1,461,536   | 30,815     | 1,407,159  | 1,437,974   | 23,562    | 98.4                       |         |
| 港湾施設整備事業    |    | 2,166,903   | 450,996    | 1,186,667  | 1,637,663   | 529,240   | 75.6                       | 278,800 |
| 用品調達        |    | 2,068,588   | 589,175    | 1,008,145  | 1,597,320   | 471,268   | 77.2                       |         |
| 歳出合計        |    | 136,746,119 | 60,779,616 | 71,419,093 | 132,198,709 | 4,547,410 | 96.7                       | 288,017 |

(注) 支出済額は、20.3.31現在

「県営林得事業」の最終予算額には、繰越分129,090千円を含み

「公共用地先行取得事業」の最終予算額には、繰越分73,760千円を含む。

## 5 県税の県民負担状況について

県が行う事業に必要な経費は、県民の皆さんに直接又は間接に負担していただいています。特に、県民の皆さんに直接負担していただく県税につきましては、常に適正公平を旨として、その収入の確保に努めています。

平成19年度一般会計最終予算額5,818億5,554万5千円のうち県税収入は1,271億円1千万円であり、その占める割合は21.8%で、前年度最終予算に比べて131億9千万円の増となっています。これを1世帯当たり及び県民1人当たりの負担額で比較すると、第28表のとおりで、1世帯当たりの負担額は270,868円で前年度に比べて28,108円、11.6%の増、また県民1人当たりの負担額は、105,087円で前年度に比べて10,905円、11.6%の増となっています。

第28表

### 県 税 の 県 民 負 担 の 状 況

| 区 分<br>税 目 | 平成19年度(20.5.31) |             |                    |                     | 平成20年度(当初予算) |             |                    |                     |
|------------|-----------------|-------------|--------------------|---------------------|--------------|-------------|--------------------|---------------------|
|            | 調定額             | 収入額         | 1世帯<br>当たりの<br>負担額 | 県民1人<br>当たりの<br>負担額 | 調定見込額        | 収入見込額       | 1世帯<br>当たりの<br>負担額 | 県民1人<br>当たりの<br>負担額 |
|            | 千円              | 千円          | 円                  | 円                   | 千円           | 千円          | 円                  | 円                   |
| 1 普通税      | 116,538,318     | 113,362,251 | 241,572            | 93,721              | 117,983,483  | 114,183,639 | 243,322            | 94,400              |
| 県民税        | 41,035,786      | 39,134,620  | 83,395             | 32,354              | 43,094,111   | 40,628,678  | 86,578             | 33,589              |
| 事業税        | 33,601,723      | 33,296,617  | 70,954             | 27,528              | 34,088,474   | 33,741,589  | 71,902             | 27,895              |
| 地方消費税      | 17,919,035      | 17,919,035  | 38,185             | 14,814              | 17,755,828   | 17,755,828  | 37,837             | 14,679              |
| 不動産取得税     | 4,372,343       | 4,110,811   | 8,760              | 3,399               | 3,898,391    | 3,617,605   | 7,709              | 2,991               |
| 県たばこ税      | 2,556,975       | 2,556,959   | 5,449              | 2,114               | 2,491,272    | 2,491,256   | 5,309              | 2,060               |
| ゴルフ場利用税    | 549,404         | 480,318     | 1,024              | 397                 | 542,798      | 474,283     | 1,011              | 392                 |
| 自動車税       | 16,488,684      | 15,850,709  | 33,777             | 13,104              | 16,098,562   | 15,461,458  | 32,948             | 12,783              |
| 鉱区税        | 14,368          | 13,182      | 28                 | 11                  | 14,047       | 12,942      | 28                 | 11                  |
| 2 目的税      | 13,901,116      | 13,747,652  | 29,296             | 11,366              | 13,438,822   | 13,316,361  | 28,377             | 11,009              |
| 自動車取得税     | 3,245,830       | 3,245,830   | 6,917              | 2,684               | 3,052,953    | 3,052,953   | 6,506              | 2,524               |
| 軽油引取税      | 10,272,524      | 10,150,887  | 21,631             | 8,392               | 10,063,967   | 9,941,506   | 21,185             | 8,219               |
| 狩猟税        | 57,391          | 57,391      | 122                | 47                  | 52,902       | 52,902      | 113                | 44                  |
| 産業廃棄物税     | 325,371         | 293,544     | 626                | 243                 | 269,000      | 269,000     | 573                | 222                 |
| 3 旧法による税   | 1,434           | 97          | 0                  | 0                   | 1,193        | 0           | 0                  | 0                   |
| 料理飲食等消費税   | 201             | 0           | 0                  | 0                   | 201          | 0           | 0                  | 0                   |
| 特別地方消費税    | 1,233           | 97          | 0                  | 0                   | 992          | 0           | 0                  | 0                   |
| 計          | 130,440,868     | 127,110,000 | 270,868            | 105,087             | 131,423,498  | 127,500,000 | 271,699            | 105,409             |

※県人口 1,209,571人(平成17年10月国勢調査確定人口)

世帯数 469,270世帯(平成17年10月国勢調査確定世帯数)

## 6 県債及び一時借入金について

### (1) 県債

県債は、次年度以降に返済をしていく長期の借入金で、県の財政においては、その年度の歳出は、県債以外の収入でまかなうことを原則としますが、

ア 工業用水道事業等その事業の収益により償還の財源が確保できる場合

イ 道路、橋梁、港湾等の整備のように事業効果が後年に及ぶもので、将来の住民がある程度の負担をすることが適当であると認められる場合

ウ 災害復旧事業のように、臨時的、突発的に事業の施工を余儀なくされる場合のように、県債を財源とする事が適当な事業であり、かつ、県が一時的に多額の資金を必要とする場合には、予算に計上し、国の許可を受けて借り入れることができます。

なお、県債は、公債費として償還しなければならず、後年の財政運営に大きな影響を及ぼすので、借入れに当たっては、その妥当性について慎重に検討しています。

借入先としては、財務省財政融資資金及び公営企業金融公庫、地方銀行その他金融機関等となっています。

平成17年度末現在高、平成18年度末現在高及び平成19年度末の現在高見込額は、第29表、第30表のとおりです。

一般会計

第29表

県債の状況

(単位：千円)

| 区分           | 平成17年度末<br>現在高 | 平成18年度末<br>現在高 | 平成19年度中増減見込み     |                    | 平成19年度末<br>現在高見込額 |
|--------------|----------------|----------------|------------------|--------------------|-------------------|
|              |                |                | 平成19年度中<br>起債見込額 | 平成19年度中<br>元金償還見込額 |                   |
| 1 普通債        | 843,555,678    | 825,945,432    | 54,360,000       | 65,367,096         | 814,938,336       |
| (1) 土木       | 597,954,990    | 589,997,415    | 42,183,000       | 41,930,449         | 590,249,966       |
| (2) 農林水産     | 169,266,621    | 161,757,418    | 8,236,000        | 15,945,231         | 154,048,187       |
| (3) 教育       | 26,303,027     | 25,548,105     | 2,865,000        | 2,365,507          | 26,047,598        |
| (4) 公営住宅     | 10,608,481     | 10,224,874     | 414,000          | 911,023            | 9,727,851         |
| (5) 総務       | 22,478,727     | 22,571,398     | 80,000           | 3,128,398          | 19,523,000        |
| (6) 福祉生活     | 2,619,247      | 2,570,625      | 201,000          | 253,527            | 2,518,098         |
| (7) 保健環境     | 7,568,527      | 6,880,481      | 13,000           | 350,096            | 6,543,385         |
| (8) 商工       | 3,734,620      | 3,361,158      |                  | 373,393            | 2,987,765         |
| (9) 警察       | 2,538,318      | 2,574,958      | 368,000          | 109,403            | 2,833,555         |
| (10) 労働      | 483,120        | 459,000        |                  | 69                 | 458,931           |
| 2 災害復旧債      | 8,882,562      | 8,673,031      | 1,205,000        | 3,663,152          | 6,214,879         |
| (1) 土木       | 8,580,295      | 8,396,659      | 1,173,000        | 3,611,118          | 5,958,541         |
| (2) 農林水産     | 271,748        | 251,205        | 32,000           | 46,576             | 236,629           |
| (3) 教育       | 18,678         | 17,191         |                  | 1,511              | 15,680            |
| (4) その他      | 11,841         | 7,976          |                  | 3,947              | 4,029             |
| 3 その他        | 142,687,874    | 159,907,287    | 26,501,000       | 6,357,743          | 180,050,544       |
| (1) 枠外債      | 6,043          | 4,812          |                  | 1,193              | 3,619             |
| (2) 減税補てん債   | 13,797,349     | 13,673,027     |                  | 683,132            | 12,989,895        |
| (3) 臨時税収補てん債 | 3,950,122      | 3,619,936      |                  | 335,190            | 3,284,746         |
| (4) 退職手当債    |                |                | 6,500,000        |                    | 6,500,000         |
| (5) 臨時財政対策債  | 124,934,360    | 142,609,512    | 18,501,000       | 5,338,228          | 155,772,284       |
| (6) 減収補てん債   |                |                | 1,500,000        |                    | 1,500,000         |
| 合計           | 995,126,114    | 994,525,750    | 82,066,000       | 75,387,991         | 1,001,203,759     |

