

財 政 状 況

平成27年12月1日

第 136 号

岡 山 県

目 次

1. はじめに	3
2. 平成26年度決算の概要について	3
(1) 一般会計	3
(2) 特別会計	7
(3) 普通会計	7
(4) 健全化判断比率等	7
3. 平成27年度上半期の財政運営について	8
(1) 6月補正予算	8
(2) 9月補正予算	8
(3) 9月現計予算額	8
4. 歳入歳出予算の執行状況について	8
(1) 一般会計	8
(2) 特別会計	8
5. 公有財産及び基金について	9
6. 県民負担の状況について	9
7. 県債及び一時借入金について	10
(1) 県債	10
(2) 一時借入金	10
8. 平成27年度上半期の公営企業の状況について	11
(1) 岡山県営電気事業	11
(2) 岡山県営工業用水道事業	17
10. 附表	23

附 表

附表 1. 平成26年度一般会計決算状況	23
附表 2. 平成26年度一般会計収支状況	23
附表 3. 平成26年度一般会計歳入款別決算状況	24
附表 4. 平成26年度県税税目別決算額	25
附表 5. 平成26年度地方交付税決定状況	26
附表 6. 平成26年度一般会計歳出款別決算状況	26
附表 7. 平成26年度特別会計決算状況	27
附表 8. 平成26年度特別会計歳入歳出決算状況	27
附表 9. 平成26年度普通会計収支状況	28
附表10. 平成26年度普通会計決算状況	29
附表11. 平成27年度一般会計款別予算現計額	30
附表12. 平成27年度分類別予算現計額	31
附表13. 平成27年度特別会計予算現計額	33
附表14. 平成27年度一般会計収入, 支出の状況	34
附表15. 平成27年度特別会計収入, 支出の状況	35
附表16. 県民の県税負担等の状況	36
附表17. 平成27年度県債発行限度額	37

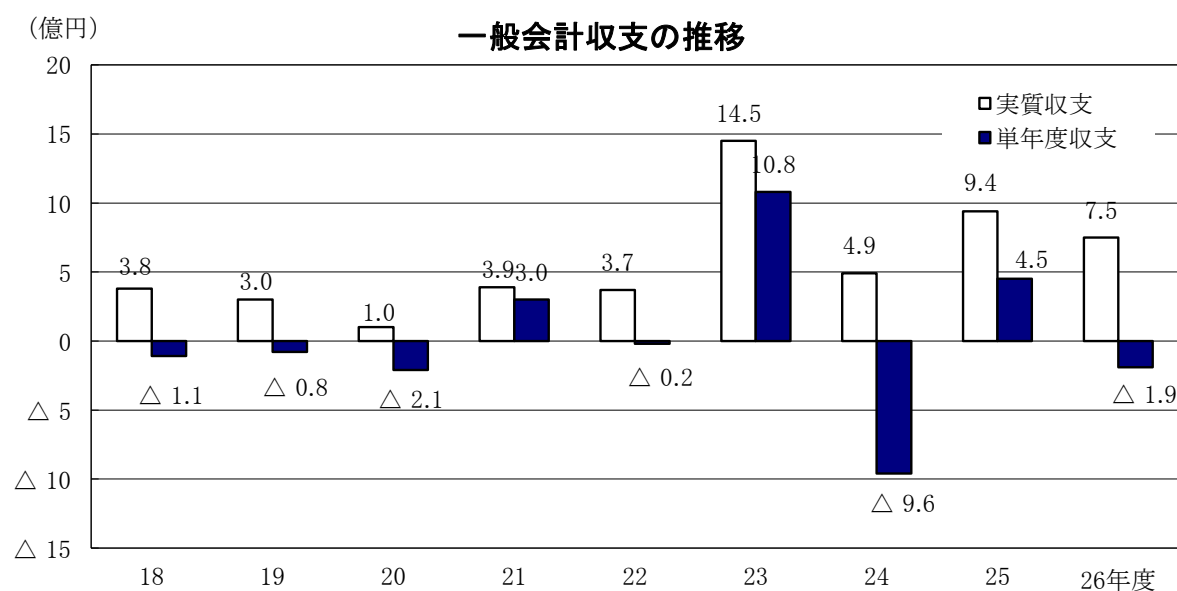
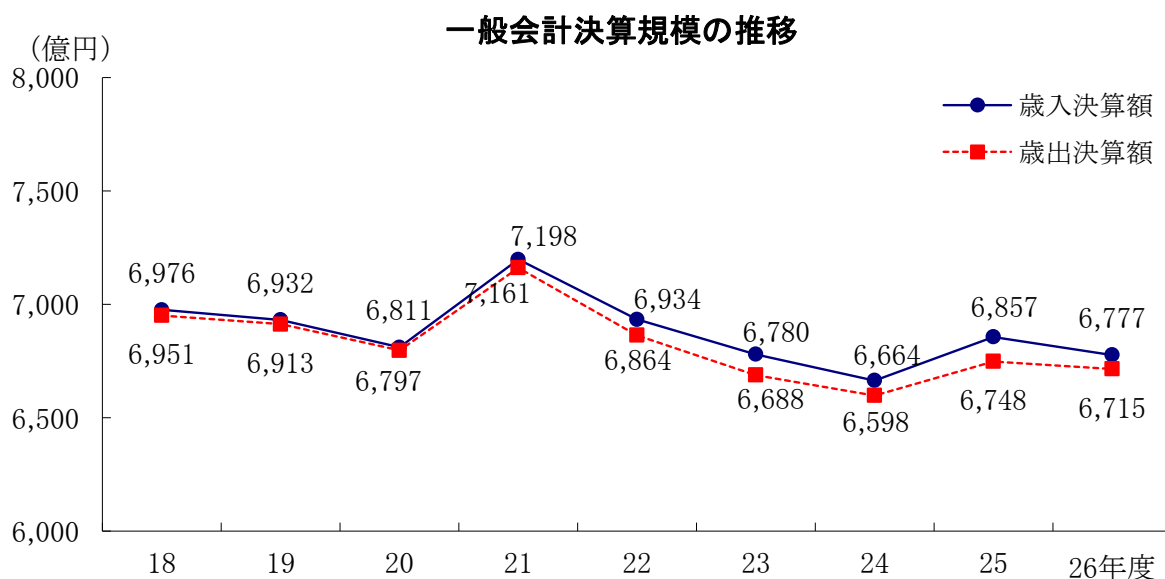
1. はじめに

平成26年度決算の概要，平成27年度上半期の補正予算の概要と予算の執行状況，公営企業の業務の状況等，岡山県の財政状況について公表します。

2. 平成26年度決算の概要について

(1) 一般会計

平成26年度一般会計の歳入歳出予算現額7,047億80百万円に対する歳入決算額は6,777億22百万円（対前年度比1.2%減），歳出決算額は6,715億19百万円（対前年度比0.5%減）とそれぞれ減少しました。この結果，歳入決算額から歳出決算額と翌年度（平成27年度）へ繰り越すべき財源54億51百万円を差し引いた実質収支は7億52百万円の黒字となり，実質収支から前年度（平成25年度）実質収支9億40百万円を差し引いた単年度収支は1億88百万円の赤字になりました。（附表1，2）



① 歳入

歳入決算額は6,777億22百万円で、前年度に比べ1.2%の減となりました。

歳入に占める割合を款別にみると、次の図のとおりで、主なものは県税（31.3%）、地方交付税（24.9%）、国庫支出金（10.6%）、県債（13.0%）などとなっています。（附表3）

歳入を財源別構成比で見ると、自主財源の構成比は45.8%となり、前年度に比べ2.9ポイント上回っています。

「自主財源」 …… 県税、分担金及び負担金、使用料及び手数料など、県が自らその機能を行って調達することのできるもの

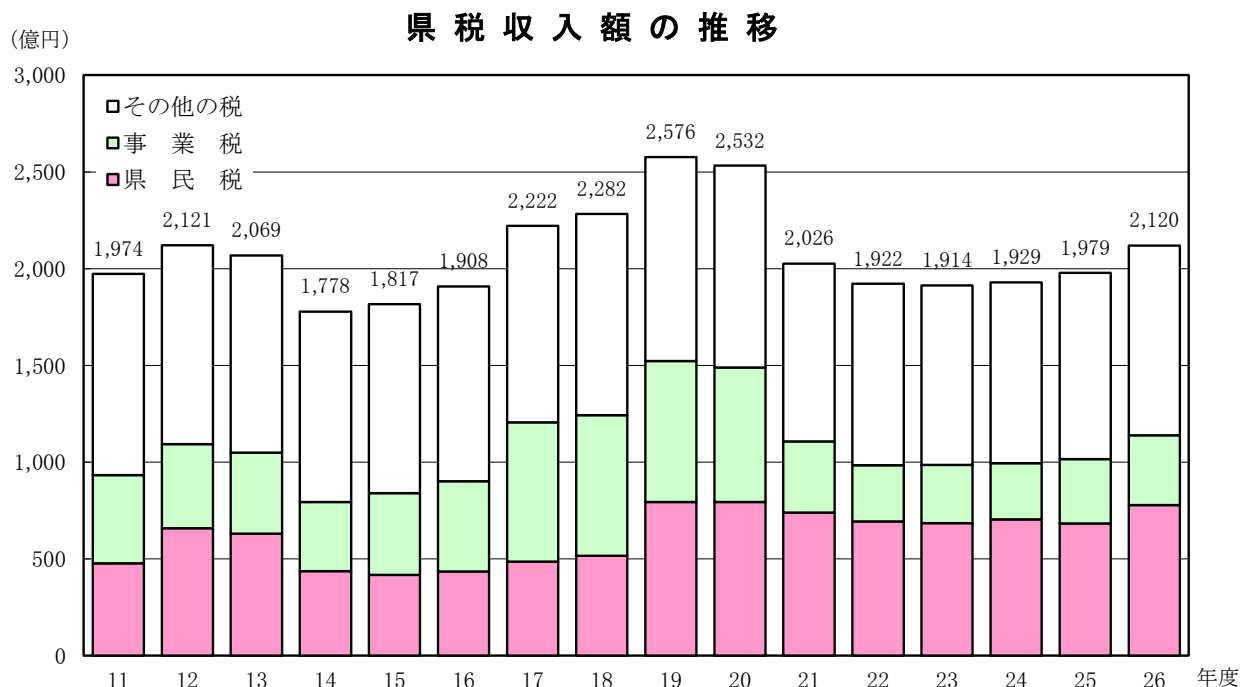
「依存財源」 …… 地方交付税、国庫支出金、県債など、額と内容の決定が国の意思や国で定める具体的基準によって行われるもの

