

令和6年度 12月追加補正予算説明資料

R6.12.20

議案第89号	1. 一般会計補正予算(第9号)
議案第90号	2. 介護保険特別会計補正予算(第3号)
議案第91号	3. 水道事業会計補正予算(第2号)
議案第92号	4. 下水道事業会計補正予算(第3号)

企画財政課

令和6年度一般会計補正予算(第9号) 款別集計表

【歳 入】		(単位:千円)	
款 別	補正前予算額	補正額	補正後額
1、市税	2,842,010		2,842,010
2、地方譲与税	260,010		260,010
3、利子割交付金	700		700
4、配当割交付金	6,500		6,500
5、株式等譲渡所得割交付金	7,300		7,300
6、法人事業税交付金	41,500		41,500
7、地方消費税交付金	695,200		695,200
8、ゴルフ場利用税交付金	21,200		21,200
9、環境性能割交付金	22,100		22,100
10、国有提供施設等所在市町村助成交付金	568		568
11、地方特例交付金	114,300		114,300
12、地方交付税	7,062,220		7,062,220
13、交通安全対策特別交付金	2,400		2,400
14、分担金及び負担金	66,023		66,023
15、使用料及び手数料	175,868		175,868
16、国庫支出金	2,806,133	180,090	2,986,223
17、県支出金	2,111,521		2,111,521
18、財産収入	37,140		37,140
19、寄附金	913,701		913,701
20、繰入金	1,076,148	55,537	1,131,685
21、繰越金	324,915		324,915
22、諸収入	285,197		285,197
23、市債	956,727	112,100	1,068,827
合 計	19,829,381	347,727	20,177,108

【歳 出】		(単位:千円)	
款 別	補正前予算額	補正額	補正後額
1、議会費	166,529	664	167,193
2、総務費	3,458,402	17,535	3,475,937
3、民生費	6,483,311	2,788	6,486,099
4、衛生費	1,558,477	2,223	1,560,700
5、農林水産業費	1,473,244	5,186	1,478,430
6、商工費	277,939	1,477	279,416
7、土木費	1,257,368	4,100	1,261,468
8、消防費	794,234	15,259	809,493
9、教育費	1,506,877	5,295	1,512,172
10、災害復旧費	1,131,755	293,200	1,424,955
11、公債費	1,691,245		1,691,245
12、諸支出金	0		0
13、予備費	30,000		30,000
合 計	19,829,381	347,727	20,177,108

	現計予算額	補正額	補正後額	確定額 (又は見込額)
普通交付税	6,412,220	0	6,412,220	(6,412,220)
特別交付税	650,000	0	650,000	(650,000)
地方交付税 計	7,062,220	0	7,062,220	(7,062,220)

令和6年度補正予算 一般会計

(単位:千円)