特別会計

第30表

県債の状況

(単位：千円)

| 区分         | 平成17年度末<br>現在高 | 平成18年度末<br>現在高 | 平成19年度中増減見込み     |                    | 平成19年度末<br>現在高見込額 |
|------------|----------------|----------------|------------------|--------------------|-------------------|
|            |                |                | 平成19年度中<br>起債見込額 | 平成19年度中<br>元金償還見込額 |                   |
| 母子寡婦福祉資金   | 413,585        | 413,585        |                  | 5,457              | 408,128           |
| 中小企業設備導入資金 | 3,880,058      | 3,601,054      |                  | 325,420            | 3,275,634         |
| 流通業務団地造成事業 | 12,254,000     | 11,254,000     |                  | 252,000            | 11,002,000        |
| 農業改良資金     | 272,900        | 303,250        | 34,000           | 4,194              | 333,056           |
| 県営林事業      | 2,988,614      | 2,860,943      | 41,000           | 111,761            | 2,790,182         |
| 臨海工業地帯建設事業 | 7,004,000      | 7,004,000      | 1,376,000        | 1,376,000          | 7,004,000         |
| 港湾施設整備事業   | 13,985,357     | 13,664,694     | 750,000          | 933,009            | 13,481,685        |
| 合計         | 40,798,514     | 39,101,526     | 2,201,000        | 3,007,841          | 38,294,685        |

## (2) 一時借入金

一時借入金は、予算執行の過程で県の歳計現金に不足が生じた場合に、一時的に借入れをして支出に充てるもので、県債のように後年にわたり債務を負うというのではなく、必ずその年度の歳入をもって返還する一時的債務です。

一時借入金の残高の最高額は、その年度の予算により定められておりますが、平成19年度は一般会計で500億円となっています。

また、一般会計では、収支の時期的なずれから生じる歳計現金の一時的な不足を当座借越により補うことにしていますが、その状況は第31表のとおりです。

第31表

## 当座借越の状況

(単位：円)

| 借入先  | 日付        | 借越残高            | 日数 | 積数              |
|------|-----------|-----------------|----|-----------------|
| 大分銀行 | H19.4.25  | 1,548,258,284   | 1  | 1,548,258,200   |
| "    | H19.4.26  | 1,883,854,466   | 1  | 1,883,854,400   |
| "    | H19.5.10  | 66,427,014      | 1  | 66,427,000      |
| "    | H19.5.11  | 40,038,732      | 1  | 40,038,700      |
| "    | H19.5.12  | 40,038,732      | 1  | 40,038,700      |
| "    | H19.5.13  | 40,038,732      | 1  | 40,038,700      |
| "    | H19.5.21  | 4,233,875,260   | 1  | 4,233,875,200   |
| "    | H19.5.22  | 2,874,227,804   | 1  | 2,874,227,800   |
| "    | H19.5.23  | 2,095,115,218   | 1  | 2,095,115,200   |
| "    | H19.5.24  | 1,601,376,457   | 1  | 1,601,376,400   |
| "    | H19.5.25  | 3,161,704,519   | 1  | 3,161,704,500   |
| "    | H19.5.26  | 3,161,704,519   | 1  | 3,161,704,500   |
| "    | H19.5.27  | 3,161,704,519   | 1  | 3,161,704,500   |
| "    | H19.5.30  | 15,532,402      | 1  | 15,532,400      |
| "    | H19.6.21  | 4,884,649,460   | 1  | 4,884,649,400   |
| "    | H19.6.22  | 4,244,052,723   | 1  | 4,244,052,700   |
| "    | H19.6.23  | 4,244,052,723   | 1  | 4,244,052,700   |
| "    | H19.6.24  | 4,244,052,723   | 1  | 4,244,052,700   |
| "    | H19.6.29  | 198,452,448     | 1  | 198,452,400     |
| "    | H19.6.30  | 198,452,448     | 1  | 198,452,400     |
| "    | H19.7.1   | 198,452,448     | 1  | 198,452,400     |
| "    | H19.7.31  | 140,480,100     | 1  | 140,480,100     |
| "    | H19.8.17  | 299,090,600     | 1  | 299,090,600     |
| "    | H19.8.18  | 299,090,600     | 1  | 299,090,600     |
| "    | H19.8.19  | 299,090,600     | 1  | 299,090,600     |
| "    | H19.10.19 | 3,795,358,533   | 1  | 3,795,358,500   |
| "    | H19.10.20 | 3,795,358,533   | 1  | 3,795,358,500   |
| "    | H19.10.21 | 3,795,358,533   | 1  | 3,795,358,500   |
| "    | H19.10.22 | 4,133,310,792   | 1  | 4,133,310,700   |
| "    | H19.10.23 | 4,223,882,021   | 1  | 4,223,882,000   |
| "    | H19.10.24 | 4,122,922,138   | 1  | 4,122,922,100   |
| "    | H89.10.25 | 4,463,188,709   | 1  | 4,463,188,700   |
| "    | H19.10.26 | 5,567,248,547   | 1  | 5,567,248,500   |
| "    | H19.10.27 | 5,567,248,547   | 1  | 5,567,248,500   |
| "    | H19.10.28 | 5,567,248,547   | 1  | 5,567,248,500   |
| "    | H19.10.29 | 5,776,023,959   | 1  | 5,776,023,900   |
| "    | H19.10.30 | 5,901,487,550   | 1  | 5,901,487,500   |
| "    | H19.11.12 | 12,378,845      | 1  | 12,378,800      |
| "    | H19.11.21 | 619,008,674     | 1  | 619,008,600     |
| "    | H19.12.14 | 16,322,120      | 1  | 16,322,100      |
| "    | H19.12.15 | 16,322,120      | 1  | 16,322,100      |
| "    | H19.12.16 | 16,322,120      | 1  | 16,322,100      |
| "    | H19.12.17 | 577,475,122     | 1  | 577,475,100     |
| "    | H20.1.11  | 60,878,816      | 1  | 60,878,800      |
| "    | H20.1.12  | 60,878,816      | 1  | 60,878,800      |
| "    | H20.1.13  | 60,878,816      | 1  | 60,878,800      |
| "    | H20.1.14  | 60,878,816      | 1  | 60,878,800      |
| "    | H20.2.15  | 675,026,038     | 1  | 675,026,000     |
| "    | H20.2.16  | 675,026,038     | 1  | 675,026,000     |
| "    | H20.2.17  | 675,026,038     | 1  | 675,026,000     |
| 小計   |           | 103,408,872,319 | 50 | 103,408,870,700 |



(単位：円)

| 借入先  | 日付       | 借越残高            | 日数 | 積数              |
|------|----------|-----------------|----|-----------------|
| 大分銀行 | H20.3.3  | 4,149,807,058   | 1  | 4,149,807,000   |
| "    | H20.3.4  | 4,339,972,800   | 1  | 4,339,972,800   |
| "    | H20.3.5  | 3,651,958,020   | 1  | 3,651,958,000   |
| "    | H20.3.25 | 1,115,090,015   | 1  | 1,115,090,000   |
| "    | H20.3.26 | 4,226,460,583   | 1  | 4,226,460,500   |
| 小計   |          | 17,483,288,476  | 5  | 17,483,288,300  |
| 合計   |          | 120,892,160,795 | 55 | 120,892,159,000 |

## 7 大分県病院事業業務状況について

### (1) 事業の概要

大分県病院事業は、「県民が安心できる医療の提供と経営の健全化」を基本理念として、県民が必要とする医療の提供に努めています。

平成18年4月から地方公営企業法の全部適用に移行し、病院事業は、大分県立病院（大分市）、大分県立三重病院（豊後大野市）及び本局で構成しています。

両病院の平成16年度以降、平成19年度後期（10月1日から3月31日）までの患者数の推移は、第1表及び第2表のとおりです。

#### ①大分県立病院分

大分県立病院は、現在24診療科部とがんセンター（11診療科部）、総合周産期母子医療センター（2診療科部）を有し、病床数554床及び感染症病床6床をもって、本県の基幹病院として、さらには大分大学医学部関連教育病院として、その内容の充実を図りながら、高度医療、特殊医療等の提供を行っています。