（単位：百万円，%）

款 別		平成26年度		平成25年度		増減率
		決算額	構成比	決算額	構成比	
自主財源	県 税	212,018	31.3	197,933	28.9	7.1
	地方消費税清算金	42,551	6.3	35,166	5.1	21.0
	分担金及び負担金	5,256	0.8	5,676	0.8	△ 7.4
	使用料及び手数料	7,550	1.1	6,071	0.9	24.3
	財産収入	2,170	0.3	3,398	0.5	△ 36.1
	寄附金	68	0.0	1,532	0.2	△ 95.6
	繰入金	16,982	2.5	25,403	3.7	△ 33.1
	諸収入	12,601	1.9	12,007	1.8	4.9
	繰越金	10,876	1.6	6,581	1.0	65.3
依存財源	地方譲与税	37,238	5.5	31,578	4.6	17.9
	地方特例交付金	718	0.1	733	0.1	△ 2.0
	地方交付税	168,914	24.9	169,230	24.7	△ 0.2
	交通安全対策特別交付金	535	0.1	615	0.1	△ 13.0
	国庫支出金	71,786	10.6	86,552	12.6	△ 17.1
	県 債	88,459	13.0	103,195	15.0	△ 14.3
計		677,722	100.0	685,670	100.0	△ 1.2

ア 県 税

平成26年度の県税収入は、地方消費税が増税の影響等により104億48百万円の増収となったほか、景気の緩やかな回復を受けて、法人二税が37億28百万円の増収、県民税配当割が19億2百万円の増収となっています。一方、税率引き下げの影響により自動車取得税が14億82百万円の減収となったこと等により、平成25年度の県税よりも140億85百万円（7.1%）増の2,120億18百万円となっています。（附表4）



イ 地方譲与税

地方譲与税の決算額は372億38百万円で、前年度に比べ56億60百万円（17.9%）の増となっています。

ウ 地方交付税

地方交付税は、国税のうち所得税、法人税、酒税、消費税及びたばこ税のそれぞれ一定割合の額が地方公共団体に交付されるもので、一定の基準により算定した財政需要と財政収入の差額を基準として交付される普通交付税と、それを補完する特別交付税に分かれています。

普通交付税の決算額は1,658億43百万円で、前年度に比べ2億51百万円（0.2%）の減、特別交付税は30億70百万円で、前年度に比べ65百万円（2.1%）の減となりました。これらを合計した地方交付税総額は1,689億14百万円となり、前年度に比べ3億16百万円（0.2%）の減となっています。（附表5）

エ 分担金及び負担金

分担金及び負担金の決算額は52億56百万円で、前年度に比べ4億20百万円（7.4%）の減となっています。

オ 国庫支出金

国庫支出金の決算額は717億86百万円で、その内訳は、国庫負担金388億50百万円、国庫補助金318億43百万円、委託金10億93百万円となっており、地域経済活性化・雇用創出臨時交付金が皆減となるなど、前年度に比べ147億66百万円（17.1%）の減となっています。

カ 諸収入

諸収入の決算額は126億1百万円で、前年度に比べ5億94百万円（4.9%）の増となっています。

キ 県債

県の長期借入金である県債の発行額は884億59百万円で、臨時財政対策債の発行額の減少や、退職手当債を発行しなかったことなどにより、前年度に比べ147億36百万円（14.3%）の減となっています。

ク その他の収入

その他の歳入については、前年度に比べ19億51百万円（2.5%）の増となっています。

② 歳出

ア 概要

歳出総額の決算額は6,715億19百万円で、前年度に比べ0.5%の減となりました。（附表6）

（単位：百万円，%）

款 別	平成26年度	構 成 比	平成25年度	構 成 比
議 会 費	1,468	0.2	1,443	0.2
総 務 費	44,208	6.6	56,797	8.4
民 生 費	98,584	14.7	93,066	13.8
衛 生 費	14,691	2.2	17,959	2.7
労 働 費	2,580	0.4	4,797	0.7
農 林 水 産 業 費	38,740	5.8	39,305	5.8
商 工 費	9,045	1.3	8,964	1.3
土 木 費	62,419	9.3	67,350	10.0
警 察 費	44,680	6.6	45,039	6.7
教 育 費	176,898	26.3	175,472	26.0
災 害 復 旧 費	2,456	0.4	2,540	0.4
公 債 費	100,567	15.0	100,760	14.9
そ の 他 の 歳 出	75,183	11.2	61,302	9.1
計	671,519	100.0	674,794	100.0

(2) 特別会計

特別会計は14会計設置しており、全体の予算額3,075億88百万円に対し、歳入決算額3,156億42百万円、歳出決算額3,065億65百万円、差引剰余金90億77百万円となっています。

歳出決算額では、公債管理特別会計が2,243億46百万円で、前年度に比べ633億83百万円（39.4%）の増となった一方、造林事業等特別会計が602億55百万円で、12億84百万円（2.1%）の減などとなっており、合計で605億77百万円（24.6%）の増となっています。（附表7, 8）

(3) 普通会計

地方財政統計上で使われている普通会計は、一般会計と特別会計を合わせたものから公営企業に該当するものや会計間の重複を差し引いたものです。（附表9, 10）

普通会計でみた決算の状況は、次のとおりです。

歳入決算額	7,009億8百万円	（対前年度比 △2.7%）
歳出決算額	6,906億79百万円	（同 △1.9%）
歳入歳出差引額	102億29百万円	
実質収支	16億88百万円	
単年度収支	49百万円	

最も代表的な収支の指標である実質収支は、前年度（16億39百万円）に比べ49百万円の増となっています。

(4) 健全化判断比率等

平成26年度決算に基づく健全化判断比率等については、いずれも各基準を下回っています。

<健全化判断比率>

項目	26年度	25年度	早期健全化基準	財政再生基準
実質赤字比率	—	—	3.75%	5%
連結実質赤字比率	—	—	8.75%	15%
実質公債費比率	12.8%	13.4%	25%	35%
将来負担比率	203.0%	212.4%	400%	

<資金不足比率>

項目	26年度	25年度	経営健全化基準
岡山県営電気事業会計	—	—	20%
岡山県営工業用水道事業会計	—	—	20%
岡山県営食肉地方卸売市場特別会計	—	—	20%
岡山県内陸工業団地及び流通業務団地造成事業特別会計	—	—	20%
岡山県港湾整備事業特別会計	—	—	20%
岡山県流域下水道事業特別会計	—	—	20%

3. 平成27年度上半期の財政運営について

(1) 6月補正予算

6月補正予算は、当初予算編成後の情勢の変化に伴い、早急な対応を必要とするものについて、補正措置を講じることとし、所要額を計上しました。

その結果、6月補正予算は、
一般会計 5,300余万円

となっています。

主な内容は、野生鳥獣被害対策事業費2,700余万円、安全・安心な農産物の生産流通対策費1,900余万円などです。

(2) 9月補正予算

9月補正予算は、当初予算編成後の情勢の変化に伴い、早急な対応を必要とするものについて、補正措置を講じることとし、所要額を計上しました。

その結果、9月補正予算は、
一般会計 5億1,600余万円

となっています。

主な内容は、中山間地域等振興対策費4億円、地方創生先行型交付金事業8,000余万円、企業人材確保対策費2,800万円などです。

(3) 9月現計予算額

9月補正後の現計予算額は、次表のとおりです。(附表11, 12, 13)

会計別予算規模前年度比較

(単位：百万円，%)

会計別	27年度				26年度 9月現計 予算額(B)	比較	
	当 初 予 算 額	6月補正 予算額	9月補正 予算額	9月現計 予算額(A)		(A-B)	(A/B)
一般会計	705,570	53	516	706,139	663,249	42,890	106.5
特別会計	270,853			270,853	310,837	△ 39,984	87.1
計	976,423	53	516	976,992	974,086	2,906	100.3
企業会計	12,348			12,348	12,288	60	100.5

4. 歳入歳出予算の執行状況について

(1) 一般会計

平成27年9月30日現在における予算の執行状況は、予算現額7,324億94百万円に対して、収入済額3,473億74百万円、支出済額2,426億65百万円で、予算現額に対する割合は、収入において47.4%、支出において33.1%となっています。(附表14)

(2) 特別会計

平成27年9月30日現在における予算の執行状況は、特別会計(14会計)全体で予算現額2,713億74百万円に対して、収入済額639億2百万円、支出済額1,665億77百万円で、予算現額に対する割合は、収入において23.5%、支出において61.4%となっています。(附表15)

5. 公有財産及び基金について

平成27年3月31日現在における公有財産及び基金の状況は、次表のとおりです。

増減の主な内容を見ますと、まず、土地については、倉敷まきび支援学校の譲与による取得などにより行政財産が増加しています。また、元農業試験場北部支場の売却などにより普通財産は減少しています。