課名	款	項目	事業名	補正前 予算額	補正額	補正後 予算額	補正額 財源内訳					補正内容
							国	県	地方債	その他	一般財源	
総務課(人件費)	1	1・1	議員報酬等	117,764	357	118,121					357	大分県の条例改正に準じた議員の期末手当の支給月数改定に伴う増額。 ○期末手当(議員) 357(補正後 24,639) ・期末手当の支給月数改定 0.05月の増 (3.40月/年→ 3.45月/年)
	2	1・1	特別職(市長・副市長)	18,915	63	18,978					63	大分県の条例改正に準じた特別職(市長・副市長)の期末手当の支給月数改定に伴う増額。 ○期末手当(特別職) 63(補正後 4,357) ・期末手当の支給月数改定 0.05月の増 (3.40月/年→ 3.45月/年)
	9	1・2	特別職(教育長)	8,103	26	8,129					26	大分県の条例改正に準じた特別職(教育長)の期末手当の支給月数改定に伴う増額。 ○期末手当(特別職) 26(補正後 1,841) ・期末手当の支給月数改定 0.05月の増 (3.40月/年→ 3.45月/年)
	各款項目		給与費(一般職)	2,350,341	37,163	2,387,504					37,163	大分県人事委員会勧告に準じた給与改定等による人件費調整。 ○人件費調整 37,163 ・給料表改定に伴う増額 26,314 給料平均改定率 2.54% ・期末勤勉手当の支給月数の引上げに伴う増額 21,761 0.1月の増(4.5月/年→4.6月/年) ・人事異動による増額 1,649 ・平均1.5%削減による減額 △12,561 (カット率:給料表 1級～3級 0.9%、4級～7級 1.6%) ※カット期間はR6.4月～R6.12月までの9か月間
企画財政課	8	1・1	常備消防事業	570,978	14,911	585,889					14,911	杵築速見消防組合への負担金を増額する。 ○杵築速見消防組合負担金 14,911(補正後 546,647) ・杵築市職員の給与改定に準じた、杵築速見消防組合の人件費の増
医療介護連携課	3	1・8	介護保険特別会計繰出金	554,517	25	554,542					25	地域支援事業の人件費の増に伴い、一般会計からの繰出金を増額する。 ○介護保険特別会計繰出金 25(補正後 554,542) ・大分県人事委員会勧告に準じた給与改定による人件費の増
建設課	10	1・1	耕地災害復旧事業(現年補助分)	358,300	9,700	368,000			8,700		1,000	台風10号による災害対応のための時間外勤務手当を増額。 ○時間外勤務手当 9,700(補正後 14,700) 【災害復旧事業債】 ※充当率90%、交付税措置率95%

令和6年度補正予算 一般会計

(単位:千円)

課名	款	項目	事業名	補正前 予算額	補正額	補正後 予算額	補正額 財源内訳					補正内容
							国	県	地方債	その他	一般財源	
建設課	10	2・1	公共土木災害復旧事業(現年補助分)	210,000	283,500	493,500	180,090		103,400		10	台風10号等により被災した道路、河川等の災害復旧を行う。 ・道路:50件、河川:28件、計78件(補助災) ○公共土木施設災害復旧工事(補助災・道路) 189,000 (補正後 309,000) ・道路:50件、橋梁:1件 全体事業費(見込) 376,000 うちR6執行見込 309,000(道路:50件) ・補正額:309,000-120,000(既決予算額)=189,000 ※残りの67,000(橋梁:1件)はR7予算に計上予定 ○公共土木施設災害復旧工事(補助災・河川) 81,000 (補正後 161,000) ・河川:75件 全体事業費(見込) 692,000 うちR6執行見込 161,000(河川:28件) ・補正額:161,000-80,000(既決予算額)=81,000 ※残りの531,000(河川:47件)はR7予算に計上予定 ○事務費(補助対象工事費の5.0%以内) 13,500 ・人件費、消耗品費 【災害復旧事業債】 ※充当率100%、交付税措置率95%
上下水道課	7	6・2	下水道事業会計繰出金(公共・特環)	322,842	1,982	324,824					1,982	人事異動及び大分県人事委員会勧告に準じた給与改定による人件費の増に伴い、一般会計から繰り出す出資金を増額する。 ○下水道事業会計出資金(公共・特環) 1,982(補正後 32,804)
一般会計 合計				19,829,381	347,727	20,177,108	180,090	0	112,100	0	55,537	

繰越明許費補正

○一般会計

(追加)

(単位:千円)

No.	款	項	事業名	繰越額
1	10. 災害復旧費	2. 公共土木施設災害復旧費	公共土木災害復旧事業(現年補助分)	482,900
今回補正予算 計 (1 件)				482,900

地 方 債 補 正

(変 更)

(単位:千円)