第1表 患者数の推移

| 区分 |              | 年度及び患者数等 | 16      |         | 17      |         | 18      |         | 19      |  |
|----|--------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
|    |              |          | 患者数     | 患者数     | 対前年度伸び率 | 患者数     | 対前年度伸び率 | 患者数     | 対前年度伸び率 |  |
| 入院 | 前期 4/1～ 9/30 |          | 98,065  | 90,447  | △ 7.8   | 91,020  | 0.6     | 93,775  | 3.0     |  |
|    | 後期10/1～ 3/31 |          | 96,176  | 90,932  | △ 5.5   | 91,590  | 0.7     | 91,028  | △ 0.6   |  |
| 小計 |              |          | 194,241 | 181,379 | △ 6.6   | 182,610 | 0.7     | 184,803 | 1.2     |  |
| 外来 | 前期 4/1～ 9/30 |          | 109,306 | 107,614 | △ 1.5   | 104,632 | △ 2.8   | 107,465 | 2.7     |  |
|    | 後期10/1～ 3/31 |          | 106,894 | 103,468 | △ 3.2   | 103,785 | 0.3     | 107,272 | 3.4     |  |
| 小計 |              |          | 216,200 | 211,082 | △ 2.4   | 208,417 | △ 1.3   | 214,737 | 3.0     |  |
| 合計 |              |          | 410,441 | 392,461 | △ 4.4   | 391,027 | △ 0.4   | 399,540 | 2.2     |  |

平成19年度後期における一般病床利用率は、89.8%で、前年同期に比べて1.0%の減となっています。

#### ②大分県立三重病院分

大分県立三重病院は、11診療科部を有し、病床数165床をもって、地域の中核的病院として、その内容の充実を図りながら、地域に必要な医療の提供を行っています。

第2表 患者数の推移

| 区分 |              | 年度及び患者数等 | 16      |         | 17      |         | 18      |         | 19      |  |
|----|--------------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--|
|    |              |          | 患者数     | 患者数     | 対前年度伸び率 | 患者数     | 対前年度伸び率 | 患者数     | 対前年度伸び率 |  |
| 入院 | 前期 4/1～ 9/30 |          | 23,985  | 25,892  | 8.0     | 22,108  | △ 14.6  | 23,107  | 4.5     |  |
|    | 後期10/1～ 3/31 |          | 26,927  | 24,300  | △ 9.8   | 24,521  | 0.9     | 21,466  | △ 12.5  |  |
| 小計 |              |          | 50,912  | 50,192  | △ 1.4   | 46,629  | △ 7.1   | 44,573  | △ 4.4   |  |
| 外来 | 前期 4/1～ 9/30 |          | 37,555  | 37,266  | △ 0.8   | 33,124  | △ 11.1  | 34,790  | 5.0     |  |
|    | 後期10/1～ 3/31 |          | 39,391  | 35,858  | △ 9.0   | 36,042  | 0.5     | 36,126  | 0.2     |  |
| 小計 |              |          | 76,946  | 73,124  | △ 5.0   | 69,166  | △ 5.4   | 70,916  | 2.5     |  |
| 合計 |              |          | 127,858 | 123,316 | △ 3.6   | 115,795 | △ 6.1   | 115,489 | △ 0.3   |  |

平成19年度後期における一般病床利用率は、71.1%で、前年同期に比べて10.6%の減となっています

### (2) 経理の状況

平成19年度後期における資産、負債、資本及び損益の状況は、第3表「試算表」のとおりです。その主なものについて説明しますと、まず、資産の部では、「固定資産」が7億7,492万8千円減少していますが、これは「有形固定資産」が減少したことによるものです。

「流動資産」は1億2,008万4千円増加していますが、これは「未収金」が3億8,881万8千円、「貯蔵品」が981万5千円それぞれ増加し、「現金預金」が1億3,455万2千円、

「その他流動資産」が1億4,399万7千円それぞれ減少したことによるものです。

また、「繰延勘定」が5億7,323万9千円減少していますが、これは退職給与金と控除対象外消費税額のそれぞれの償却によるものです。

負債の部では、「流動負債」が2億3,737万1千円増加していますが、これは「未払金」が8億3,583万7千円、「その他流動負債」が153万円4千円それぞれ増加し、「一時借入金」が6億円減少したことによるものです。

資本の部では、「資本金」が9,043万1千円減少していますが、これは「借入資本金」の減少によるものです。

また、「剰余金」が6,217万4千円減少していますが、これは「資本剰余金」が減少したことによるものです。

次に、収益の部は、入院料、外来診療収入等の「医業収益」64億6,675万6千円、一般会計負担金等の「医業外収益」7億1,881万1千円及び「特別利益」3,624万円の合計72億2,180万7千円です。

一方、費用の部は給与費、材料費等の「医業費用」73億7,620万4千円、企業債利息等の「医業外費用」11億5,740万6千円及び「特別損失」104万6千円の合計85億3,465万6千円です。

したがって、今期中の純損失は13億1,284万9千円となり、前期の純利益10億6,460万1千円と合算しますと、平成19年度純損失は2億4,824万8千円となります。

なお、病院別の内訳としましては、まず県立病院が、「医業収益」55億4,167万8千円、「医業外収益」5億7,254万1千円、「特別利益」3,610万3千円で、合計61億5,032万2千円の収益に対し、費用は、「医業費用」60億6,736万4千円、「医業外費用」10億7,450万5千円、「特別損失」44万9千円、合計71億4,231万8千円となっており、今期中の純損失は、9億9,199万6千円となり、前期の純利益10億2,905万5千円と合算しますと、平成19年度純利益は3,705万9千円となります。

また、三重病院は、「医業収益」9億2,507万7千円、「医業外収益」7,974万2千円、「特別利益」13万7千円で、合計10億495万6千円の収益に対し、費用は、「医業費用」12億54万1千円、

「医業外費用」8,227万9千円、「特別損失」59万7千円、合計12億8,341万7千円となっており、今期中の純損失は、2億7,846万1千円となり、前期の純利益1,525万6千円と合算しますと、平成19年度純損失は2億6,320万5千円となります。

### (3) 資産、企業債及び一時借入金の現在高

資産、企業債及び一時借入金の現在高は次のとおりです。

|           |               |
|-----------|---------------|
| 資 産 総 額   | 202億284万5千円   |
| 企 業 債     | 111億2,944万5千円 |
| 一 時 借 入 金 | 0円            |

## 試 算 表

自平成19年10月1日  
至平成20年3月31日

(単位：千円)

