

## Ⅱ 令和5年度下半期の財政運営

### 1 令和5年度予算の補正状況

令和5年度予算の補正状況は、第8表から第11表までのとおりとなっています。令和5年9月県議会定例会までの補正は、前回（第152回、令和5年11月）の財政事情で公表しましたが、その後の予算補正の主な内訳は次のとおりです。

#### (1) 令和5年11月県議会定例会における補正予算（令和5年12月14日議決）

一般会計において、県単独の公共等事業や県有施設の改修などの防災・減災対策及び地域活性化対策や、地方自治法の規定に基づく住民訴訟における相手側弁護士報酬の請求に伴う請求人に必要額を支払うために要する経費を計上し、総額51億3,200万円増額しました。さらに、原油価格・物価高騰対策として、LPガス料金や特別高圧電気料金の支援、医療・福祉施設や私立学校、貨物自動車運送事業者、畜産農家などに対して支援を行うほか、防災・減災、国土強靱化対策に係る公共事業関係経費を計上するとともに、国の補助金を活用して、学校教育におけるICT機器の整備や県漁連が行う加工処理施設の整備に対する助成など、185億4,003万円の増額補正を追加提案し、本定例会では総額236億7,203万円増額しました。

#### (2) 令和6年2月県議会定例会における補正予算（令和6年3月19日議決）

一般会計において、新型コロナウイルス感染症対策、コロナ禍における原油価格・物価高騰対策について、事業執行に伴う補正措置を講ずるとともに、令和5年度に発生した高病原性鳥インフルエンザを踏まえた特別対策を講ずるための経費を計上、また、公共事業について国の認証や事業執行等に伴う補正措置を講じるとともに災害復旧事業費の減額を行うなど、本定例会では187億6,887万円減額しました。

特別会計においては、事業執行等に伴い、集中管理特別会計ほか6会計で25億3,591万円の減額、臨海工業地帯造成事業特別会計ほか6会計で25億3,045万円の増額、あわせて546万円の減額補正を行いました。

第8表 令和5年度一般会計歳入予算の補正状況

区 分	当初予算額		補 正 額							最終予算額	
	金 額	構成比	4月専決	6月定例会 (当初提案)	9月定例会 (当初提案)	9月定例会 (追加その1)	11月定例会 (当初提案)	11月定例会 (追加その1)	2月定例会 (追加その1)	金 額	構成比
	千円	%								千円	%
1 県 税	129,177,012	26.4							1,481,999	130,659,011	25.8
2 地方消費税清算金	51,630,000	10.6						△ 3,415,000	48,215,000	9.5	
3 地方譲与税	15,591,700	3.2						3,396,000	18,987,700	3.8	
4 地方特例交付金	602,000	0.1						△ 17,000	585,000	0.1	
5 地方交付税	124,100,000	25.4						8,200,000	132,300,000	26.2	
6 交通安全対策特別交付金	315,000	0.1							315,000	0.1	
7 分担金及び負担金	2,210,528	0.5					123,007	443,400	△ 144,050	2,632,885	0.5
8 使用料及び手数料	5,969,985	1.2							△ 237,874	5,732,111	1.1
9 国庫支出金	62,104,246	12.7	96,027	5,145,941				11,409,848	△ 11,949,215	66,806,847	13.2
10 財産収入	618,374	0.1							116,329	734,703	0.2
11 寄附金	33,399	0.0							46,233	79,632	0.0
12 繰入金	17,281,064	3.5			15,739	900,000	2,770,975	199,722	△ 9,907,976	11,259,524	2.2
13 繰越金	1	0.0			6,316,695					6,316,696	1.3
14 諸収入	47,169,691	9.7					5,020	13,059	471,681	47,659,451	9.4
15 県 債	31,517,000	6.5					2,233,000	6,474,000	△ 6,810,000	33,414,000	6.6
合 計	488,320,000	100.0	96,027	5,145,941	6,332,434	900,000	5,132,002	18,540,029	△ 18,768,873	505,697,560	100.0

第9表 令和5年度一般会計目的別歳出予算の補正状況

区 分	当初予算額		補 正 額							最終予算額	
	金 額	構成比	4月専決	6月定例会 (当初提案)	9月定例会 (当初提案)	9月定例会 (追加その1)	11月定例会 (当初提案)	11月定例会 (追加その1)	2月定例会 (追加その1)	金 額	構成比
	千円	%	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
1 議会費	1,202,378	0.2					4,485		△ 38,375	1,168,488	0.2
2 総務費	26,399,457	5.4		1,378,675	6,149,008		113,108	2,056,977	1,083,464	37,180,689	7.4
3 民生費	72,218,037	14.8	96,027	331,720			165,104	411,394	△ 68,890	73,153,392	14.5
4 衛生費	28,249,086	5.8		380,330	6,500		106,261	1,022,551	△ 8,000,461	21,764,267	4.3
5 労働費	1,233,123	0.3					56,858		△ 196,658	1,093,323	0.2
6 農林水産業費	17,472,021	3.6		1,113,876	60,813		237,339	3,987,845	△ 1,502,881	21,369,013	4.2
7 商工費	50,068,011	10.3		1,925,800		900,000	51,185	79,322	△ 709,946	52,314,372	10.3
8 土木費	37,395,938	7.6				△ 681	4,100,000	10,778,837	390,956	52,665,050	10.4
9 警察費	25,927,356	5.3					85,723		△ 464,057	25,549,022	5.1
10 教育費	94,148,372	19.3		15,540	116,794		211,939	203,103	△ 3,176,156	91,519,592	18.1
11 災害復旧費	5,765,390	1.2							△ 5,647,578	117,812	0.0
12 公債費	61,842,107	12.6							△ 892,545	60,949,562	12.1
13 諸支出金	66,348,724	13.6							454,254	66,802,978	13.2
14 予備費	50,000	0.0								50,000	0.0
合 計	488,320,000	100.0	96,027	5,145,941	6,332,434	900,000	5,132,002	18,540,029	△ 18,768,873	505,697,560	100.0