次に、建物については、高梁駅前交番、美甘駐在所の新築などにより行政財産が増加しています。また、元農業試験場北部支場の売却などにより普通財産は減少しています。

また、基金については、岡山県再生可能エネルギー等推進基金や岡山県地域医療介護総合確保基金の積立などにより増加しています。

公有財産及び基金の状況

区 分	平成26年3月31日現在	増 減	平成27年3月31日現在
土 地	65,594,427.40 m ²	△ 109,190.64 m ²	65,485,236.76 m ²
行政財産	53,123,310.80 m ²	13,467.37 m ²	53,136,778.17 m ²
普通財産	12,471,116.60 m ²	△ 122,658.01 m ²	12,348,458.59 m ²
建 物	2,350,501.24 m ²	△ 5,693.85 m ²	2,344,807.39 m ²
行政財産	2,263,073.57 m ²	2,187.45 m ²	2,265,261.02 m ²
普通財産	87,427.67 m ²	△ 7,881.30 m ²	79,546.37 m ²
浮 き 棧 橋	25 個	△ 1 個	24 個
航 空 機	1 機	－ 機	1 機
地 上 権	28,774,563.41 m ²	△ 32,940.00 m ²	28,741,623.41 m ²
行政財産	28,725,085.52 m ²	△ 32,940.00 m ²	28,692,145.52 m ²
普通財産	49,477.89 m ²	－ m ²	49,477.89 m ²
鉱業権（採掘権）	16,200.00 m ²	△ 16,200.00 m ²	0.00 m ²
特許権その他	106 件	2 件	108 件
有 価 証 券	2,126,900 千円	－ 千円	2,126,900 千円
出資による権利	133,600,132 千円	315,758 千円	133,915,890 千円
基 金	152,475,600 千円	493,919 千円	152,969,519 千円

6. 県民負担の状況について

平成26年度における県民1人当たりの県税の負担額は109,303円となっています。（附表16）

区 分	平成26年度決算額	人口又は納税義務者	1人(社)当たりの負担額
県 税	212,018,016 千円	(人口) 1,939,722 人 (27.1.1現在住民基本台帳人口)	109,303 円
県税のうち	個人県民税	888,744 人	67,393 円
	法人県民税・事業税	43,387 社	1,045,620 円

(注) 1 住民基本台帳人口には、外国人も含めています。

2 個人県民税、法人県民税・事業税の納税義務者数は、平成27年4月1日現在のものです。

7. 県債及び一時借入金について

(1) 県債

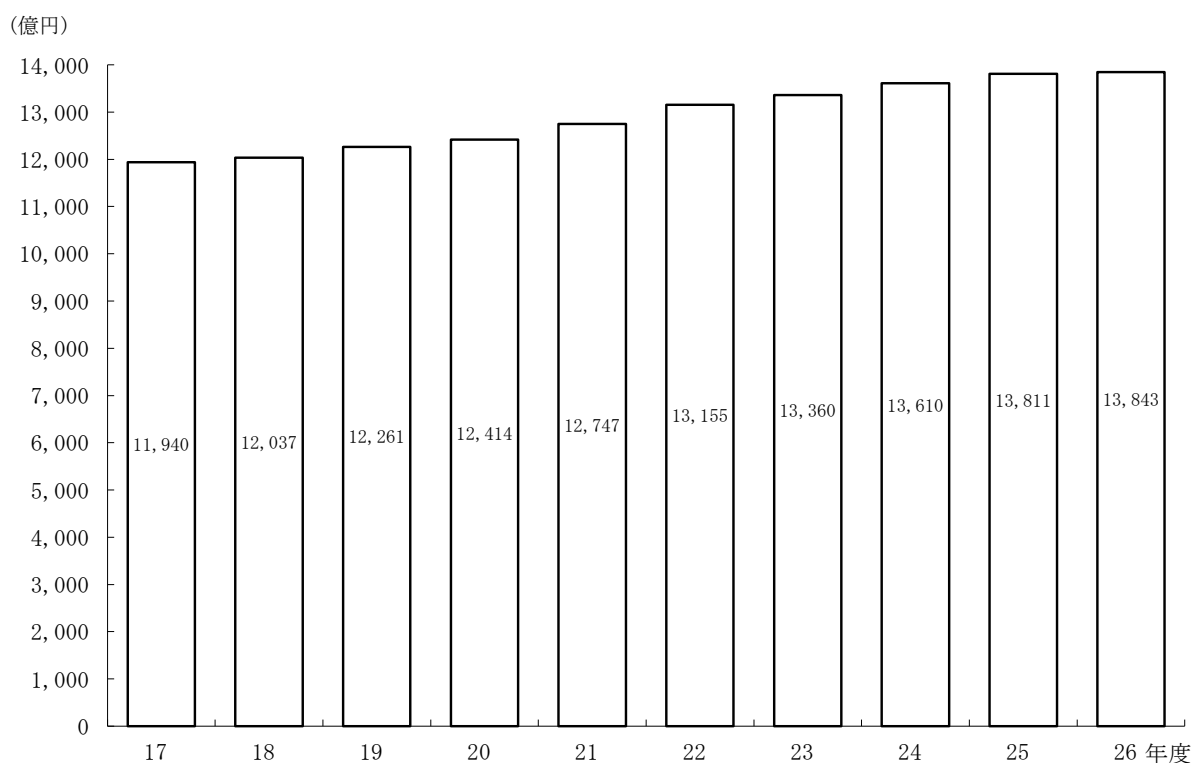
平成27年9月補正後の起債限度額は、一般会計現年予算分で865億7,880万円となり、前年同期の953億6,805万円と比べ87億8,925万円（9.2%）の減となっています。また、一般会計、特別会計、企業会計を合わせると902億9,644万円となります。（附表17）

県債の借入残高でみると、平成26年度末の一般会計残高は1兆3,843億1,045万円で、これは平成25年度末残高1兆3,811億115万円と比べると0.2%の増となります。

また、平成26年度末残高を住民基本台帳の県民人口で割った1人当たり県債残高は713,664円となっています。

（注1）県立岡山病院が平成19年4月1日に地方独立行政法人化されたことにより、以降、病院事業の県債現在高は一般会計に含めています。

一般会計の年度末県債残高の推移



(2) 一時借入金

一時借入金の限度額は、一般会計1,500億円、企業会計10億円となっています。平成27年9月30日現在においては、一般会計及び企業会計での借入は行っていません。

8. 平成27年度上半期の公営企業の状況について

(1) 岡山県営電気事業

① 事業の概況

県営電気事業は、旭川第一、旭川第二、新見、加茂、黒木えん堤、越畑、久賀、倉見、滝ノ谷、梶並、阿波、寄水、津川、大町、千屋、真加子、苔田、三室の水力発電所（最大出力61,430kW）及び岡山空港太陽光発電所（最大出力3,500kW）の計19発電所で発電を行っています。

本年度上半期は、供給電力量が139,042,816kWhで、経営成績については、電気料金収入が16億62百万円、それに諸収益を加えた総収益が16億96百万円となりました。一方、営業費用は8億18百万円、それに諸費用を加えた総費用が8億88百万円となりました。その結果、上半期純利益は8億8百万円となりました。

平成27年度岡山県営電気事業供給電力量（上半期）

区分	発電所	水力発電所				太陽光 発電所	計
	旭川 発電所	新見 発電所	加茂 発電所	小水力 発電所			
目標電力量 (kWh)	55,209,000	19,608,000	28,232,000	36,514,000	2,028,000	141,591,000	
供給電力量 (kWh)	56,042,000	17,675,000	28,376,000	34,624,031	2,325,785	139,042,816	
比率 (%)	101.5	90.1	100.5	94.8	114.7	98.2	

② 経理の状況

平成27年度上半期における経理の状況は、次表のとおりです。

平成27年度上半期岡山県営電気事業予算収支状況

(1) 収益的収支状況

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	予算執行額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$	備 考
			%	
1 電気事業収益	3,291,833,000	1,828,624,187	55.6	
(1) 営業収益	3,228,571,000	1,795,688,891	55.6	(うち仮受消費税及び地方消費税 132,968,725円)
(2) 財務収益	7,024,000	5,265,762	75.0	
(3) 営業外収益	56,238,000	27,669,534	49.2	(うち仮受消費税及び地方消費税 757円)
2 電気事業費用	2,612,846,000	975,654,278	37.3	
(1) 営業費用	2,219,627,000	829,804,401	37.4	(うち仮払消費税及び地方消費税 11,887,855円)
(2) 財務費用	133,794,000	68,924,582	51.5	
(3) 営業外費用	168,835,000	76,925,295	45.6	(うち仮払消費税及び地方消費税 29,722円)
(4) 特別損失	80,590,000	0	0.0	
(5) 予備費	10,000,000	0	0.0	

(2) 資本的収支状況

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	予算執行額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$	備 考
			%	
1 資本的収入	11,882,000	0	0.0	
(1) 固定資産売却代金	11,882,000	0	0.0	
2 資本的支出	1,702,147,000	266,483,662	15.7	
(1) 建設改良費	321,236,000	0	0.0	
(2) 企業債償還金	536,511,000	266,483,662	49.7	
(3) 投資	600,000,000	0	0.0	
(4) 再生可能エネルギー等推進費	244,400,000	0	0.0	

(注) (1)収益的収支状況及び(2)資本的収支状況は、予算対比のため消費税及び地方消費税を含む。

平成27年度上半期岡山県営電気事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成27年9月30日まで)

(単位：円)