| 借 方        |            |            | 科 目               | 貸 方         |           |             |
|------------|------------|------------|-------------------|-------------|-----------|-------------|
| H20.3.31現在 | 増 減        | H19.10.1現在 |                   | H19.10.1現在  | 増 減       | H20.3.31現在  |
| 千円         | 千円         | 千円         |                   | 千円          | 千円        | 千円          |
| 15,747,035 | -774,928   | 16,521,963 | 固定資産              |             |           |             |
| 15,744,761 | -774,928   | 16,519,689 | 有形固定資産            |             |           |             |
| 2,274      |            | 2,274      | 無形固定資産            |             |           |             |
| 4,030,364  | 120,084    | 3,910,280  | 流動資産              |             |           |             |
| 1,462,484  | -134,552   | 1,597,036  | 現金預金              |             |           |             |
| 2,435,544  | 388,818    | 2,046,726  | 未収金               |             |           |             |
| 131,956    | 9,815      | 122,141    | 貯蔵品               |             |           |             |
| 380        | -143,997   | 144,377    | その他流動資産           |             |           |             |
| 425,446    | -573,239   | 998,685    | 繰延勘定              |             |           |             |
|            |            |            | 固定負債              | 30,000      |           | 30,000      |
|            |            |            | 他会計借入金            | 30,000      |           | 30,000      |
|            |            |            | 流動負債              | 1,360,279   | 237,371   | 1,597,650   |
|            |            |            | 一時借入金             | 600,000     | -600,000  |             |
|            |            |            | 未払金               | 710,212     | 835,837   | 1,546,049   |
|            |            |            | その他流動負債           | 50,067      | 1,534     | 51,601      |
|            |            |            | 資本金               | 12,947,696  | -90,431   | 12,857,265  |
|            |            |            | 自己資本金             | 1,137,019   |           | 1,137,019   |
|            |            |            | 借入資本金             | 11,810,677  | -90,431   | 11,720,246  |
|            |            |            | 剰余金               | 6,028,352   | -62,174   | 5,966,178   |
|            |            |            | 資本剰余金             | 16,428,501  | -62,174   | 16,366,327  |
|            |            |            | 利益剰余金             | -10,400,149 |           | -10,400,149 |
| 20,202,845 | -1,228,083 | 21,430,928 | 小 計               | 20,366,327  | 84,766    | 20,451,093  |
| 15,032,771 | 8,534,656  | 6,498,115  | 病院事業費用            |             |           |             |
| 13,576,251 | 7,376,204  | 6,200,047  | 医業費用              |             |           |             |
| 7,084,484  | 3,719,919  | 3,364,565  | 給与費               |             |           |             |
| 3,624,041  | 1,846,006  | 1,778,035  | 材料費               |             |           |             |
| 1,967,010  | 940,828    | 1,026,182  | 経費                |             |           |             |
| 821,479    | 821,479    |            | 減価償却費             |             |           |             |
| 18,324     | 16,591     | 1,733      | 資産減耗費             |             |           |             |
| 60,913     | 31,381     | 29,532     | 研究研修費             |             |           |             |
| 1,447,590  | 1,157,406  | 290,184    | 医業外費用             |             |           |             |
| 572,002    | 282,593    | 289,409    | 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 |             |           |             |
| 573,239    | 573,239    |            | 繰延勘定償却            |             |           |             |
| 302,349    | 301,574    | 775        | 雑損失               |             |           |             |
| 8,930      | 1,046      | 7,884      | 特別損失              |             |           |             |
| 8,930      | 1,046      | 7,884      | 過年度損益修正損          |             |           |             |
|            |            |            | 病院事業収益            | 7,562,716   | 7,221,807 | 14,784,523  |
|            |            |            | 医業収益              | 6,339,179   | 6,466,756 | 12,805,935  |
|            |            |            | 入院収益              | 4,726,550   | 4,674,694 | 9,401,244   |
|            |            |            | 外来収益              | 1,495,598   | 1,669,704 | 3,165,302   |
|            |            |            | その他医業収益           | 117,031     | 122,358   | 239,389     |
|            |            |            | 医業外収益             | 1,129,477   | 718,811   | 1,848,288   |
|            |            |            | 受取利息配当金           | 1,004       | 1,830     | 2,834       |
|            |            |            | 他会計補助金            | 1,750       | 55,381    | 57,131      |
|            |            |            | 補助金               |             | 35,644    | 35,644      |
|            |            |            | 負担金交付金            | 1,054,886   | 319,266   | 1,374,152   |
|            |            |            | その他医業外収益          | 71,837      | 306,690   | 378,527     |
|            |            |            | 特別利益              | 94,060      | 36,240    | 130,300     |
|            |            |            | 固定資産売却益           | 93,300      | 36,020    | 129,320     |
|            |            |            | 過年度損益修正益          | 750         | 220       | 970         |
|            |            |            | その他特別利益           | 10          |           | 10          |
| 15,032,771 | 8,534,656  | 6,498,115  | 小 計               | 7,562,716   | 7,221,807 | 14,784,523  |
| 35,235,616 | 7,306,573  | 27,929,043 | 合 計               | 27,929,043  | 7,306,573 | 35,235,616  |

第4表 (県立病院分)

## 収益的収入及び支出の状況

自 平成19年10月1日

至 平成20年3月31日

(単位: 千円)

| 借 方          |           |              | 科 目             | 貸 方          |           |              |
|--------------|-----------|--------------|-----------------|--------------|-----------|--------------|
| H20. 3. 31現在 | 増 減       | H19. 10. 1現在 |                 | H19. 10. 1現在 | 増 減       | H20. 3. 31現在 |
| 12,468,860   | 7,142,318 | 5,326,542    | 病院事業費用          |              |           |              |
| 11,141,933   | 6,067,364 | 5,074,569    | 医 業 費 用         |              |           |              |
| 5,523,440    | 2,899,197 | 2,624,243    | 給 与 費           |              |           |              |
| 3,202,528    | 1,639,747 | 1,562,781    | 材 料 費           |              |           |              |
| 1,612,524    | 752,809   | 859,715      | 経 費             |              |           |              |
| 732,784      | 732,784   |              | 減 価 却 費         |              |           |              |
| 14,649       | 13,244    | 1,405        | 資 産 減 耗 費       |              |           |              |
| 56,008       | 29,583    | 26,425       | 研 究 研 修 費       |              |           |              |
| 1,320,376    | 1,074,505 | 245,871      | 医 業 外 費 用       |              |           |              |
| 484,624      | 239,528   | 245,096      | 支払利息及び企業債取扱諸費   |              |           |              |
| 573,239      | 573,239   |              | 繰 延 勘 定 償 却     |              |           |              |
| 262,513      |           | 775          | 雑 損 失           |              |           |              |
| 6,551        | 449       | 6,102        | 特 別 損 失         |              |           |              |
| 6,551        | 449       | 6,102        | 過 年 度 損 益 修 正 損 |              |           |              |
|              |           |              | 病院事業収益          | 6,355,597    | 6,150,322 | 12,505,919   |
|              |           |              | 医 業 収 益         | 5,390,917    | 5,541,678 | 10,932,595   |
|              |           |              | 入 院 収 益         | 4,081,266    | 4,059,780 | 8,141,046    |
|              |           |              | 外 来 収 益         | 1,205,537    | 1,378,374 | 2,583,911    |
|              |           |              | そ の 他 医 業 収 益   | 104,114      | 103,524   | 207,638      |
|              |           |              | 医 業 外 収 益       | 870,989      | 572,541   | 1,443,530    |
|              |           |              | 受 取 利 息 配 当 金   | 922          | 1,748     | 2,670        |
|              |           |              | 他 会 計 補 助 金     | 1,750        |           | 46,589       |
|              |           |              | 補 助 金           |              |           | 35,644       |
|              |           |              | 負 担 金 交 付 金     | 800,000      | 306,662   | 1,106,662    |
|              |           |              | そ の 他 医 業 外 収 益 | 68,317       | 183,648   | 251,965      |
|              |           |              | 特 別 利 益         | 93,691       | 36,103    | 129,794      |
|              |           |              | 固 定 資 産 売 却 益   | 93,300       |           | 129,320      |
|              |           |              | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 381          | 83        | 464          |
|              |           |              | そ の 他 特 別 利 益   | 10           |           | 10           |
| 12,468,860   | 7,142,318 | 5,326,542    | 合 計             | 6,355,597    | 6,150,322 | 12,505,919   |

第5表 (三重病院分)

(単位: 千円)

| 借 方          |           |              | 科 目             | 貸 方          |           |              |
|--------------|-----------|--------------|-----------------|--------------|-----------|--------------|
| H20. 3. 31現在 | 増 減       | H19. 10. 1現在 |                 | H19. 10. 1現在 | 増 減       | H20. 3. 31現在 |
| 2,346,584    | 1,283,417 | 1,063,167    | 病院事業費用          |              |           |              |
| 2,217,613    | 1,200,541 | 1,017,072    | 医 業 費 用         |              |           |              |
| 1,357,398    | 719,219   | 638,179      | 給 与 費           |              |           |              |
| 421,514      | 206,260   | 215,254      | 材 料 費           |              |           |              |
| 341,427      | 181,223   | 160,204      | 経 費             |              |           |              |
| 88,695       | 88,695    |              | 減 価 却 費         |              |           |              |
| 3,675        | 3,347     | 328          | 資 産 減 耗 費       |              |           |              |
| 4,904        | 1,797     | 3,107        | 研 究 研 修 費       |              |           |              |
| 126,592      | 82,279    | 44,313       | 医 業 外 費 用       |              |           |              |
| 87,378       | 43,065    | 44,313       | 支払利息及び企業債取扱諸費   |              |           |              |
| 39,214       | 39,214    |              | 雑 損 失           |              |           |              |
| 2,379        | 597       | 1,782        | 特 別 損 失         |              |           |              |
| 2,379        | 597       | 1,782        | 過 年 度 損 益 修 正 損 |              |           |              |
|              |           |              | 病院事業収益          | 1,078,423    | 1,004,956 | 2,083,379    |
|              |           |              | 医 業 収 益         | 948,263      | 925,077   | 1,873,340    |
|              |           |              | 入 院 収 益         | 645,284      | 614,914   | 1,260,198    |
|              |           |              | 外 来 収 益         | 290,062      | 291,329   | 581,391      |
|              |           |              | そ の 他 医 業 収 益   | 12,917       | 18,834    | 31,751       |
|              |           |              | 医 業 外 収 益       | 129,791      | 79,742    | 209,533      |
|              |           |              | 受 取 利 息 配 当 金   | 82           | 82        | 164          |
|              |           |              | 他 会 計 補 助 金     |              | 10,542    | 10,542       |
|              |           |              | 負 担 金 交 付 金     | 126,324      | 12,604    | 138,928      |
|              |           |              | そ の 他 医 業 外 収 益 | 3,385        | 56,514    | 59,899       |
|              |           |              | 特 別 利 益         | 369          | 137       | 506          |
|              |           |              | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 369          | 137       | 506          |
| 2,346,584    | 1,283,417 | 1,063,167    | 合 計             | 1,078,423    | 1,004,956 | 2,083,379    |