第10表 令和5年度一般会計性質別歳出予算の補正状況

区 分	当初予算額		補 正 額							最終予算額	
	金 額	構成比	4月専決	6月定例会 (当初提案)	9月定例会 (当初提案)	9月定例会 (追加その1)	11月定例会 (当初提案)	11月定例会 (追加その1)	2月定例会 (追加その1)	金 額	構成比
	千円	%	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	千円	%
義務的経費											
1 人件費	118,536,959	24.3							△ 1,979,326	116,557,633	23.1
2 扶助費	54,987,896	11.3	94,750						△ 1,005,037	54,077,609	10.7
3 公債費	61,707,530	12.6							△ 793,966	60,913,564	12.0
費小計	235,232,385	48.2	94,750	0	0	0	0	0	△ 3,778,329	231,548,806	45.8
投資的経費											
4 普通建設事業費	52,349,949	10.7			7,000		2,925,827	14,994,541	△ 2,704,309	67,573,008	13.4
5 災害復旧事業費	5,685,390	1.2							△ 5,567,578	117,812	0.0
費小計	58,035,339	11.9	0	0	7,000	0	2,925,827	14,994,541	△ 8,271,887	67,690,820	13.4
その他											
6 物件費	22,983,413	4.7	1,277	143,164	20,157		166,212	152,286	△ 3,054,875	20,411,634	4.0
7 維持補修費	6,451,622	1.3					2,033,000		△ 76,794	8,407,828	1.7
8 補助費等	114,961,125	23.5		5,002,777	198,951	900,000	6,963	3,306,789	△ 5,889,670	118,486,935	23.4
9 積立金	3,877,691	0.8			6,107,042			86,413	2,606,161	12,677,307	2.5
10 投資及び出資金	0	0.0								0	0.0
11 貸付金	39,861,089	8.2							△ 286,179	39,574,910	7.8
12 繰出金	6,867,336	1.4			△ 716				△ 17,300	6,849,320	1.4
13 予備費	50,000	0.0								50,000	0.0
費小計	195,052,276	39.9	1,277	5,145,941	6,325,434	900,000	2,206,175	3,545,488	△ 6,718,657	206,457,934	40.8
合計	488,320,000	100.0	96,027	5,145,941	6,332,434	900,000	5,132,002	18,540,029	△ 18,768,873	505,697,560	100.0

第11表 令和5年度特別会計予算の補正状況

会 計 名	当初予算額	補 正 額		最終予算額
		9月定例会 (当初提案)	2月定例会 (追加その1)	
	千円	千円	千円	千円
1 母子父子寡婦福祉資金	148,524	12,545		161,069
2 中小企業高度化資金	150,721	639	△ 63,563	87,797
3 臨海工業地帯造成事業	2,009,472		1,591,393	3,600,865
4 集中管 理	94,760,983		△ 1,596,172	93,164,811
5 証 紙	2,666,001	209,551	△ 26,000	2,849,552
6 栗 林 公 園	343,259		16,497	359,756
7 吉野川総合開発香川用水建設事業	456,084		1,635	457,719
8 番の州地区臨海工業用土地造成事業	265,930		373,757	639,687
9 林業・木材産業改善資金	30,528	25,049		55,577
10 沿岸漁業改善資金	40,482	96,594	△ 440	136,636
11 駐 車 場 事 業	334,167	8,031	10,990	353,188
12 内陸工業団地造成事業	922,647		△ 6,265	916,382
13 県 立 大 学	851,745		935	852,680
14 奨 学 金	465,249	7,069	△ 59,669	412,649
15 県 債 管 理	71,941,703		△ 783,797	71,157,906
16 国民健康保険事業	93,132,978	2,754,857	535,237	96,423,072
合計	268,520,473	3,114,335	△ 5,462	271,629,346

(3) 令和6年度への繰越明許費

令和5年度予算のうち、翌年度に繰り越して使用することのできる経費として、議決された繰越明許費は、一般会計で470億5,870万円、特別会計で8億2,011万円となっています。