起 債 の 目 的	起 債 名 称	補 正 前	補 正 額	補 正 後
臨時財政対策債	臨時財政対策債	26,227		26,227
東山香地区コミュニティセンター整備事業	過疎債	32,000		32,000
県施行農業土木事業	公共事業等債	44,700		44,700
	過疎債	34,600		34,600
農道保全対策事業	過疎債	10,500		10,500
水産物供給基盤機能保全事業	過疎債	39,000		39,000
県施行土木事業負担金	合併特例債	35,800		35,800
社会資本整備総合交付金事業	辺地債	4,500		4,500
	過疎債	59,100		59,100
道路舗装長寿命化事業	公共施設等適正管理推進事業債	27,000		27,000
県施行急傾斜地崩壊対策事業	緊急自然災害防止対策事業債	12,800		12,800
市営急傾斜地崩壊対策事業	緊急自然災害防止対策事業債	8,200		8,200
橋梁長寿命化修繕事業	過疎債	48,700		48,700
県施行港湾・海岸施設整備事業	合併特例債	96,700		96,700
消防施設事業	過疎債	17,400		17,400
耕地災害復旧事業	災害復旧事業債	72,800	8,700	81,500
林道災害復旧事業	災害復旧事業債	13,400		13,400
公共土木災害復旧事業	災害復旧事業債	206,500	103,400	309,900
公共施設等災害復旧事業	災害復旧事業債	41,700		41,700
過疎地域持続的発展特別事業(ソフト) ※明細下記	過疎債(ソフト)	125,100		125,100
合 計		956,727	112,100	1,068,827

過疎対策事業債(ソフト分)

事業名	補正前	補正額	補正後
放課後児童健全育成事業	29,500		29,500
子ども医療費助成事業	22,400		22,400
ひとり親家庭等医療費助成事業	10,100		10,100
救急医療施設運営事業	6,900		6,900
環境ボランティア支援事業	10,700		10,700
複式学級支援事業	18,400		18,400
スクールバス運行事業	27,100		27,100
計	125,100	0	125,100

臨時財政対策債	26,227	0	26,227
公共事業等債	44,700	0	44,700
災害復旧事業債	334,400	112,100	446,500
合併特例債	132,500	0	132,500
公共施設等適正管理推進事業債	27,000	0	27,000
緊急自然災害防止対策事業債	21,000	0	21,000
辺地債	4,500	0	4,500
過疎債	241,300	0	241,300
過疎債(ソフト)	125,100	0	125,100
計	956,727	112,100	1,068,827

地 方 債 の 状 況 (全会計)

(単位:千円)

区 分	R4年度末 現在高	R5年度末 現在高	R6年度増減見込み						R6年度末 現在高(見込)
			借入額			元金償還額	利子償還額 (一借利子含まず)	元利償還金計	
			現年度分	前年度繰越分	計				
(臨時財政対策債を除く)	12,621,403	11,429,469	1,042,600	136,000	1,178,600	1,148,324	49,839	1,198,163	11,459,745
一般会計(借換債を除く)	17,846,381	16,178,088	1,068,827	136,000	1,204,827	1,631,448	56,797	1,688,245	15,751,467
合併特例債(建設分)	4,145,219	3,365,287	132,500	0	132,500	311,136	15,873	327,009	3,186,651
合併特例債(基金分)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
過疎債(ソフト含む)	5,741,164	5,521,455	366,400	101,600	468,000	514,016	8,380	522,396	5,475,439
臨時財政対策債	5,224,978	4,748,619	26,227	0	26,227	483,124	6,958	490,082	4,291,722
災害復旧事業債	624,317	603,010	446,500	27,000	473,500	58,870	2,560	61,430	1,017,640
その他	2,110,703	1,939,717	97,200	7,400	104,600	264,302	23,026	287,328	1,780,015
ケーブルテレビ事業特別会計	1,721,200	1,819,350	193,900	217,100	411,000	44,050	6,454	50,504	2,186,300
普通会計(一般会計+ケーブル特会)	19,567,581	17,997,438	1,262,727	353,100	1,615,827	1,675,498	63,251	1,738,749	17,937,767
農業集落排水事業特別会計	635,206	554,974							
水道事業会計	1,535,969	1,520,414	471,800	73,200	545,000	125,815	16,900	142,715	1,939,599
工業用水道事業会計	67,430	52,353	0	0	0	15,373	948	16,321	36,980
下水道事業会計	4,769,718	4,564,892	389,500	0	389,500	568,967	54,250	623,217	4,940,399
山香病院事業会計	798,946	850,356	639,400	0	639,400	115,812	9,709	125,521	1,373,944
計	27,374,850	25,540,427	2,763,427	426,300	3,189,727	2,501,465	145,058	2,646,523	26,228,689