#### (4) 平成20年度の経営方針

病院事業については、経営の権限と責任を明確にし、徹底した経営改善に取り組むため、平成18年4月1日から地方公営企業法の全部適用に移行しました。

平成18年9月末には、4年間の経営方針である「大分県病院事業中期事業計画」を策定しており、平成20年度は、計画の目標である単年度収支均衡を達成するため、引き続き、計画の柱である「医療の質の向上」と「経営の健全化」に取り組んでいるところです。

##### ① 医療の質の向上

大分県立病院においては救急医療の高度化やがん医療の強化等、大分県立三重病院においては脳・心循環器医療や消化器疾患医療の強化等を図ります。

##### ② 経営の健全化

大分県立病院においては病床利用率の向上、手術部門の強化、平均在院日数の短縮及び病診連携の強化等、大分県立三重病院においては病床利用率の向上、病診連携の強化等により、収益の増加を図ります。

#### (5) 平成20年度予算の概況

平成20年度の予算の概況は第6表のとおりです。

平成20年度 大分県病院事業会計予算  
収益的収入及び支出  
収入

| 款        | 項       | 目          | 予定額        |
|----------|---------|------------|------------|
|          |         |            | 千円         |
| 1 病院事業収益 |         |            | 14,732,785 |
|          | 1 医業収益  |            | 13,236,291 |
|          |         | 1 入院収益     | 9,994,739  |
|          |         | 2 外来収益     | 2,977,744  |
|          |         | 3 その他医業収益  | 263,808    |
|          | 2 医業外収益 |            | 1,493,224  |
|          |         | 1 受取利息配当金  | 1,415      |
|          |         | 2 他会計補助金   | 64,474     |
|          |         | 3 補助金      | 28,841     |
|          |         | 4 負担金交付金   | 1,264,695  |
|          |         | 5 その他医業外収益 | 133,799    |
|          | 3 特別利益  |            | 3,270      |
|          |         | 1 過年度損益修正益 | 1,770      |
|          |         | 2 その他特別利益  | 1,500      |

支出

| 款        | 項       | 目               | 予定額        |
|----------|---------|-----------------|------------|
|          |         |                 | 千円         |
| 1 病院事業費用 |         |                 | 14,720,460 |
|          | 1 医業費用  |                 | 13,797,960 |
|          |         | 1 給与費           | 7,104,219  |
|          |         | 2 材料費           | 3,762,805  |
|          |         | 3 経費            | 2,034,063  |
|          |         | 4 減価償却費         | 824,814    |
|          |         | 5 資産減耗費         | 12,681     |
|          |         | 6 研究研修費         | 59,378     |
|          | 2 医業外費用 |                 | 919,283    |
|          |         | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 496,584    |
|          |         | 2 繰延勘定償却        | 413,440    |
|          |         | 3 消費税及び地方消費税    | 9,059      |
|          |         | 4 雑損失           | 200        |
|          | 3 特別損失  |                 | 3,217      |
|          |         | 1 過年度損益修正損      | 1,717      |
|          |         | 2 その他特別損失       | 1,500      |

資本的収入及び支出  
収入

| 款       | 項     | 目        | 予定額       |
|---------|-------|----------|-----------|
|         |       |          | 千円        |
| 1 資本的収入 |       |          | 4,091,617 |
|         | 1 企業債 |          | 3,457,000 |
|         |       | 1 企業債    | 3,457,000 |
|         | 2 負担金 |          | 634,617   |
|         |       | 1 他会計負担金 | 634,617   |

支出

| 款       | 項        | 目        | 予定額       |
|---------|----------|----------|-----------|
|         |          |          | 千円        |
| 1 資本的支出 |          |          | 4,575,662 |
|         | 1 建設改良費  |          | 588,000   |
|         |          | 1 資産購入費  | 450,000   |
|         |          | 2 改築事業費  | 138,000   |
|         | 2 企業債償還金 |          | 3,987,662 |
|         |          | 1 企業債償還金 | 3,987,662 |

## 8 大分県電気事業関係業務状況

### (1) 事業の概要

平成19年度下半期における県営電気事業の販売電力量は、第1表のとおりで、販売目標電力量に対する実績率は、97.1%となりました。この結果、平成19年度の販売実績電力量は、上半期の実績1億2,663万8,272kWhと合わせて2億3,238万5,947kWhとなり、平成19年度の販売目標電力量2億6,072万kWhに対し、実績率は、89.1%となりました。

第1表 平成19年度下半期販売実績表

| 発電所名    | 販売目標電力量 (kWh) | 販売実績電力量 (kWh) | 実績率    |
|---------|---------------|---------------|--------|
| 大野川発電所  | 31,430,000    | 34,438,560    | 109.6% |
| 芹川水系発電所 | 36,280,000    | 34,655,328    | 95.5%  |
| 北川水系発電所 | 25,540,000    | 22,538,877    | 88.2%  |
| 別府発電所   | 5,970,000     | 5,619,300     | 94.1%  |
| 耶馬溪発電所  | 1,220,000     | 1,181,400     | 96.8%  |
| 鳴子川発電所  | 3,310,000     | 2,728,250     | 82.4%  |
| 花合野川発電所 | 2,200,000     | 1,833,590     | 83.3%  |
| 阿蘇野川発電所 | 2,940,000     | 2,752,370     | 93.6%  |
| 計       | 108,890,000   | 105,747,675   | 97.1%  |
| 上半期     | 151,830,000   | 126,638,272   | 83.4%  |
| 合計      | 260,720,000   | 232,385,947   | 89.1%  |

### (2) 経理の状況

今期における資本的収支及び収益的収支の状況は、第2表の「試算表」のとおりです。その主なものについて、説明します。

#### 資産の部の

「固定資産」2億7,713万8千円の減少は、電気事業固定資産の減1,130万7千円及び事業外固定資産の減67万9千円、投資及び基金の減2億6,515万2千円によるものです。

「流動資産」6億4,473万4千円の増加は、現金預金の増1億92万9千円、未収金の増2億9,978万3千円、有価証券の増3億2,304万3千円、貯蔵品の減11万円、前払金の減7,868万円及びその他流動資産の減23万2千円によるものです。

#### 負債の部の

「固定負債」1億4,392万9千円の増加は、退職給与引当金の減1,781万2千円及び修繕準備引当金の増1億6,174万1千円によるものです。

「流動負債」2億3,037万円の増加は、未払金の増2億3,563万円及びその他流動負債の減526万円によるものです。

#### 資本の部の

「資本金」1億3,251万5千円の増加は、自己資本金の増2億9,287万8千円及び借入資本金の減1億6,036万3千円によるものです。

「剰余金」3億2,287万8千円の減少は、利益剰余金の減によるものです。

#### 収益の部の

「営業収益」の13億1,874万4千円は、電力料の13億1,015万4千円、営業雑収益の858万9千円によるものです。



「財務収益」の2,904万2千円は、有価証券及び預金の受取利息によるものです。  
「事業外収益」の2,867万2千円は、雑収益です。

以上、今期中の収益合計は、13億7,645万8千円です。

#### 費用の部の

「営業費用」の10億7,335万7千円は、人件費、修繕費、減価償却費及びその他一般経費です。  
「財務費用」の9,797万9千円は、企業債の支払利息です。  
「事業外費用」の2,146万1千円は、雑損失です。  
以上、今期中の費用合計は、11億9,279万8千円です。

したがって、今期中の収益と費用の差額は、1億8,366万円となり、上半期の差額と合わせると平成19年度の純利益は、3億6,439万4千円となりました。

### (3) 資産、企業債及び一時借入金の現在高

資産、企業債及び一時借入金の現在高は、次のとおりです。

|       |             |
|-------|-------------|
| 資産総額  | 192億415万1千円 |
| 企業債総額 | 44億1,700万円  |
| 一時借入金 | なし          |

