

令和7年度 6月追加補正予算(案)説明資料

R7.6.26

議案第66号

1. 一般会計補正予算(第3号)

議案第67号

2. 下水道事業会計補正予算(第1号)

財政課

令和7年度一般会計補正予算(第3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 | 3,046,004 | | 3,046,004 | |
| 2、地方譲与税 | 266,568 | | 266,568 | |
| 3、利子割交付金 | 1,100 | | 1,100 | |
| 4、配当割交付金 | 7,500 | | 7,500 | |
| 5、株式等譲渡所得割交付金 | 12,200 | | 12,200 | |
| 6、法人事業税交付金 | 48,300 | | 48,300 | |
| 7、地方消費税交付金 | 700,200 | | 700,200 | |
| 8、ゴルフ場利用税交付金 | 21,000 | | 21,000 | |
| 9、環境性能割交付金 | 25,300 | | 25,300 | |
| 10、国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 567 | | 567 | |
| 11、地方特例交付金 | 14,900 | | 14,900 | |
| 12、地方交付税 | 6,966,000 | | 6,966,000 | |
| 13、交通安全対策特別交付金 | 2,300 | | 2,300 | |
| 14、分担金及び負担金 | 63,697 | | 63,697 | |
| 15、使用料及び手数料 | 174,354 | | 174,354 | |
| 16、国庫支出金 | 3,527,409 | 17,347 | 3,544,756 | |
| 17、県支出金 | 2,333,053 | | 2,333,053 | |
| 18、財産収入 | 49,228 | | 49,228 | |
| 19、寄附金 | 920,701 | | 920,701 | |
| 20、繰入金 | 1,087,750 | △ 3,995 | 1,083,755 | |
| 21、繰越金 | 1 | | 1 | |
| 22、諸収入 | 359,572 | | 359,572 | |
| 23、市債 | 1,036,800 | | 1,036,800 | |
| 合計 | 20,664,504 | 13,352 | 20,677,856 | |

| 【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 | 171,657 | | 171,657 | |
| 2、総務費 | 3,829,468 | | 3,829,468 | |
| 3、民生費 | 6,279,028 | 9,773 | 6,288,801 | |
| 4、衛生費 | 1,572,786 | 7,000 | 1,579,786 | |
| 5、農林水産業費 | 1,261,166 | | 1,261,166 | |
| 6、商工費 | 214,720 | | 214,720 | |
| 7、土木費 | 1,380,853 | △ 3,763 | 1,377,090 | |
| 8、消防費 | 840,633 | | 840,633 | |
| 9、教育費 | 1,613,226 | 342 | 1,613,568 | |
| 10、災害復旧費 | 1,812,614 | | 1,812,614 | |
| 11、公債費 | 1,658,353 | | 1,658,353 | |
| 12、諸支出金 | 0 | | 0 | |
| 13、予備費 | 30,000 | | 30,000 | |
| 合計 | 20,664,504 | 13,352 | 20,677,856 | |

○物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金

| | 交付配分見込額 | 補正前予算額 | 補正額 | 補正後額 | 残額 |
|--------------------------------|---------|---------|--------|---------|----|
| 推奨事業メニュー分 | 17,347 | 0 | 17,347 | 17,347 | 0 |
| 低所得世帯支援枠及び不足額給付分の給付金・定額減税一体支援枠 | 108,760 | 108,760 | 0 | 108,760 | 0 |
| 計 | 126,107 | 108,760 | 17,347 | 126,107 | 0 |

令和7年度 一般会計補正予算(案)