第12表 繰越明許費の内訳

会計名	科	目	金額	備考
			千円	
一般会計	総務	費	4,060,187	離島道路環境改善事業ほか31件
		民生費	1,876,185	障害者施設整備事業ほか15件
		衛生費	1,386,667	生活基盤施設耐震化等交付金事業ほか7件
		労働費	54,917	高等技術学校設備整備事業
		農林水産業費	5,982,982	県営ため池等整備事業（地域ため池総合整備事業）ほか40件
		商工費	263,287	粟島海洋記念公園施設整備事業ほか5件
		土木費	32,186,385	道路改築事業ほか62件
		警察費	187,320	庁舎等管理事業ほか2件
		教育費	970,725	東讃地域の統合高校整備推進事業ほか13件
		災害復旧費	90,047	令和5年災害復旧事業ほか4件
	計	47,058,702		
特別会計	臨海工業地帯造成事業	番の州地区臨海工業用土地造成事業	759,000	朝日（2）地区埋築費ほか2件
			61,110	番の州地区埋築費
		計	820,110	

## 2 令和5年度予算の執行状況

令和5年度予算の執行については、計画的・重点的・効率的な執行に努めた結果、令和6年3月31日現在の収入・支出状況は、第13表、第14表にみられるように、一般会計においては、収入比率88.9%、執行率77.2%、特別会計においては、収入比率83.3%、執行率92.9%となっています。

第13表 令和5年度一般会計の収支状況

(令和6年3月31日現在)

歳 入				歳 出			
款 別	予 算 現 額	収 入 額	収入比率	款 別	予 算 現 額	支 出 額	執行率
	千円	千円	%		千円	千円	%
県 税	130,659,011	127,635,836	97.7	議 会 費	1,168,488	1,072,946	91.8
地 方 消 費 税 清 算 金	48,215,000	48,215,971	100.0	総 務 費	40,089,287	28,340,902	70.7
地 方 譲 与 税	18,987,700	19,426,439	102.3	民 生 費	74,470,126	61,034,763	82.0
地 方 特 例 交 付 金	585,000	585,107	100.0	衛 生 費	24,280,666	15,247,375	62.8
地 方 交 付 税	132,300,000	132,838,424	100.4	労 働 費	1,100,398	710,939	64.6
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	315,000	230,700	73.2	農 林 水 産 業 費	25,662,786	13,957,163	54.4
分 担 金 及 び 負 担 金	3,304,201	1,216,829	36.8	商 工 費	55,115,469	51,080,617	92.7
使 用 料 及 び 手 数 料	5,732,111	4,175,142	72.8	土 木 費	74,211,790	41,377,092	55.8
国 庫 支 出 金	82,532,242	58,864,665	71.3	警 察 費	25,923,501	23,090,960	89.1
財 産 収 入	734,703	701,646	95.5	教 育 費	91,823,720	69,001,898	75.1
寄 附 金	79,632	85,482	107.3	災 害 復 旧 費	310,614	231,370	74.5
繰 入 金	12,123,042	7,792,476	64.3	公 債 費	60,949,562	47,198,997	77.4
繰 越 金	13,818,034	13,818,034	100.0	諸 支 出 金	66,802,978	66,142,631	99.0
諸 収 入	47,849,709	43,506,638	90.9	予 備 費	50,000	0	-
県 債	44,724,000	22,527,000	50.4				
合 計	541,959,385	481,620,389	88.9	合 計	541,959,385	418,487,653	77.2

※予算現額は令和4年度からの繰越分を含む。

※端数整理の関係から、合計が一致しない場合がある。

第14表 令和5年度特別会計の収支状況

(令和6年3月31日現在)

区 分	予算現額	収入額	収入比率	支出額	執行率
	千円	千円	%	千円	%
1 母子父子寡婦福祉資金	161,069	160,974	99.9	120,560	74.8
2 中小企業高度化資金	87,797	87,795	100.0	47,995	54.7
3 臨海工業地帯造成事業	4,092,865	1,822,568	44.5	1,332,365	32.6
4 集中管理	93,164,811	71,557,114	76.8	91,643,216	98.4
5 証紙	2,849,552	2,783,607	97.7	986,712	34.6
6 栗林公園	359,756	242,417	67.4	238,010	66.2
7 吉野川総合開発香川用水建設事業	457,719	455,353	99.5	455,353	99.5
8 番の州地区臨海工業用土地造成事業	687,187	543,843	79.1	206,146	30.0
9 林業・木材産業改善資金	55,577	55,056	99.1	12,107	21.8
10 沿岸漁業改善資金	136,636	136,635	100.0	30	0.0
11 駐車場事業	353,188	205,377	58.1	256,637	72.7
12 内陸工業団地造成事業	916,382	916,380	100.0	119,842	13.1
13 県立大学	852,680	227,927	26.7	646,975	75.9
14 奨学金	412,649	402,681	97.6	315,938	76.6
15 県債管理	71,157,906	57,439,870	80.7	69,076,246	97.1
16 国民健康保険事業	96,423,072	89,567,559	92.9	87,498,630	90.7
合 計	272,168,846	226,605,156	83.3	252,956,762	92.9

※予算現額は令和4年度からの繰越分を含む。

※端数整理の関係から、合計が一致しない場合がある。