### (4) 平成20年度の経営方針

平成18年10月、持続可能な経営基盤の確立を目的として策定した「大分企業局中期経営計画（H18～21）」では、地方公営企業法の趣旨に沿い、今後さらに、経済性の発揮と公共の福祉増進に寄与していくため、経営計画の基本的目標（経営改革、県民サービス、安全・安心）を定め、さらにより具体的な中期目標をそれぞれ次のとおり定めています。

#### ①経営改革【厳しい経営環境に対する経営基盤づくり】

##### （中期目標）

- ・総人件費の削減等、思い切った経営改革を実施し、電力自由化等の環境変化に対応した経営基盤を作る。
- ・経営評価委員会等、外部の意見を経営に反映させるとともに、経営情報の公表を行い、透明性の高い経営を実施する。

#### ②県民サービス【県民の視点に立った幅広い事業展開】

##### （中期目標）

- ・水源かん養等、生活と密接に関係した環境を保全する活動やごみ発電等新エネルギーの開発研究に取り組むとともに、知事部局の行う企業誘致のためのインフラ整備を行い、幅広く県政に貢献する。

#### ③安全・安心【安定的で持続したサービスの提供】

##### （中期目標）

- ・50年の長期的展望に立ち、施設設備の総合的点検・整備手法を検討するとともに、短・中期的には各施設の経年化に対応した計画的な改良、修繕を実施することで安全・安心のサービスを提供し、未然の事故防止に努める。
- ・企業感覚や主体的経営意識を身につけるため、職員研修の充実や人事交流を実施し、職員の意識改革を図る。
- ・自然災害等に対する防災対策のほか、国民保護法に定める生活関連等施設管理者として有事にどう対応するか等、危機管理体制を確立する。

なお平成20年度は計画期間の中間年であり、平成18,19年度の取組み結果等を踏まえ、計画の見直しを行うこととしています。

本年度の業務の予定量は、次のとおりです。

年間販売電力量 256,680,000kWh

主たる建設計画

・発電所等集中監視制御システムテレコン更新工事 216,776千円

(5) 平成20年度予算の概要

平成20年度予算の状況は第3表のとおりです。

第2表

## 試 算 表

自 平成19年10月1日  
至 平成20年 3月31日

(単位：千円)

| 借 方        |           |            | 科 目                         | 貸 方        |           |            |
|------------|-----------|------------|-----------------------------|------------|-----------|------------|
| H20.3.31現在 | 増 減       | H19.10.1現在 |                             | H19.10.1現在 | 増 減       | H20.3.31現在 |
|            |           |            | 資産の部                        |            |           |            |
| 13,285,616 | △ 277,138 | 13,562,754 | 固 定 資 産                     |            |           |            |
| 9,359,083  | △ 11,307  | 9,370,390  | 電 気 事 業 固 定 資 産             |            |           |            |
| 502,489    | △ 679     | 503,168    | 事 業 外 固 定 資 産               |            |           |            |
| 3,424,044  | △ 265,152 | 3,689,196  | 投 資 及 び 基 金                 |            |           |            |
| 5,918,535  | 644,734   | 5,273,801  | 流 動 資 産                     |            |           |            |
| 1,494,028  | 100,929   | 1,393,099  | 現 金 預 金                     |            |           |            |
| 366,048    | 299,783   | 66,264     | 未 収 金                       |            |           |            |
| 4,041,669  | 323,043   | 3,718,626  | 有 価 証 券                     |            |           |            |
| 7,990      | △ 110     | 8,100      | 貯 蔵 品                       |            |           |            |
| 8,800      | △ 78,680  | 87,480     | 前 払 金                       |            |           |            |
| 0          | △ 232     | 232        | そ の 他 流 動 資 産               |            |           |            |
|            |           |            | 負債の部                        |            |           |            |
|            |           |            | 固 定 負 債                     | 1,259,106  | 143,929   | 1,403,035  |
|            |           |            | 退 職 給 与 引 当 金               | 585,349    | △ 17,812  | 567,537    |
|            |           |            | 修 繕 準 備 引 当 金               | 643,434    | 161,741   | 805,175    |
|            |           |            | 渴 水 準 備 引 当 金               | 30,323     | 0         | 30,323     |
|            |           |            | 流 動 負 債                     | 18,516     | 230,370   | 248,886    |
|            |           |            | 未 払 金                       | 0          | 235,630   | 235,630    |
|            |           |            | そ の 他 流 動 負 債               | 18,516     | △ 5,260   | 13,256     |
|            |           |            | 資本の部                        |            |           |            |
|            |           |            | 資 本 金                       | 14,071,832 | 132,515   | 14,204,347 |
|            |           |            | 自 己 資 本 金                   | 9,494,469  | 292,878   | 9,787,348  |
|            |           |            | 借 入 資 本 金                   | 4,577,363  | △ 160,363 | 4,417,000  |
|            |           |            | 剰 余 金                       | 3,306,367  | △ 322,878 | 2,983,489  |
|            |           |            | 資 本 剰 余 金                   | 628,039    | 0         | 628,039    |
|            |           |            | 利 益 剰 余 金                   | 2,678,328  | △ 322,878 | 2,355,450  |
| 19,204,151 | 367,596   | 18,836,555 | 小 計                         | 18,655,821 | 183,936   | 18,839,757 |
|            |           |            | 収益の部                        |            |           |            |
|            |           |            | 営 業 収 益                     | 1,040,694  | 1,318,744 | 2,359,438  |
|            |           |            | 電 力 料                       | 1,029,706  | 1,310,154 | 2,339,860  |
|            |           |            | 営 業 雑 収 益                   | 10,988     | 8,589     | 19,577     |
|            |           |            | 財 務 収 益                     | 28,054     | 29,042    | 57,096     |
|            |           |            | 受 取 利 息                     | 28,054     | 29,042    | 57,096     |
|            |           |            | 事 業 外 収 益                   | 15,284     | 28,672    | 43,956     |
|            |           |            | 中 小 水 力 発 電 建 設 費 利 子 補 給 金 | 9,945      | 0         | 9,945      |
|            |           |            | 雑 収 益                       | 5,339      | 28,672    | 34,011     |
|            |           |            | 費用の部                        |            |           |            |
| 1,865,183  | 1,073,357 | 791,826    | 営 業 費 用                     |            |           |            |
| 1,478,718  | 836,189   | 642,530    | 水 力 発 電 費                   |            |           |            |
| 91,693     | 52,171    | 39,522     | 送 電 費                       |            |           |            |
| 294,772    | 184,998   | 109,774    | 一 般 管 理 費                   |            |           |            |
| 201,816    | 97,979    | 103,836    | 財 務 費 用                     |            |           |            |
| 201,816    | 97,979    | 103,836    | 支 払 利 息                     |            |           |            |
| 22,709     | 21,461    | 1,247      | 事 業 外 費 用                   |            |           |            |
| 22,709     | 21,461    | 1,247      | 雑 損 失                       |            |           |            |
| 6,388      | 0         | 6,388      | 特 別 損 失                     |            |           |            |
| 6,388      | 0         | 6,388      | そ の 他 特 別 損 失               |            |           |            |
| 2,096,095  | 1,192,798 | 903,297    | 小 計                         | 1,084,031  | 1,376,458 | 2,460,490  |
| 21,300,246 | 1,560,394 | 19,739,852 | 合 計                         | 19,739,852 | 1,560,394 | 21,300,246 |

※個々の数値の千円未満を四捨五入しているため、合計が合わない場合があります。

## 平成19年度 大分県電気事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出  
収入

| 款        | 項       | 目          | 予定額             | 備考 |
|----------|---------|------------|-----------------|----|
| 1 電気事業収益 |         |            | 千円<br>2,434,784 |    |
|          | 1 営業収益  |            | 2,372,604       |    |
|          |         | 1 電力料      | 2,388,450       |    |
|          |         | 2 営業雑収益    | 34,154          |    |
|          | 2 財務収益  |            | 46,154          |    |
|          |         | 1 受取利息     | 46,154          |    |
|          | 3 事業外収益 |            | 15,726          |    |
|          |         | 1 雑収益      | 15,726          |    |
|          | 4 特別利益  |            | 300             |    |
|          |         | 1 固定資産売却益  | 100             |    |
|          |         | 2 過年度損益修正益 | 100             |    |
|          |         | 3 その他特別利益  | 100             |    |