※R4から農業集落排水事業特別会計のうち立石処理区を下水道事業会計に統合

※R6から農業集落排水事業特別会計を下水道事業会計に統合(R6末に+554,974千円)

(財政規律ガイドライン:R2～R6 37億5千万円以内、単年度あたり平均7.5億円)

※R5の930,900千円のうちR6に繰越した326,100千円は未確定

【普通会計】	R2	R3	R4	R5	R6	R2～R6 計	単年度あたり平均
ガイドラインに基づく市債発行額	591,900	787,800	638,600	930,900	790,000	3,739,200	747,840

令和6年度 各特別会計補正予算集計表

(単位:千円)

特別会計	補正前予算額	補 正 額	補 正 後 額	備考
ケーブルテレビ事業特別会計	579,846		579,846	
国民健康保険特別会計	3,506,928		3,506,928	
後期高齢者医療特別会計	576,445		576,445	
介護保険特別会計	3,919,371	205	3,919,576	給与改定による人件費の増
計	8,582,590	205	8,582,795	

公営企業会計		補正前予算額	補 正 額	補 正 後 額	備考
水道事業会計	収益的收入	608,740		608,740	
	収益的支出	573,545		573,545	
	資本的收入	498,297		498,297	
	資本的支出	692,551	1,467	694,018	給与改定による人件費の増
工業用水道事業会計	収益的收入	19,502		19,502	
	収益的支出	10,140		10,140	
	資本的收入	0		0	
	資本的支出	15,375		15,375	
下水道事業会計	収益的收入	790,317		790,317	
	収益的支出	787,212		787,212	
	資本的收入	519,432	3,751	523,183	一般会計出資金及び基金繰入金の増
	資本的支出	781,533	3,751	785,284	人事異動及び給与改定による人件費の増
山香病院事業会計	収益的收入	3,320,201		3,320,201	
	収益的支出	3,340,035		3,340,035	
	資本的收入	704,253		704,253	
	資本的支出	780,379		780,379	
計 (収益的支出+資本的支出)		6,980,770	5,218	6,985,988	

令和6年度 介護保険特別会計補正予算

(単位:千円)

課名	款・項・目	事業名	補正前	補正額	補正後額	財源内訳				備考
						国	県	その他	一般財源	
健康長寿 あんしん課	5・2・1	介護予防普及啓発事業	22,432	205	22,637	60	25	80	40	○一般職員給料 205(補正後 11,727) ※大分県人事委員会勧告に準じた給与改定による人件費の増額。
合計			3,919,371	205	3,919,576	60	25	80	40	

【歳入】

国庫支出金	1,024,210	60	1,024,270
支払基金交付金	1,005,782	55	1,005,837
県支出金	548,636	25	548,661
一般会計繰入金	554,517	25	554,542
基金繰入金	3,328	40	3,368
合計	3,919,371	205	3,919,576

令和6年度 水道事業会計補正予算

【資本的収入】 ()は補正前 (単位:千円)		
款・項・目	予定額	備 考
補正なし	(498,297) 補正額 0	

【資本的支出】 ()は補正前 (単位:千円)		
款・項・目	予定額	備 考
1. 資本的支出	(692,551) 補正額 1,467	
1. 建設改良費 1. 水道設備工事費	(566,736) 1,467	職員給料 236 職員期末手当 448 職員勤勉手当 385 共済組合負担金 398

令和6年度 下水道事業会計補正予算

【資本的收入】 ()は補正前 (単位:千円)		
款・項・目	予定額	備 考
1. 資本的收入	(519,432) 補正額 3,751	
3. 他会計出資金	(35,296)	
1. 他会計出資金	1,982	一般会計出資金 1,982
7. 投資償還等	(12,846)	
1. 基金収入	1,769	基金繰入金 1,769