区 分	金 額		
1 営 業 収 益			
(1) 電 力 料	1,568,892,797		
(2) 太 陽 光 発 電 電 力 料	93,031,400		
(3) 営 業 雑 収 益	795,969	1,662,720,166	
2 営 業 費 用			
(1) 水 力 発 電 費	685,929,655		
(2) 太 陽 光 発 電 費	64,143,152		
(3) 送 電 費	484,629		
(4) 一 般 管 理 費	67,359,110	817,916,546	
営 業 利 益			844,803,620
3 財 務 収 益			
(1) 受 取 利 息	5,265,762	5,265,762	
4 営 業 外 収 益			
(1) 利 子 補 給 金	21,324,207		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	6,333,265		
(3) 雑 収 益	11,305	27,668,777	
5 財 務 費 用			
(1) 支 払 利 息	68,924,582	68,924,582	
6 営 業 外 費 用			
(1) 雑 損 失	218,119		
(2) 雑 支 出	373,549	591,668	△ 36,581,711
経 常 利 益			808,221,909
当 期 純 利 益			808,221,909
前 期 繰 越 利 益 剰 余 金			1,044,545,500
当 期 未 処 分 利 益 剰 余 金			1,852,767,409

平成27年度上半期岡山県営電気事業貸借対照表

(平成27年9月30日)

(単位：円)

区 分	金 額		
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 電 気 事 業 固 定 資 産			
イ 水 力 発 電 設 備	27,992,925,064		
減 価 償 却 累 計 額	16,353,602,289	11,639,322,775	
ロ 太 陽 光 発 電 設 備	1,510,631,500		
減 価 償 却 累 計 額	142,666,790	1,367,964,710	
ハ 送 電 設 備	39,503,617		
減 価 償 却 累 計 額	29,533,710	9,969,907	
ニ 業 務 設 備	136,679,025		
減 価 償 却 累 計 額	61,959,292	74,719,733	
電 気 事 業 固 定 資 産 合 計			13,091,977,125
(2) 事 業 外 固 定 資 産			
イ 太 陽 光 発 電 設 備	48,234,368		
減 価 償 却 累 計 額	41,734,445	6,499,923	
事 業 外 固 定 資 産 合 計			6,499,923
(3) 固 定 資 産 仮 勘 定			
イ 建 設 仮 勘 定		20,204,000	
固 定 資 産 仮 勘 定 合 計			20,204,000
(4) 投 資 及 び 基 金			
イ そ の 他 投 資		2,500,000,000	
投 資 及 び 基 金 合 計			2,500,000,000
固 定 資 産 合 計			15,618,681,048
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			2,610,589,162
(2) 未 収 金			364,926,164
(3) 貯 蔵 品			1,452,960
(4) 短 期 貸 付 金			2,500,000,000
(5) 前 払 費 用 金			1,500,000
(6) 前 払 金			8,480,000
流 動 資 産 合 計			5,486,948,286
資 産 合 計			21,105,629,334
負 債 の 部			
3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建 設 改 良 等 の 財 源 に 充 て る 為 め の 企 業 債		4,868,507,162	
企 業 債 合 計			4,868,507,162
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金		305,491,795	
ロ 特 別 修 繕 引 当 金		455,665,000	
引 当 金 合 計			761,156,795
固 定 負 債 合 計			5,629,663,957

4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良等の財源に充てる ための企業債	270,022,743		
	企業債合計		270,022,743	
(2)	未払金		84,002,769	
(3)	引当金			
	イ特別修繕引当金	39,325,000		
	引当金合計		39,325,000	
(4)	その他流動負債		4,506,338	
	流動負債合計			397,856,850
5	繰延収益			
(1)	長期前受金	721,720,171		
	長期前受金収益化累計額	499,119,196	222,600,975	
	繰延収益合計			222,600,975
	負債合計			6,250,121,782
資本の部				
6	資本			
(1)	自己資本		12,338,790,997	
	資本金合計			12,338,790,997
7	剰余			
(1)	資本剰余金			
	イその他資本剰余金	11,876,146		
	資本剰余金合計		11,876,146	
(2)	利益剰余金			
	イ減電補償積立金	348,121,000		
	ロ再生可能エネルギー等 推進積立金	303,952,000		
	ハ当期末処分利益剰余金	1,852,767,409		
	利益剰余金合計		2,504,840,409	
	剰余金合計			2,516,716,555
	資本合計			14,855,507,552
	負債資本合計			21,105,629,334

岡山県営電気事業企業債明細書

(単位：円)

種 別	発行総額	償 還 額		未償還残高
		当年度上半期償還額	償 還 額 累 計	
旭川発電所	6,067,000,000	25,638,234	5,822,040,362	244,959,638
新見発電所	2,626,000,000	18,803,524	2,356,809,981	269,190,019
加茂発電所	2,857,000,000	8,349,752	2,717,555,289	139,444,711
黒木えん堤発電所	67,000,000	0	67,000,000	0
越畑発電所	127,000,000	0	127,000,000	0
久賀発電所	136,000,000	0	136,000,000	0
倉見発電所	541,000,000	0	541,000,000	0
梶並発電所	165,000,000	0	165,000,000	0
滝ノ谷発電所	82,000,000	0	82,000,000	0
千屋発電所	1,358,000,000	29,622,318	767,329,849	590,670,151
阿波発電所	370,000,000	6,232,329	353,362,213	16,637,787
寄水発電所	1,628,000,000	37,748,634	1,302,728,188	325,271,812
津川発電所	224,000,000	5,349,088	126,820,733	97,179,267
大町発電所	1,544,000,000	34,364,025	779,461,443	764,538,557
真加子発電所	1,350,000,000	33,233,478	608,795,802	741,204,198
苫田発電所	1,807,000,000	42,445,105	623,548,341	1,183,451,659
三室発電所	411,000,000	8,750,029	97,343,123	313,656,877
岡山空港太陽光発電所	500,000,000	15,947,146	47,674,771	452,325,229
合 計	21,860,000,000	266,483,662	16,721,470,095	5,138,529,905

(2) 岡山県営工業用水道事業

① 事業の概況

県営工業用水道事業は、水島工業用水道（給水能力708,000m³/日）、笠岡工業用水道（給水能力49,700m³/日）及び勝央工業用水道（給水能力4,200m³/日）で給水を行っています。

本年度上半期の給水状況は、9月末日の基本使用水量が517,550m³/日で、経営成績については、給水料金収入が16億43百万円、それに諸収益を加えた総収益が18億19百万円となりました。一方、営業費用は11億96百万円、それに諸費用を加えた総費用が12億99百万円となりました。その結果、上半期純利益は5億20百万円となりました。

② 経理の状況

平成27年度上半期における経理の状況は、次表のとおりです。

平成27年度上半期岡山県営工業用水道事業予算収支状況

(1) 収益的収支状況

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	予算執行額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$	備 考
1 工業用水道事業収益	3,886,065,000	1,952,108,539	50.2	%
(1) 営業収益	3,485,821,000	1,775,166,382	50.9	(うち仮受消費税及び地方消費税 131,415,207円)
(2) 財務収益	9,401,000	8,435,036	89.7	
(3) 営業外収益	390,843,000	168,057,121	43.0	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,537,740円)
(4) 特別利益	0	450,000	-	
2 工業用水道事業費用	3,439,460,000	1,317,524,399	38.3	
(1) 営業費用	3,219,556,000	1,213,871,277	37.7	(うち仮払消費税及び地方消費税 17,921,274円)
(2) 財務費用	197,218,000	102,604,004	52.0	
(3) 営業外費用	10,686,000	1,049,118	9.8	(うち仮払消費税及び地方消費税 52,742円)
(4) 予備費	12,000,000	0	0.0	

(2) 資本的収支状況

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	予算執行額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$	備 考
1 資本的収入	2,321,752,000	2,300,000,000	99.1	%
(1) 固定資産売却代金	100,000	0	0.0	
(2) 負担金	21,652,000	0	0.0	
(3) 投資償還金	2,300,000,000	2,300,000,000	100.0	
2 資本的支出	5,418,972,000	830,472,109	15.3	
(1) 建設改良費	4,236,044,000	390,705,080	9.2	(うち仮払消費税及び地方消費税 28,864,200円)
(2) 企業債償還金	882,928,000	439,767,029	49.8	
(3) 投資	300,000,000	0	0.0	

(注) (1)収益的収支状況及び(2)資本的収支状況は、予算対比のため消費税及び地方消費税を含む。

平成27年度上半期岡山県営工業用水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成27年9月30日まで)

(単位：円)

区 分	金 額		
1 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	1,642,692,465		
(2) そ の 他 営 業 収 益	1,058,710	1,643,751,175	
2 営 業 費 用			
(1) 原 水 及 び 浄 水 費	182,068,563		
(2) 配 水 及 び 給 水 費	130,489,844		
(3) 業 務 費	46,012,138		
(4) 総 係 費	213,062,772		
(5) 減 価 償 却 費	588,041,760		
(6) 資 産 減 耗 費	36,274,926	1,195,950,003	
営 業 利 益			447,801,172
3 財 務 収 益			
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	8,435,036	8,435,036	
4 営 業 外 収 益			
(1) 負 担 金	18,332,135		
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	146,853,436		
(3) 雑 収 益	1,333,810	166,519,381	
5 財 務 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	102,604,004	102,604,004	
6 営 業 外 費 用			
(1) 受 託 工 事 費 出	6,661		
(2) 雑 支 出	989,715	996,376	71,354,037
経 常 利 益			519,155,209
7 特 別 利 益			
(1) そ の 他 特 別 利 益	450,000	450,000	450,000
当 期 純 利 益			519,605,209
前 期 繰 越 利 益 剰 余 金			2,921,724,485
当 期 未 処 分 利 益 剰 余 金			3,441,329,694