## 支出

| 款        | 項       | 目            | 予定額             | 備考 |
|----------|---------|--------------|-----------------|----|
| 1 電気事業費用 |         |              | 千円<br>2,298,120 |    |
|          | 1 営業費用  |              | 1,999,126       |    |
|          |         | 1 水力発電費      | 1,556,714       |    |
|          |         | 2 送電費        | 87,878          |    |
|          |         | 4 一般管理費      | 354,534         |    |
|          | 2 財務費用  |              | 185,020         |    |
|          |         | 1 支払利息       | 185,020         |    |
|          | 3 事業外費用 |              | 103,674         |    |
|          |         | 1 消費税及び地方消費税 | 60,566          |    |
|          |         | 2 雑損失        | 43,108          |    |
|          | 4 特別損失  |              | 300             |    |
|          |         | 1 固定資産売却損    | 100             |    |
|          |         | 2 過年度損益修正損   | 100             |    |
|          |         | 3 その他特別損失    | 100             |    |
|          | 5 予備費   |              | 10,000          |    |
|          |         | 1 予備費        | 10,000          |    |

資本的収入及び支出  
収入

| 款       | 項          | 目           | 予定額           | 備考 |
|---------|------------|-------------|---------------|----|
| 1 資本的収入 |            |             | 千円<br>964,143 |    |
|         | 1 負担金      |             | 28,335        |    |
|         |            | 1 共有者持分額    | 28,335        |    |
|         | 2 固定資産売却代金 |             | 10,940        |    |
|         |            | 1 固定資産売却代   | 10,940        |    |
|         | 3 投資償還金    |             | 924,868       |    |
|         |            | 1 投資有価証券償還金 | 630,650       |    |
|         |            | 2 その他投資償還金  | 294,218       |    |

## 支出

| 款       | 項        | 目         | 予定額             | 備考 |
|---------|----------|-----------|-----------------|----|
| 1 資本的支出 |          |           | 千円<br>2,234,084 |    |
|         | 1 建設改良費  |           | 494,618         |    |
|         |          | 1 発電設備    | 488,744         |    |
|         |          | 2 送電設備    | 5,680           |    |
|         |          | 3 業務設備    | 194             |    |
|         |          | 4 事業外固定資産 | 0               |    |
|         | 2 企業債償還金 |           | 329,466         |    |
|         |          | 1 元金償還金   | 329,466         |    |
|         | 3 投資及び基金 |           | 1,400,000       |    |
|         |          | 1 投資有価証券  | 0               |    |
|         |          | 2 その他投資   | 1,400,000       |    |
|         | 4 予備費    |           | 10,000          |    |
|         |          | 1 予備費     | 10,000          |    |

## 9 大分県工業用水道事業関係業務状況

### (1) 事業の概要

平成19年度下半期における県営工業用水道事業の給水量は、第1表のとおりとなりました。この結果、平成19年度の実績給水量は、上半期の実績8,433万8,102 $\text{m}^3$ と合わせて1億6,359万6,602 $\text{m}^3$ となり、平成19年度の契約基本水量2億640万5,800 $\text{m}^3$ に対し、実績率は79.3%となりました。(給水能力日量564,000 $\text{m}^3$ )

第1表

平成19年度下半期給水実績表

| 月   | 給水事業所数 | 契約基本水量<br>( $\text{m}^3$ ) | 実績給水量<br>( $\text{m}^3$ ) | 実績給水率<br>(%) | 超過使用水量<br>( $\text{m}^3/\text{h}\cdot\text{日}$ ) |
|-----|--------|----------------------------|---------------------------|--------------|--|
| 10月 | 43     | 17,484,000                 | 14,396,492                | 82.3%        | 0  |
| 11月 | 43     | 16,920,000                 | 13,392,720                | 79.2%        | 0  |
| 12月 | 43     | 17,484,000                 | 13,451,287                | 76.9%        | 0  |
| 1月  | 43     | 17,484,000                 | 13,223,027                | 75.6%        | 0  |
| 2月  | 43     | 16,356,000                 | 11,981,547                | 73.3%        | 0  |
| 3月  | 44     | 17,484,000                 | 12,813,427                | 73.3%        | 0  |
| 計   |        | 103,212,000                | 79,258,500                | 76.8%        | 0  |
| 上半期 |        | 103,193,800                | 84,338,102                | 81.7%        | 4,155  |
| 合計  |        | 206,405,800                | 163,596,602               | 79.3%        | 4,155  |

### (2) 経理の状況

今期における資産、負債、資本及び損益の状況は、第2表の「試算表」のとおりです。その主なものについて説明します。

#### 資産の部の

「固定資産」11億2,302万円の減少は、有形固定資産の増2億3,553万1千円、無形固定資産の減977万9千円及び投資及び基金の減13億4,877万2千円によるものです。

「流動資産」15億2,631万2千円の増加は、現金預金の増1億5,559万5千円、未収金の増2億5,584万1千円、有価証券の増12億4,923万6千円、貯蔵品の増258万4千円、前払金の減1億3,660万円及びその他流動資産の減34万3千円によるものです。

#### 負債の部の

「固定負債」3,593万7千円の減少は、退職給与引当金の減2,577万6千円及び修繕準備引当金の減1,016万1千円によるものです。

「流動負債」2億8,936万4千円の減少は、未払金の増2億5,848万円及びその他流動負債の増3,088万4千円によるものです。

#### 資本の部の

「資本金」2億2,857万9千円の減少は、借入資本金の減によるものです。

「剰余金」7,111万1千円の増加は、資本剰余金の増1億7,111万1千円及び利益剰余金の減1億円によるものです。

#### 収益の部の

「営業収益」の11億4,603万2千円は、給水収益（水道料金）の11億4,137万4千円及びその他営業収益の465万8千円によるものです。

「営業外収益」の6,009万5千円は、有価証券及び預金の受取利息の3,232万6千円及び雑収益の2,776万9千円によるものです。

以上、今期中の収益合計は12億612万7千円です。

#### 費用の部の

「営業費用」の8億765万6千円は、人件費、修繕費、動力費、薬品費、減価償却費及びその他一般経費によるものです。

「営業外費用」の9,113万8千円は、企業債の支払利息の8,427万3千円及び雑支出の686万5千円によるものです。

以上、今期中の費用合計は8億9,879万4千円です。

したがって、今期中の収益と費用の差額は3億733万3千円となり、上半期の差額と合わせると平成19年度の純利益は、6億881万7千円となりました。

### (3) 資産、企業債及び一時借入金の現在高

資産、企業債及び一時借入金の現在高は、次のとおりです。

|       |               |
|-------|---------------|
| 資産総額  | 290億5,168万6千円 |
| 企業債総額 | 49億133万6千円    |
| 一時借入金 | なし            |

### (4) 平成20年度の経営方針

平成18年10月、持続可能な経営基盤の確立を目的として策定した「大分企業局中期経営計画（H18～21）」では、地方公営企業法の趣旨に沿い、今後さらに、経済性の発揮と公共の福祉増進に寄与していくため、経営計画の基本的目標（経営改革、県民サービス、安全・安心）を定め、さらにより具体的な中期目標をそれぞれ次のとおり定めています。

#### ①経営改革【厳しい経営環境に対する経営基盤づくり】

##### （中期目標）

- ・総人件費の削減等、思い切った経営改革を実施し、電力自由化等の環境変化に対応した経営基盤を作る。
- ・経営評価委員会等、外部の意見を経営に反映させるとともに、経営情報の公表を行い、透明性の高い経営を実施する。

#### ②県民サービス【県民の視点に立った幅広い事業展開】

##### （中期目標）

- ・水源かん養等、生活と密接に関係した環境を保全する活動やごみ発電等新エネルギーの開発研究に取り組むとともに、知事部局の行う企業誘致のためのインフラ整備を行い、幅広く県政に貢献する。

#### ③安全・安心【安定的で持続したサービスの提供】

##### （中期目標）

- ・50年の長期的展望に立ち、施設設備の総合的点検・整備手法を検討するとともに、短・中期的には各施設の経年化に対応した計画的な改良、修繕を実施することで安全・安心のサービスを提供し、未然の事故防止に努める。
- ・企業感覚や主体的経営意識を身につけるため、職員研修の充実や人事交流を実施し、職員の意識改革を図る。
- ・自然災害等に対する防災対策のほか、国民保護法に定める生活関連等施設管理者として有事