【資本の支出】 ()は補正前 (単位:千円)		
款・項・目	予定額	備 考
1. 資本の支出	(781,533) 補正額 3,751	
1. 建設改良費	(203,170)	
1. 污水管渠建設費	3,751	職員給料 1,254 職員扶養手当 378 職員住居手当 78 職員時間外勤務手当 57 職員休日勤務手当 29 職員期末手当 629 職員勤勉手当 535 共済組合負担金、公務災害負担金 791

基金の状況

【普通会計(一般会計+ケーブル特会)】

(単位:千円)

基金名	R4末 現在高	R5決算額		R5末 現在高	R6補正後予算計上額		R6末 現在高(見込)
		積立額	取崩額		積立額	取崩額	
財政調整基金	2,598,044	262,232	0	2,860,276	168,671	169,382	2,859,565
減債基金	172,600	43,892	46,081	170,411	377	0	170,788
財政調整用基金 計 ①	2,770,644	306,124	46,081	3,030,687	169,048	169,382	3,030,353
市有施設整備基金	430,458	114,146	97,100	447,504	17,294	76,600	388,198
地域活力創出基金	890,322	125,558	268,700	747,180	1,944	319,800	429,324
職員退職手当基金	200,079	52,886	0	252,965	168,105	0	421,070
庁舎等複合施設整備基金	50,253	96	0	50,349	110	0	50,459
森林環境譲与税基金	26,582	51	6,305	20,328	59	7,304	13,083
環境対策基金	55,016	4,412	21,018	38,410	121	8,200	30,331
合併振興基金	1,352,563	2,584	0	1,355,147	2,953	0	1,358,100
ふるさと杵築応援基金	549,053	462,739	544,400	467,392	456,715	524,800	399,307
市営住宅基金	32,968	63	0	33,031	72	0	33,103
城下町保存基金	37,736	428	300	37,864	783	300	38,347
ケーブルテレビ事業基金	254,184	22,360	20,161	256,383	15,310	32,876	238,817
中山間ふるさと・水と土保全対策基金	28,776	55	0	28,831	63	0	28,894
地域福祉基金(元本579,362)	617,959	1,181	15,000	604,140	1,349	0	605,489
岩尾育英資金	1,929	0	308	1,621	0	463	1,158
吉岩・熊井育英資金	2,777	0	306	2,471	0	461	2,010
二階堂育英資金	27,649	0	1,356	26,293	0	1,505	24,788
その他の基金 計 ②	4,558,304	786,559	974,954	4,369,909	664,878	972,309	4,062,478
合 計 ①+②	7,328,948	1,092,683	1,021,035	7,400,596	833,926	1,141,691	7,092,831
土地開発基金(現金)	285,861	546	0	286,407	624	0	287,031
土地開発基金(不動産)	276,880	0	0	276,880	0	0	276,880
計	562,741	546	0	563,287	624	0	563,911

土地開発基金(土地所有分)		
名 称	面積(㎡)	金額(円)
城下町資料館横用地	1,145.93	15,000,000
八坂住環境	6,202.00	34,770,677
新庄公園	14,146.92	79,308,994
ワンド	996.00	5,583,940
児童公園	6,607.18	64,655,691
山香中心市街地	11,497.00	55,967,521
山香小学校横用地	3,532.00	17,192,790
JR杵築駅裏用地	279.17	4,400,000
旧JA杵築用地 ・・・一部を一般会計で取得		
中央柑橘運用地(道路分含む) ・・・同上		
野上家周辺用地		
合 計	44,406.20	276,879,613