平成27年度上半期岡山県営工業用水道事業貸借対照表

(平成27年9月30日)

(単位：円)

区 分	金 額		
資 産 の 部			
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		2,018,798,944	
ロ 水 源 かん 養 林		290,819,111	
ハ 建 物	2,112,262,665		
建物減価償却累計額	1,431,074,255	681,188,410	
ニ 構 築 物	35,787,626,016		
構築物減価償却累計額	16,569,876,540	19,217,749,476	
ホ 機 械 及 び 装 置	14,387,128,856		
機械及び装置減価償却累計額	10,346,334,216	4,040,794,640	
ヘ 車 両 運 搬 具	23,760,306		
車両運搬具減価償却累計額	19,778,654	3,981,652	
ト 船 舶	12,617,256		
船舶減価償却累計額	11,986,394	630,862	
チ 工 具 器 具 及 び 備 品	94,562,377		
工具器具及び備品減価償却累計額	71,022,991	23,539,386	
リ 建 設 仮 勘 定		1,837,996,324	
有形固定資産合計			28,115,498,805
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		2,795,927	
ロ 施 設 利 用 権		1,148,056	
ハ 地 上 権		319,441	
ニ 水 利 権		715,733,097	
ホ その他無形固定資産		23,113,890	
無形固定資産合計			743,110,411
(3) 投 資			
イ そ の 他 投 資		2,300,000,000	
投資合計			2,300,000,000
固定資産合計			31,158,609,216
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金			4,564,502,262
(2) 未 収 金	334,453,945		
貸倒引当金	△ 108,710	334,345,235	
(3) 貯 蔵 品			6,408,564
(4) 短 期 貸 付 金			5,500,000,000
(5) 前 払 金			240,965,600
流動資産合計			10,646,221,661
資産合計			41,804,830,877

負債の部				
3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良等の財源に充てるための企業債	5,203,187,903		
	企業債合計		5,203,187,903	
(2)	引当金			
	イ退職給付引当金	442,209,522		
	ロ特別修繕引当金	468,996,054		
	引当金合計		911,205,576	
	固定負債合計			6,114,393,479
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良等の財源に充てるための企業債	443,158,954		
	企業債合計		443,158,954	
(2)	未払金		102,790,960	
(3)	引当金			
	イ特別修繕引当金	85,230,000		
	引当金合計		85,230,000	
(4)	その他流動負債		5,808,621	
	流動負債合計			636,988,535
5	繰延収益			
(1)	長期前受金	15,153,513,561		
	長期前受金収益化累計額	7,931,275,170	7,222,238,391	
	繰延収益合計			7,222,238,391
	負債合計			13,973,620,405
資本の部				
6	資本金			
(1)	自己資本		22,530,448,020	
	資本金合計			22,530,448,020
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ受贈財産評価額	144,986,768		
	ロその他資本剰余金	673,362,619		
	資本剰余金合計		818,349,387	
(2)	利益剰余金			
	イ減債積立金	754,013,449		
	ロ建設改良積立金	287,069,922		
	ハ当期末処分利益剰余金	3,441,329,694		
	利益剰余金合計		4,482,413,065	
	剰余金合計			5,300,762,452
	資本合計			27,831,210,472
	負債資本合計			41,804,830,877

岡山県営工業用水道事業企業債明細書

(単位：円)

種 別	発行総額	償 還 額		未償還残高
		当年度上半期償還額	償 還 額 累 計	
水島第2期分	5,282,000,000	64,073,055	4,492,254,246	789,745,754
水島第3期分	4,898,000,000	43,329,382	4,262,486,438	635,513,562
水島第4期分(1種)	3,139,000,000	17,134,971	2,844,186,879	294,813,121
水島第4期分(2種)	20,589,700,000	282,359,462	16,976,752,266	3,612,947,734
水島第4期分(児島)	748,000,000	8,766,747	707,048,224	40,951,776
笠岡工水分	1,290,000,000	0	1,290,000,000	0
笠岡用水分	818,000,000	0	818,000,000	0
笠岡第2期分	60,000,000	0	60,000,000	0
笠岡第3期分	1,744,000,000	18,609,270	1,560,636,963	183,363,037
勝央工水分	388,000,000	5,494,142	298,988,127	89,011,873
合 計	38,956,700,000	439,767,029	33,310,353,143	5,646,346,857

10. 附 表

附表1

平成26年度一般会計決算状況

(単位:千円)

予 算 額 (A)	歳入決算額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$	歳出決算額 (C)	$\frac{(C)}{(A)}$	差 引 (B) - (C)
704,780,464	677,722,306	% 96.2	671,519,292	% 95.3	6,203,014

附表2

平成26年度一般会計収支状況

(単位:千円)

区 分	平成26年度	平成25年度
歳 入 総 額 (A)	677,722,306	685,669,798
歳 出 総 額 (B)	671,519,292	674,793,600
歳入歳出差引額(A)-(B) (C)	6,203,014	10,876,198
翌年度に繰り越すべき財源 (D)	5,451,152	9,936,121
継続費遡次繰越額		
繰越明許費繰越額	5,451,152	9,936,121
事故繰越繰越額		
実 質 収 支 (C)-(D) (E)	751,862	940,077
前 年 度 実 質 収 支 (F)	940,077	490,707
単 年 度 収 支 (E)-(F)	△ 188,215	449,370

附表3

平成26年度一般会計歳入款別決算状況

(単位:千円)

款 別	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	決算額 の 構成比	$\frac{(B)}{(A)}$	平成25年度 決 算 額 (C)	平 成 25 年 度 と の 比 較 (B) - (C)	$\frac{(B)}{(C)}$
			%	%			%
県 税	209,041,416	212,018,016	31.3	101.4	197,933,237	14,084,779	107.1
地 方 消 費 税 金	42,551,571	42,551,188	6.3	100.0	35,166,126	7,385,062	121.0
地 方 譲 与 税	37,374,068	37,237,617	5.5	99.6	31,577,601	5,660,016	117.9
地方特例交付金	717,867	717,867	0.1	100.0	732,542	△ 14,675	98.0
地 方 交 付 税	168,543,431	168,913,520	24.9	100.2	169,229,539	△ 316,019	99.8
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	520,000	535,013	0.1	102.9	614,670	△ 79,657	87.0
分 担 金 及 び 負 担 金	5,234,130	5,255,915	0.8	100.4	5,676,302	△ 420,387	92.6
使 用 料 及 び 手 数 料	7,421,220	7,550,092	1.1	101.7	6,071,581	1,478,511	124.4
国 庫 支 出 金	82,909,775	71,786,419	10.6	86.6	86,552,192	△ 14,765,773	82.9
財 産 収 入	1,480,864	2,170,342	0.3	146.6	3,398,101	△ 1,227,759	63.9
寄 附 金	57,053	67,746	0.0	118.7	1,532,156	△ 1,464,410	4.4
繰 入 金	22,471,752	16,982,116	2.5	75.6	25,403,193	△ 8,421,077	66.9
諸 収 入	12,666,819	12,601,557	1.9	99.5	12,006,608	594,949	105.0
県 債	102,914,300	88,458,700	13.0	86.0	103,195,100	△ 14,736,400	85.7
繰 越 金	10,876,198	10,876,198	1.6	100.0	6,580,850	4,295,348	165.3
合 計	704,780,464	677,722,306	100.0	96.2	685,669,798	△ 7,947,492	98.8

附表4

平成26年度県税税目別決算額

(単位:千円)

税 目	予 算 額 (A)	調 定 額 (B)	収 入 額 (C)	収入額 の 構成比 %	進捗率 $\frac{(C)}{(A)}$ %	収入率 $\frac{(C)}{(B)}$ %	平成25年度 収 入 額 (D)	対前年比 $\frac{(C)}{(D)}$ %
県 民 税	77,843,377	81,839,379	77,842,861	36.6	100.0	95.1	74,596,537	104.4
個 人	59,907,328	63,833,589	59,895,009	28.2	100.0	93.8	58,521,979	102.3
法 人	10,577,379	10,756,941	10,699,003	5.0	101.1	99.5	9,766,996	109.5
利 子 割	1,156,835	1,190,913	1,190,913	0.6	102.9	100.0	1,222,817	97.4
配 当 割	4,140,255	4,044,374	4,044,374	1.9	97.7	100.0	2,142,316	188.8
株式等譲渡所得税	2,061,580	2,013,562	2,013,562	0.9	97.7	100.0	2,942,429	68.4
事 業 税	36,534,927	36,422,992	36,204,120	17.1	99.1	99.4	33,309,153	108.7
個 人	1,524,446	1,648,122	1,536,810	0.7	100.8	93.2	1,437,973	106.9
法 人	35,010,481	34,774,870	34,667,310	16.4	99.0	99.7	31,871,180	108.8
地 方 消 費 税	42,575,720	45,751,894	45,751,894	21.6	107.5	100.0	35,304,385	129.6
譲 渡 割	23,073,888	23,859,996	23,859,996	11.3	103.4	100.0	21,708,997	109.9
貨 物 割	19,501,832	21,891,898	21,891,898	10.3	112.3	100.0	13,595,388	161.0
不 動 産 取 得 税	3,981,012	4,289,699	4,156,266	2.0	104.4	96.9	4,359,869	95.3
県 た ば こ 税	2,186,308	2,210,955	2,210,955	1.0	101.1	100.0	2,442,695	90.5
ゴルフ場利用税	776,570	800,136	787,502	0.4	101.4	98.4	839,348	93.8
自 動 車 取 得 税	1,262,589	1,180,587	1,180,587	0.6	93.5	100.0	2,662,912	44.3
軽 油 引 取 税	17,728,674	17,999,623	17,741,193	8.4	100.1	98.6	17,958,119	98.8
自 動 車 税	25,678,904	26,119,106	25,668,770	12.1	100.0	98.3	25,994,969	98.7
鉦 区 税	11,211	11,253	11,253	0.0	100.4	100.0	11,386	98.8
旧 法 に よ る 税	0	505	0	0.0	-	0.0	0	0.0
普 通 税 計	208,579,292	216,626,129	211,555,401	99.8	101.4	97.7	197,479,373	107.1
狩 猟 税	39,106	39,217	39,217	0.0	100.3	100.0	42,946	91.3
産業廃棄物処理税	423,018	423,398	423,398	0.2	100.1	100.0	410,918	103.0
目 的 税 計	462,124	462,615	462,615	0.2	100.1	100.0	453,864	101.9
県 税 合 計	209,041,416	217,088,744	212,018,016	100.0	101.4	97.7	197,933,237	107.1