にどう対応するか等、危機管理体制を確立する。

なお平成20年度は計画期間の中間年であり、平成18,19年度の取組み結果等を踏まえ、計画の見直しを行うこととしています。

本年度の業務の予定量は、次のとおりです。

給水事業所数 44社

年間総給水量 205,860,000m<sup>3</sup>

1日平均給水量 564,000m<sup>3</sup>

主たる建設計画

- ・判田浄水場監視制御装置及び電気設備更新工事 434,700千円
- ・大津留浄水場監視制御装置及び電気設備更新工事 99,015千円

#### (5) 平成20年度予算の概要

平成20年度予算の状況は第3表のとおりです。

## 第2表

## 試 算 表

自 平成19年10月1日  
至 平成20年 3月31日

(単位：千円)

| 借 方        |             |            | 科 目                       | 貸 方        |           |            |
|------------|-------------|------------|---------------------------|------------|-----------|------------|
| H20.3.31現在 | 増 減         | H19.10.1現在 |                           | H19.10.1現在 | 増 減       | H20.3.31現在 |
|            |             |            | 資産の部                      |            |           |            |
| 23,037,932 | △ 1,123,020 | 24,160,953 | 固 定 資 産                   |            |           |            |
| 18,166,872 | 235,531     | 17,931,342 | 有 形 固 定 資 産               |            |           |            |
| 329,596    | △ 9,779     | 339,375    | 無 形 固 定 資 産               |            |           |            |
| 4,541,464  | △ 1,348,772 | 5,890,236  | 投 資 及 び 基 金               |            |           |            |
| 6,013,754  | 1,526,312   | 4,487,442  | 流 動 資 産                   |            |           |            |
| 2,108,876  | 155,595     | 1,953,281  | 現 金 預 金                   |            |           |            |
| 255,841    | 255,841     | 0          | 未 収 金                     |            |           |            |
| 3,642,841  | 1,249,236   | 2,393,605  | 有 価 証 券                   |            |           |            |
| 6,196      | 2,584       | 3,612      | 貯 蔵 品                     |            |           |            |
| 0          | △ 136,600   | 136,600    | 前 払 金                     |            |           |            |
| 0          | △ 343       | 343        | そ の 他 流 動 資 産             |            |           |            |
|            |             |            | 負債の部                      |            |           |            |
|            |             |            | 固 定 負 債                   | 1,047,115  | △ 35,937  | 1,011,178  |
|            |             |            | 退 職 給 与 引 当 金             | 452,504    | △ 25,776  | 426,728    |
|            |             |            | 修 繕 準 備 引 当 金             | 594,611    | △ 10,161  | 584,450    |
|            |             |            | 流 動 負 債                   | 4,741      | 289,364   | 294,105    |
|            |             |            | 未 払 金                     | 0          | 258,480   | 258,480    |
|            |             |            | そ の 他 流 動 負 債             | 4,741      | 30,884    | 35,625     |
|            |             |            | 資本の部                      |            |           | 0          |
|            |             |            | 資 本 金                     | 15,008,959 | △ 228,579 | 14,780,380 |
|            |             |            | 自 己 資 本 金                 | 9,879,044  | 0         | 9,879,044  |
|            |             |            | 借 入 資 本 金                 | 5,129,916  | △ 228,579 | 4,901,336  |
|            |             |            | 剰 余 金                     | 12,286,094 | 71,111    | 12,357,205 |
|            |             |            | 資 本 剰 余 金                 | 10,271,437 | 171,111   | 10,442,548 |
|            |             |            | 利 益 剰 余 金                 | 2,014,657  | △ 100,000 | 1,914,657  |
| 29,051,686 | 403,292     | 28,648,394 | 小 計                       | 28,346,910 | 95,958    | 28,442,868 |
|            |             |            | 収益の部                      |            |           |            |
|            |             |            | 営 業 収 益                   | 897,585    | 1,146,032 | 2,043,617  |
|            |             |            | 給 水 収 益                   | 892,761    | 1,141,374 | 2,034,134  |
|            |             |            | そ の 他 営 業 収 益             | 4,824      | 4,658     | 9,482      |
|            |             |            | 営 業 外 収 益                 | 36,850     | 60,095    | 96,945     |
|            |             |            | 受 取 利 息 及 び 配 当 金         | 34,625     | 32,326    | 66,951     |
|            |             |            | 雑 収 益                     | 2,225      | 27,769    | 29,994     |
|            |             |            | 費用の部                      |            |           |            |
| 1,352,812  | 807,656     | 545,156    | 営 業 費 用                   |            |           |            |
| 383,425    | 209,450     | 173,975    | 原 水 及 び 浄 水 費             |            |           |            |
| 307,151    | 218,146     | 89,005     | 配 水 及 び 給 水 費             |            |           |            |
| 144,350    | 117,152     | 27,199     | 総 係 費                     |            |           |            |
| 514,150    | 259,421     | 254,729    | 減 価 償 却 費                 |            |           |            |
| 3,736      | 3,488       | 248        | 資 産 減 耗 費                 |            |           |            |
| 178,932    | 91,138      | 87,795     | 営 業 外 費 用                 |            |           |            |
| 171,930    | 84,273      | 87,658     | 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 |            |           |            |
| 7,002      | 6,865       | 137        | 雑 支 出                     |            |           |            |
| 1,531,745  | 898,794     | 632,951    | 小 計                       | 934,435    | 1,206,127 | 2,140,562  |
| 30,583,431 | 1,302,086   | 29,281,345 | 合 計                       | 29,281,345 | 1,302,086 | 30,583,431 |

※個々の数値の千円未満を四捨五入しているため、合計が合わない場合があります。



第3表

## 平成20年度 大分県工業用水道事業会計予算実施計画

## 収益的収入及び支出

## 収入

| 款          | 項         | 目          | 予定額       | 備考 |
|------------|-----------|------------|-----------|----|
| 1工業用水道事業収益 |           |            | 千円        |    |
|            |           |            | 2,212,497 |    |
|            | 1営業収益     |            | 2,138,885 |    |
|            |           | 1給水収益      | 2,130,180 |    |
|            |           | 2その他営業収益   | 8,705     |    |
|            | 2営業外収益    |            | 73,312    |    |
|            |           | 1受取利息及び配当金 | 55,966    |    |
|            |           | 2雑収益       | 17,346    |    |
|            | 3特別利益     |            | 300       |    |
|            |           | 1固定資産売却益   | 100       |    |
|            | 2過年度損益修正益 | 100        |           |    |
|            | 3その他特別利益  | 100        |           |    |

## 支出

| 款          | 項      | 目              | 予定額       | 備考 |
|------------|--------|----------------|-----------|----|
| 1工業用水道事業費用 |        |                | 千円        |    |
|            |        |                | 1,843,317 |    |
|            | 1営業費用  |                | 1,639,002 |    |
|            |        | 1原水及び浄水費       | 500,670   |    |
|            |        | 2配水及び給水費       | 345,168   |    |
|            |        | 3総係費           | 183,762   |    |
|            |        | 4減価償却費         | 506,893   |    |
|            |        | 5資産減耗費         | 102,509   |    |
|            | 2営業外費用 |                | 194,015   |    |
|            |        | 1支払利息及び企業債取扱諸費 | 154,925   |    |
|            |        | 2消費税及び地方消費税    | 23,478    |    |
|            |        | 3雑支出           | 15,612    |    |
|            | 3特別損失  |                | 300       |    |
|            |        | 1固定資産売却損       | 100       |    |
|            |        | 2過年度損益修正損      | 100       |    |
|            |        | 3その他特別損失       | 100       |    |
|            | 4予備費   |                | 10,000    |    |
|            |        | 1予備費           | 10,000    |    |

## 資本的収入及び支出

## 収入

| 款      | 項          | 目       | 予定額       | 備考 |
|--------|------------|---------|-----------|----|
| 1資本的収入 |            |         | 千円        |    |
|        |            |         | 1,264,783 |    |
|        | 1負担金       |         | 53,887    |    |
|        |            | 1工事負担金  | 53,887    |    |
|        | 2投資償還金     |         | 1,210,896 |    |
|        | 1投資有価証券償還金 | 576,520 |           |    |
|        | 2その他投資償還金  | 634,376 |           |    |

## 支出

| 款      | 項       | 目         | 予定額       | 備考 |
|--------|---------|-----------|-----------|----|
| 1資本的支出 |         |           | 千円        |    |
|        |         |           | 3,678,742 |    |
|        | 1建設改良費  |           | 804,625   |    |
|        |         | 1施設改良費    | 804,625   |    |
|        | 2企業債償還金 |           | 282,017   |    |
|        |         | 1元金償還金    | 282,017   |    |
|        | 3投資及び基金 |           | 2,482,000 |    |
|        |         | 1投資有価証券   | 0         |    |
|        |         | 2その他投資    | 2,482,000 |    |
|        | 4補助金返還金 |           | 100       |    |
|        |         | 1国庫補助金返還金 | 100       |    |
|        | 5繰出金    |           | 100,000   |    |
|        |         | 1一般会計繰出金  | 100,000   |    |
| 6予備費   |         | 10,000    |           |    |
|        | 1予備費    | 10,000    |           |    |