(基金取崩額)	補正前	補正額	補正後
財政調整基金	113,845	55,537	169,382
減債基金	0	0	0
市有施設整備基金	76,600	0	76,600
地域活力創出基金	319,800	0	319,800
職員退職手当基金	0	0	0
庁舎等複合施設整備基金	0	0	0
森林環境譲与税基金	7,304	0	7,304
環境対策基金	8,200	0	8,200
合併振興基金	0	0	0
ふるさと杵築応援基金	524,800	0	524,800
市営住宅基金	0	0	0
城下町保存基金	300	0	300
ケーブルテレビ事業基金	32,876	0	32,876
中山間ふるさと水と土	0	0	0
地域福祉基金	0	0	0
岩尾育英資金	463	0	463
吉岩・熊井育英資金	461	0	461
二階堂育英資金	1,505	0	1,505
	1,086,154	55,537	1,141,691

基金の状況(全会計)

(単位:千円)

基金名	R4末 現在高	R5決算額		R5末 現在高	R6補正後予算計上額		R6末 現在高(見込)
		積立額	取崩額		積立額	取崩額	
財政調整基金	2,598,044	262,232	0	2,860,276	168,671	169,382	2,859,565
減債基金	172,600	43,892	46,081	170,411	377	0	170,788
財政調整用基金 計 ①	2,770,644	306,124	46,081	3,030,687	169,048	169,382	3,030,353
市有施設整備基金	430,458	114,146	97,100	447,504	17,294	76,600	388,198
地域活力創出基金	890,322	125,558	268,700	747,180	1,944	319,800	429,324
職員退職手当基金	200,079	52,886	0	252,965	168,105	0	421,070
庁舎等複合施設整備基金	50,253	96	0	50,349	110	0	50,459
森林環境譲与税基金	26,582	51	6,305	20,328	59	7,304	13,083
環境対策基金	55,016	4,412	21,018	38,410	121	8,200	30,331
合併振興基金	1,352,563	2,584	0	1,355,147	2,953	0	1,358,100
ふるさと杵築応援基金	549,053	462,739	544,400	467,392	456,715	524,800	399,307
市営住宅基金	32,968	63	0	33,031	72	0	33,103
城下町保存基金	37,736	428	300	37,864	783	300	38,347
ケーブルテレビ事業基金	254,184	22,360	20,161	256,383	15,310	32,876	238,817
中山間ふるさと・水と土保全対策基金	28,776	55	0	28,831	63	0	28,894
地域福祉基金(元本579,362)	617,959	1,181	15,000	604,140	1,349	0	605,489
岩尾育英資金	1,929	0	308	1,621	0	463	1,158
吉岩・熊井育英資金	2,777	0	306	2,471	0	461	2,010
二階堂育英資金	27,649	0	1,356	26,293	0	1,505	24,788
その他の基金 計 ②	4,558,304	786,559	974,954	4,369,909	664,878	972,309	4,062,478
合 計 ①+②	7,328,948	1,092,683	1,021,035	7,400,596	833,926	1,141,691	7,092,831
土地開発基金(現金)	285,861	546	0	286,407	624	0	287,031
土地開発基金(不動産)	276,880	0	0	276,880	0	0	276,880
土地開発基金 計 ③	562,741	546	0	563,287	624	0	563,911
普通会計 計 ①+②+③	7,891,689	1,093,229	1,021,035	7,963,883	834,550	1,141,691	7,656,742
国民健康保険基金	287,200	549	0	287,749	627	12,177	276,199
国民健康保険高額療養費貸付基金	8,000	0	0	8,000	0	0	8,000
介護保険介護給付費準備基金	253,202	90,553	0	343,755	553	3,368	340,940
農業集落排水事業減債基金	8,857	17	700	8,174	0	700	7,474
公共下水道事業減債基金	97,876	8,953	22,114	84,715	6,134	9,812	81,037
特定環境保全公共下水道事業減債基金	42,026	3,549	5,006	40,569	3,262	4,103	39,728
特別会計、企業会計基金 計 ④	697,161	103,621	27,820	772,962	10,576	30,160	753,378
全会計 計 ①+②+③+④	8,588,850	1,196,850	1,048,855	8,736,845	845,126	1,171,851	8,410,120