附表5

平成26年度地方交付税決定状況

(単位:千円)

区 分	平成26年度算定額 (A)	平成25年度算定額 (B)	比較増減 (A) - (B)	$\frac{(A)}{(B)}$ %
普通交付税				
基準財政需要額 (1)	328,983,825	318,521,516	10,462,309	103.3
基準財政収入額 (2)	163,140,394	152,426,769	10,713,625	107.0
交付基準額 (1)-(2) (3)	165,843,431	166,094,747	△ 251,316	99.8
調整額 (4)	0	0	0	-
交付決定額 (5)	165,843,431	166,094,747	△ 251,316	99.8
特別交付税 (6)	3,070,089	3,134,792	△ 64,703	97.9
うち復興特交付	183,397	212,224	△ 28,827	86.4
合計 (5) + (6)	168,913,520	169,229,539	△ 316,019	99.8

附表6

平成26年度一般会計歳出款別決算状況

(単位:千円)

款 別	予算額 (A)	決算額 (B)	決算額 の 構成比 %	$\frac{(B)}{(A)}$ %	平成25年度 決算額 (C)	平成25年度 との比較 (B) - (C)	$\frac{(B)}{(C)}$ %
議会費	1,541,102	1,468,256	0.2	95.3	1,442,773	25,483	101.8
総務費	48,782,974	44,207,557	6.6	90.6	56,797,216	△ 12,589,659	77.8
民生費	102,760,700	98,583,678	14.7	95.9	93,066,271	5,517,407	105.9
衛生費	16,326,177	14,691,109	2.2	90.0	17,959,468	△ 3,268,359	81.8
労働費	2,851,680	2,579,944	0.4	90.5	4,796,534	△ 2,216,590	53.8
農林水産業費	43,259,736	38,740,110	5.8	89.6	39,305,454	△ 565,344	98.6
商工費	9,143,753	9,045,088	1.3	98.9	8,963,586	81,502	100.9
土木費	75,669,175	62,419,060	9.3	82.5	67,350,110	△ 4,931,050	92.7
警察費	44,893,932	44,680,400	6.6	99.5	45,038,617	△ 358,217	99.2
教育費	180,808,121	176,897,691	26.3	97.8	175,471,724	1,425,967	100.8
災害復旧費	2,681,926	2,455,964	0.4	91.6	2,539,484	△ 83,520	96.7
公債費	100,611,266	100,567,186	15.0	100.0	100,760,357	△ 193,171	99.8
諸支出金	75,267,566	75,183,249	11.2	99.9	61,302,006	13,881,243	122.6
予備費	182,356	-	-	-	-	-	-
合計	704,780,464	671,519,292	100.0	95.3	674,793,600	△ 3,274,308	99.5

附表7

平成26年度特別会計決算状況

(単位:千円)

予 算 額 (A)	歳入決算額 (B)	$\frac{(B)}{(A)}$	歳出決算額 (C)	$\frac{(C)}{(A)}$	差 引 (B) - (C)
307,587,762	315,641,721	102.6%	306,564,998	99.7%	9,076,723

附表8

平成26年度特別会計歳入歳出決算状況

(単位:千円)

会 計 名	予 算 額 (A)	歳入決算額 (B)	歳出決算額 (C)	差引剰余金 (B) - (C)	平成25年度 歳出決算額 (D)	歳出決算額 の 比 較 (C) - (D)
母子父子寡婦福祉資金 貸 付 金	91,945	157,215	67,271	89,944	64,870	2,401
県営食肉地方卸売市場	1,314,311	1,314,603	1,314,126	477	1,270,221	43,905
造 林 事 業 等	60,255,283	60,270,154	60,255,043	15,111	61,538,873	△ 1,283,830
林業改善資金貸付金	731,580	961,525	730,904	230,621	730,749	155
沿岸漁業改善資金 貸 付 金	68,160	247,779	67,766	180,013	23,697	44,069
中小企業支援資金 貸 付 金	2,850,930	5,283,729	2,742,414	2,541,315	1,472,499	1,269,915
内陸工業団地及び流通 業務団地造成事業	1,427,874	1,427,966	1,426,101	1,865	1,325,922	100,179
公共用地等取得事業	1,373,793	1,924,960	1,204,679	720,281	1,694,910	△ 490,231
後 楽 園	261,876	259,854	254,519	5,335	245,496	9,023
港 湾 整 備 事 業	4,486,613	4,159,435	4,106,004	53,431	4,447,712	△ 341,708
流域下水道事業	4,840,759	9,625,977	4,643,795	4,982,182	5,275,065	△ 631,270
収 入 証 紙 等	5,324,827	5,478,253	5,238,658	239,595	6,746,615	△ 1,507,957
用 品 調 達	190,017	184,409	167,856	16,553	188,101	△ 20,245
公 債 管 理	224,369,794	224,345,862	224,345,862	0	160,963,164	63,382,698
合 計	307,587,762	315,641,721	306,564,998	9,076,723	245,987,894	60,577,104

附表9

平成26年度普通会計収支状況

(単位:千円)

区 分	平成26年度	平成25年度
歳 入 総 額 (A)	700,907,854	720,210,813
歳 出 総 額 (B)	690,679,484	704,186,887
歳 入 歳 出 差 引 額 (A) - (B) (C)	10,228,370	16,023,926
翌 年 度 に 繰 り 越 す べ き 財 源 (D)	8,540,273	14,384,678
継 続 費 通 次 繰 越 額		
繰 越 明 許 費 繰 越 額	5,498,380	10,003,626
事 故 繰 越 繰 越 額		
事 業 繰 越 繰 越 額	3,041,893	4,381,052
実 質 収 支 (C) - (D) (E)	1,688,097	1,639,248
前 年 度 実 質 収 支 (F)	1,639,248	1,503,090
単 年 度 収 支 (E) - (F) (G)	48,849	136,158
積 立 金 (H)	6,313,299	8,121,322
繰 上 償 還 金 (I)		
積 立 金 取 崩 し 額 (J)	1,510,161	3,304,868
実 質 単 年 度 収 支 (G) + (H) + (I) - (J)	4,851,987	4,952,612

附表10

平成26年度普通会計決算状況

歳 入

(単位:千円)

区 分	平成26年度		平成25年度		増減額 (A) - (B)	(A) (B)
	決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比		
		%		%		%
地 方 税	211,906,439	30.2	200,690,770	27.9	11,215,669	105.6
地 方 譲 与 税	37,237,617	5.3	31,577,601	4.4	5,660,016	117.9
地 方 特 例 交 付 金	717,867	0.1	732,542	0.1	△ 14,675	98.0
地 方 交 付 税	168,913,520	24.1	169,229,539	23.5	△ 316,019	99.8
交通安全対策特別交付金	535,013	0.1	614,670	0.1	△ 79,657	87.0
分 担 金 及 び 負 担 金	5,275,546	0.8	5,695,469	0.8	△ 419,923	92.6
使 用 料	4,864,721	0.7	3,427,699	0.5	1,437,022	141.9
手 数 料	2,997,299	0.4	2,942,761	0.4	54,538	101.9
国 庫 支 出 金	71,786,419	10.3	86,552,192	12.0	△ 14,765,773	82.9
財 産 収 入	2,290,198	0.3	3,500,442	0.4	△ 1,210,244	65.4
寄 附 金	67,746	0.0	1,532,156	0.2	△ 1,464,410	4.4
繰 入 金	16,359,252	2.3	24,399,360	3.4	△ 8,040,108	67.0
繰 越 金	16,023,926	2.3	11,475,840	1.6	4,548,086	139.6
諸 収 入	73,185,891	10.4	74,313,976	10.3	△ 1,128,085	98.5
地 方 債	88,746,400	12.7	103,525,796	14.4	△ 14,779,396	85.7
合 計	700,907,854	100.0	720,210,813	100.0	△ 19,302,959	97.3

歳 出(性質別)

(単位:千円)

区 分	平成26年度		平成25年度		増減額 (A) - (B)	(A) (B)
	決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比		
		%		%		%
人 件 費	220,419,784	31.9	217,661,605	30.9	2,758,179	101.3
物 件 費	24,857,367	3.6	23,777,896	3.4	1,079,471	104.5
維 持 補 修 費	9,999,080	1.4	9,041,789	1.3	957,291	110.6
扶 助 費	11,482,860	1.7	11,099,517	1.6	383,343	103.5
補 助 費 等	154,568,690	22.4	149,448,809	21.2	5,119,881	103.4
普 通 建 設 事 業 費	83,272,536	12.1	92,264,376	13.1	△ 8,991,840	90.3
災 害 復 旧 事 業 費	2,141,304	0.3	2,491,714	0.3	△ 350,410	85.9
公 債 費	100,663,037	14.6	100,426,126	14.3	236,911	100.2
積 立 金	16,687,218	2.4	26,704,457	3.8	△ 10,017,239	62.5
投 資 及 び 出 資 金	315,758	0.0	2,668,975	0.4	△ 2,353,217	11.8
貸 付 金	61,724,904	8.9	62,841,170	8.9	△ 1,116,266	98.2
繰 出 金	4,546,946	0.7	5,760,453	0.8	△ 1,213,507	78.9
合 計	690,679,484	100.0	704,186,887	100.0	△ 13,507,403	98.1

附表11

平成27年度一般会計款別予算現計額

歳 入

(単位:千円)

款 別	27年度当初 予 算 額	6月補正	9月補正	9月現計	財 源 内 訳	
					特 定	一 般
県 税	237,367,504			237,367,504		237,367,504
地方消費税清算金	63,400,539			63,400,539		63,400,539
地方譲与税	34,242,841			34,242,841		34,242,841
地方特例交付金	690,000			690,000		690,000
地方交付税	166,400,000			166,400,000		166,400,000
交通安全対策特別交付金	600,000			600,000		600,000
分担金及び負担金	4,534,551			4,534,551	4,534,551	
使用料及び手数料	8,708,435			8,708,435	7,890,596	817,839
国庫支出金	72,032,474	64,628	449,920	72,547,022	72,486,692	60,330
財産収入	1,663,224			1,663,224	1,022,711	640,513
寄附金	36,313			36,313	25,817	10,496
繰入金	19,637,976	△ 11,520	△ 333,636	19,292,820	12,187,263	7,105,557
諸収入	10,076,943			10,076,943	6,666,265	3,410,678
県債	86,178,800		400,000	86,578,800	41,751,700	44,827,100
合 計	705,569,600	53,108	516,284	706,138,992	146,565,595	559,573,397

歳 出

(単位:千円)

款 別	27年度当初 予 算 額	6月補正	9月補正	9月現計	財 源 内 訳	
					特 定	一 般
議 会 費	1,553,985			1,553,985		1,553,985
総 務 費	36,672,069	33,267	411,200	37,116,536	9,368,588	27,747,948
民 生 費	99,467,303			99,467,303	5,567,740	93,899,563
衛 生 費	20,814,273		7,755	20,822,028	11,059,596	9,762,432
労 働 費	2,232,936		37,000	2,269,936	1,479,927	790,009
農 林 水 産 業 費	34,534,572	19,841	45,000	34,599,413	19,827,283	14,772,130
商 工 費	8,259,569		15,050	8,274,619	1,456,630	6,817,989
土 木 費	60,469,404		279	60,469,683	41,345,183	19,124,500
警 察 費	45,866,887			45,866,887	4,285,073	41,581,814
教 育 費	182,384,591			182,384,591	46,319,439	136,065,152
災 害 復 旧 費	3,433,062			3,433,062	3,372,020	61,042
公 債 費	105,129,374			105,129,374	2,484,116	102,645,258
諸 支 出 金	104,551,575			104,551,575		104,551,575
予 備 費	200,000			200,000		200,000
合 計	705,569,600	53,108	516,284	706,138,992	146,565,595	559,573,397

附表12

平成27年度分類別予算現計額

(単位:千円)

区分		当初補正の別 27年度当初 予算額	6月補正	9月補正	9月現計
一	義務的経費	(488,015,763) 535,787,443	()	()	(488,015,763) 535,787,443
	人件費	(187,392,358) 225,332,583	()	()	(187,392,358) 225,332,583
	公債費	(102,645,258) 105,129,374	()	()	(102,645,258) 105,129,374
	社会保障 関係費	(88,270,222) 93,305,168	()	()	(88,270,222) 93,305,168
	その他	(109,707,925) 112,020,318	()	()	(109,707,925) 112,020,318
般	一般行政経費	(60,214,010) 100,747,158	(△ 11,520) 53,108	(△ 333,636) 516,284	(59,868,854) 101,316,550
	運営費	(22,928,917) 28,874,837	()	()	(22,928,917) 28,874,837
	事業費	(37,285,093) 71,872,321	(△ 11,520) 53,108	(△ 333,636) 516,284	(36,939,937) 72,441,713
計	投資的経費	(11,688,780) 69,034,999	()	()	(11,688,780) 69,034,999
	公共事業等費	(10,469,539) 58,364,672	()	()	(10,469,539) 58,364,672
	国直轄事業 負担金	(1,158,199) 7,277,265	()	()	(1,158,199) 7,277,265
	災害復旧 事業費	(61,042) 3,393,062	()	()	(61,042) 3,393,062
	一般会計の計	(559,918,553) 705,569,600	(△ 11,520) 53,108	(△ 333,636) 516,284	(559,573,397) 706,138,992
特別会計の計		270,853,178			270,853,178
合計		(559,918,553) 976,422,778	(△ 11,520) 53,108	(△ 333,636) 516,284	(559,573,397) 976,992,170

(注) ()は一般財源

平成27年度分類別予算現計額（社会保障関係費の内訳）

(単位:千円)

区分	当初補正の別 27年度当初 予算額	6月補正	9月補正	9月現計
医療	(43,213,854) 45,274,822	()	()	(43,213,854) 45,274,822
介護	(24,380,036) 24,400,657	()	()	(24,380,036) 24,400,657
子ども	(11,223,467) 12,503,733	()	()	(11,223,467) 12,503,733
その他	(9,452,865) 11,125,956	()	()	(9,452,865) 11,125,956
合計	(88,270,222) 93,305,168	()	()	(88,270,222) 93,305,168

(注) ()は一般財源

平成27年度分類別予算現計額（公共事業等費の内訳）

(単位:千円)

区分	当初補正の別 27年度当初 予算額	6月補正	9月補正	9月現計
補助公共	(3,330,056) 37,483,332	()	()	(3,330,056) 37,483,332
単独公共	(2,649,109) 12,943,921	()	()	(2,649,109) 12,943,921
維持修繕	(4,479,950) 5,349,646	()	()	(4,479,950) 5,349,646
その他	(10,424) 2,587,773	()	()	(10,424) 2,587,773
合計	(10,469,539) 58,364,672	()	()	(10,469,539) 58,364,672

(注) ()は一般財源

附表13

平成27年度特別会計予算現計額

(単位:千円)

会 計 名	27年度当初 予 算 額	6月補正	9月補正	9月現計 (A)	26年度9月 補正後現計 予算額(B)	比 較	
						(A) - (B)	(A) / (B) %
母子父子寡婦 福祉資金貸付金	114,185			114,185	91,945	22,240	124.2
県 営 食 肉 地 方 卸 売 市 場	1,323,568			1,323,568	1,323,862	△ 294	100.0
造 林 事 業 等	58,861,363			58,861,363	60,248,434	△ 1,387,071	97.7
林 業 改 善 資 金 貸 付 金	782,414			782,414	782,480	△ 66	100.0
沿 岸 漁 業 改 善 資 金 貸 付 金	100,724			100,724	100,759	△ 35	100.0
中 小 企 業 支 援 資 金 貸 付 金	2,214,720			2,214,720	1,713,864	500,856	129.2
内 陸 工 業 団 地 及 び 流 通 業 務 団 地 造 成 事 業	1,829,311			1,829,311	1,511,646	317,665	121.0
公 共 用 地 等 取 得 事 業	1,591,589			1,591,589	2,388,379	△ 796,790	66.6
後 楽 園	256,574			256,574	261,876	△ 5,302	98.0
港 湾 整 備 事 業	4,169,918			4,169,918	4,567,213	△ 397,295	91.3
流 域 下 水 道 事 業	5,129,736			5,129,736	4,513,940	615,796	113.6
収 入 証 紙 等	5,660,152			5,660,152	5,491,295	168,857	103.1
用 品 調 達	213,650			213,650	219,657	△ 6,007	97.3
公 債 管 理	188,605,274			188,605,274	227,622,265	△ 39,016,991	82.9
合 計	270,853,178			270,853,178	310,837,615	△ 39,984,437	87.1

附表14

平成27年度一般会計収入、支出の状況（平成27年9月30日現在）

款別	予算現額	収入					収入済額の割合(%)		
		4月	5月	6月	7月	8月		9月	計
県	237,367,504,000	8,150,265,644	31,702,946,739	45,395,003,931	21,887,205,490	7,734,282,487	12,674,286,074	127,543,990,365	53.7
地方消費税清算金	63,400,539,000		13,096,910,053			29,099,823,515		42,196,733,568	66.6
地方譲与税	34,242,841,000		1,906,151,000	956,064,031		5,102,941,000		8,011,823,031	23.4
地方特交付金	690,000,000	357,970,000						389,370,000	108.3
地方交付税	166,400,000,000	41,063,473,000		41,063,473,000				40,719,619,000	73.8
交通安全対策特別交付金	600,000,000							293,021,000	48.8
分担金及び負担金	4,534,551,000	623,154,666	484,855,567	202,389,523		188,581,371	215,701,419	2,630,279,026	30.2
使用料及び手数料	8,708,435,000	4,692,269,300	2,699,612,200	5,765,021,560	4,259,522,708	1,950,861,578	2,889,774,786	22,257,062,132	26.8
国庫支出金	82,946,591,000	120,720,958	398,505,458	117,724,676	84,629,824	84,629,824	90,303,270	934,260,649	56.2
財産収入	1,663,224,000	1,610,000	6,942,641	4,083,000	10,051,369	12,645,000	1,636,600	36,968,610	101.8
寄附金	36,313,000	1,610,000							
繰上収入	19,626,456,000	75,630,728	1,431,672		36,867,882	350,213,723	2,212,102	466,356,107	2.4
諸収入	10,292,730,000	241,224,605	408,726,791	737,046,835	366,447,692	1,001,537,327	452,060,346	3,207,043,596	31.2
果樹収入	96,533,600,000					5,000,000,000	5,000,000,000	10,000,000,000	10.4
繰越金	5,451,152,000				6,203,014,581			6,203,014,581	113.8
合計	732,493,936,000	55,326,318,901	50,706,082,121	94,240,806,556	33,801,083,026	50,525,515,464	62,774,651,597	347,374,457,665	47.4

※ 予算現額には、繰越事業費繰越額を含む。

款別	予算現額	支出					支出済額の割合(%)		
		4月	5月	6月	7月	8月		9月	計
議会	1,553,985,000	83,991,834	149,215,388	199,521,715	138,903,609	96,919,982	79,801,328	748,353,856	48.2
総務	40,369,114,000	1,129,734,054	2,085,752,986	3,093,197,748	2,650,982,076	2,257,886,448	3,060,655,271	14,278,208,583	35.4
民生	102,326,127,000	3,953,376,376	6,721,349,893	6,342,108,394	6,306,580,355	3,197,193,277	6,373,968,314	32,894,576,609	32.1
衛生	21,631,805,000	424,760,521	1,095,423,813	1,117,280,156	644,141,338	744,729,988	781,428,820	4,807,764,636	22.2
労働	2,232,936,000	101,720,186	70,261,384	145,798,118	110,182,035	109,987,249	118,477,235	656,426,207	29.4
農林水産	38,735,152,000	1,119,776,487	752,876,985	1,743,781,681	1,439,241,240	1,545,468,170	2,188,011,513	8,789,156,076	22.7
商工	8,259,569,000	825,801,462	708,681,187	471,165,055	370,412,725	469,785,182	438,682,160	3,284,527,771	39.8
土木	73,154,652,000	1,199,106,705	1,475,522,481	3,935,738,610	3,454,599,093	2,958,656,838	3,069,183,087	16,092,806,814	22.0
警察	45,866,887,000	1,967,309,514	2,092,147,790	5,956,854,366	2,766,308,447	2,486,883,728	3,167,090,671	18,436,594,516	40.2
教育	184,824,877,000	8,730,524,697	9,566,591,791	26,650,360,565	11,015,936,163	9,022,261,224	13,530,299,173	78,515,973,613	42.5
災害復旧	3,657,883,000	9,814,000	14,136,528	35,699,485	48,851,489	47,397,433	5,458,852	161,357,787	4.4
公債	105,129,374,000		166,920	113,400	113,400	229,060	113,400	736,180	0.0
諸支出	104,551,575,000		14,074,401,053	6,653,056,000	538,832	28,532,371,284	14,738,078,000	63,998,445,169	61.2
予備	200,000,000								
合計	732,493,936,000	19,545,915,836	38,806,528,199	56,344,675,293	28,946,790,802	51,469,769,863	47,551,247,824	242,664,927,817	33.1

※ 予算現額には、繰越事業費繰越額を含む。

附表15

平成27年度特別会計収入、支出の状況(平成27年9月30日現在)

(単位:円, %)

会 計 名	予 算 現 額	収 入 済 額 (A)	支 出 済 額 (B)	収支差引額 (A)-(B) (C)	予算現額に対する割合	
					収 入	支 出
母子父子寡婦福祉資金貸付	114,185,000	118,042,415	37,394,755	80,647,660	103.4	32.7
県営食肉地方卸売市場	1,323,568,000	23,046,320	271,758,352	△ 248,712,032	1.7	20.5
造 林 事 業 等	58,861,363,000	38,373,145	58,671,167,857	△ 58,632,794,712	0.1	99.7
林業改善資金貸付金	782,414,000	566,614,907	9,166,640	557,448,267	72.4	1.2
沿岸漁業改善資金貸付	100,724,000	216,360,716	35,547,000	180,813,716	214.8	35.3
中小企業支援資金貸付	2,214,720,000	3,210,087,388	699,247,473	2,510,839,915	144.9	31.6
内陸工業団地及び流通業務団地造成事業	1,829,311,000	315,415,438	76,517,288	238,898,150	17.2	4.2
公共用地等取得事業	1,638,817,000	725,307,999	107,410,198	617,897,801	44.3	6.6
後 楽 園	256,574,000	128,167,782	135,649,329	△ 7,481,547	50.0	52.9
港湾整備事業	4,525,918,000	2,644,387,967	326,307,718	2,318,080,249	58.4	7.2
流域下水道事業	5,247,512,000	6,330,647,066	1,249,972,114	5,080,674,952	120.6	23.8
収入証紙等	5,660,152,000	3,201,170,255	25,986,399	3,175,183,856	56.6	0.5
用品調達	213,650,000	37,460,555	21,153,919	16,306,636	17.5	9.9
公債管理	188,605,274,000	46,347,000,000	104,909,547,891	△ 58,562,547,891	24.6	55.6
合 計	271,374,182,000	63,902,081,953	166,576,826,933	△ 102,674,744,980	23.5	61.4

※ 予算現額には、繰越事業費繰越額を含む。

附表16

県民の県税負担等の状況

年度	県民の県税負担		県財政規模(一般会計)		現債高(一般会計)		県民所得		県財政支出に 対する 県税の割合 %	県民所得 に 対する 県税の割合 %
	総 額	県民1人当 たり負担額	歳出総額	県民1人当 たり負担額	年度末現債額	県民1人当 たり負担額	総 額	県民1人 あたり 額		
	百万円	円	百万円	円	百万円	円	百万円	千円		
17	222,215	113,533	727,086	371,481	1,193,956	610,014	5,604,495	2,863	30.6	3.96
18	228,230	116,765	695,106	355,625	1,203,728	615,843	6,006,956	3,071	32.8	3.80
19	257,608	131,936	691,310	354,060	1,226,178	627,996	5,857,093	2,994	37.3	4.40
20	253,204	130,258	679,743	349,687	1,241,376	638,613	5,338,964	2,733	37.2	4.74
21	202,637	104,482	716,108	369,233	1,274,721	657,259	5,018,866	2,576	28.3	4.04
22	192,256	99,405	686,373	354,888	1,315,474	680,163	5,082,387	2,613	28.0	3.78
23	191,399	99,089	668,801	346,244	1,335,953	691,635	5,296,850	2,730	28.6	3.61
24	192,851	99,097	659,824	339,052	1,361,000	699,353	5,237,897	2,705	29.2	3.68
25	197,933	101,754	674,794	346,901	1,381,101	710,002			29.3	
26	212,018	109,303	671,519	346,193	1,384,310	713,664			31.6	

(注)1 県民所得については、統計調査課発行「平成24年度岡山県の県民経済計算」による。

2 県民1人当たり額については、住民基本台帳人口から算出している。

但し、県民所得については、「平成24年度岡山県の県民経済計算」によるため、総務省「人口推計年報」の数字を使用している。
3 住民基本台帳法の一部を改正する法律(平成21年7月8日成立、平成24年7月9日施行)により、平成24年度の住民基本台帳人口から、外国人も含めた数字としている。

附表17

平成27年度県債発行限度額
(平成27年度9月補正後)

(単位:千円)

区 分	起債限度額 (A)	前年同期の 起債限度額 (B)	差引増減額 (A) - (B) (C)	増減率 $\frac{(C)}{(B)}$
公 共 事 業 等	17,993,900	17,405,900	588,000	3.4 %
公 営 住 宅 建 設 事 業	588,100	276,300	311,800	112.8
補 助 災 害 復 旧 事 業	958,700	1,033,600	△ 74,900	△ 7.2
単 独 災 害 復 旧 事 業	161,900	160,100	1,800	1.1
教 育 ・ 福 祉 施 設 等 整 備 事 業	91,000	1,091,000	△ 1,000,000	△ 91.7
一 般 単 独 事 業	11,903,600	9,363,400	2,540,200	27.1
緊 急 防 災 ・ 減 災 事 業	2,741,400	2,117,000	624,400	29.5
全 国 防 災 事 業	47,100	17,300	29,800	172.3
臨 時 財 政 対 策 債	44,800,000	55,000,000	△ 10,200,000	△ 18.5
退 職 手 当 債	7,000,000	8,841,000	△ 1,841,000	△ 20.8
就 農 支 援 資 金		30,650	△ 30,650	皆 減
そ の 他	293,100	31,800	261,300	821.7
一 般 会 計 計	86,578,800	95,368,050	△ 8,789,250	△ 9.2
食 肉 地 方 卸 売 市 場 整 備 事 業	39,800	49,800	△ 10,000	△ 20.1
林 業 改 善 資 金	243,500	243,500		
中 小 企 業 高 度 化 資 金	371,036		371,036	皆 増
創 業 ・ 経 営 革 新 等 設 備 貸 与 資 金	216,000		216,000	皆 増
新 規 創 業 ・ 経 営 活 力 増 進 設 備 貸 与 資 金	639,000		639,000	皆 増
内 陸 工 業 団 地 及 び 流 通 業 務 団 地 造 成 事 業	412,000	94,000	318,000	338.3
公 共 用 地 等 取 得 事 業	199,000	169,400	29,600	17.5
港 湾 整 備 事 業	1,404,000	2,079,000	△ 675,000	△ 32.5
下 水 道 事 業	193,300	78,400	114,900	146.6
特 別 会 計 計	3,717,636	2,714,100	1,003,536	37.0
公 営 企 業 会 計 計	-	-	-	-
合 計	90,296,436	98,082,150	△ 7,785,714	△ 7.9

(注)公債管理特別会計における借換債は計上していない。