(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 | |
| 市民生活課 | 4 | 1・3 | 物価高騰対策事業(省エネ家電製品等購入補助) | 0 | 7,000 | 7,000 | 6,447 | | | | 553 | <p>【推奨事業メニュー分】(国10/10) エネルギー・食料品価格等の物価高騰の影響を受けている家庭の電気料金の負担軽減を図るため、省エネ性能の高い家電製品への買換えに対し、購入費の一部を補助する。 ○省エネ家電製品等購入補助金 7,000 【積算】 ・エアコン:60×70台=4,200 ・電気冷蔵庫:40×70台=2,800 【補助対象者】 1. 杵築市に住所を有し、居住していること 2. 一定の基準を満たす対象品目のうち1品目を杵築市内で購入する世帯 ※令和5年度に補助を受けた世帯は対象外 【対象品目】 エアコン、電気冷蔵庫 ※省エネ基準達成率100%以上であるものに限る 【補助率】 2分の1 【補助上限額】 エアコン:6万円、電気冷蔵庫:4万円</p> |
| 福祉事務所 | 3 | 2・9 | 【新】物価高騰対策事業(こども園等給食費無償化) | 0 | 9,773 | 9,773 | 9,700 | | | | 73 | <p>【推奨事業メニュー分】(国10/10) 物価高騰対策として、こども園等に通う園児の保護者の経済的負担を軽減するため、こども園等の給食費を無償化する。 ○こども園等給食費扶助費 9,773 【給食費助成対象施設】 杵築市に住所を有する1号認定及び2号認定子どもが利用する認定こども園、保育所、幼稚園等(杵築市立の施設を除く) 【助成額】 9,773 ・1号認定子どもに係る給食費助成 4,148 ・2号認定子どもに係る給食費助成 5,625 ※令和7年7月から令和8年3月までの給食費を無償化 【積算(1号認定144人、2号認定176人を想定)】 ・1号認定副食費徴収者分 延べ利用児童数729人×(副食費単価4,900円+主食費500円) =3,936,600円 ・1号認定副食費免除者分 延べ利用児童数423人×主食費500円=211,500円 ・2号認定副食費徴収者分 延べ利用児童数986人×(副食費単価4,900円+主食費500円) =5,324,400円 ・2号認定副食費免除者分 延べ利用児童数600人×主食費500円=300,000円</p> |
| 上下水道課 | 7 | 6・2 | 下水道事業会計繰出金(公共・特環) | 342,462 | △ 3,763 | 338,699 | | | | | △ 3,763 | <p>下水道事業会計にて令和7年度と令和8年度の2か年で実施するストックマネジメント対策実施業務(処理場水処理施設)において、令和7年度の国庫補助金の配分額の減に伴い、事業費を減額する必要が生じたことに伴い、一般会計から繰り出す出資金についても減額の補正を行うもの。 ○下水道事業会計出資金(公共・特環) △3,763(補正後 41,152)</p> |

令和7年度 一般会計補正予算(案)

(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 | |
| 教育総務課 | 9 | 4・1 | 幼稚園管理事業(教育総務課) | 11,789 | △ 916 | 10,873 | | | | | △ 916 | 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金を活用し、幼稚園の給食費を無償化することに伴い、副食費免除対象家庭分の支出がなくなるため、減額補正する。 ○幼稚園給食副食費扶助費 △916(補正後 189) 令和7年7月から令和8年3月まで(9か月分)の副食費免除対象分の減額。 【積算】 ・令和7年4月から6月までの副食費免除対象分 3,500円×18人×3か月=189,000円 ・189千円-1,105千円(既決予算)=△916千円 |
| 教育総務課 | 9 | 6・2 | 【新】物価高騰対策事業(幼稚園給食費無償化) | 0 | 1,258 | 1,258 | 1,200 | | | | 58 | 【推奨事業メニュー分】(国10/10) 物価高騰対策として、市立幼稚園に通う園児の給食費の無償化を行うため、学校給食センター運営委員会に補助金を支出し、保護者の経済的負担の軽減を図る。 ○学校給食費補助金 1,258 ・対象園児数:38人(杵築幼稚園 34人、東幼稚園 4人) ・給食費:4,000円/月(8月は1,100円/月) ※令和7年7月から令和8年3月までの給食費を無償化 【積算】 (4,000円×8か月分+1,100円)×38人=1,257,800円 |
| 一般会計 | 合計 | | | 20,664,504 | 13,352 | 20,677,856 | 17,347 | 0 | 0 | 0 | △ 3,995 | |

地方債の状況(全会計)

(単位:千円)

| 区 分 | R5年度末 現在高 | R6年度末 現在高(見込) | R7年度増減見込み | | | | R7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 | |
| (臨時財政対策債を除く) 一般会計(借換債を除く) | 11,429,469 | 11,275,845 | 1,036,800 | 1,132,564 | 50,032 | 1,182,596 | 11,180,081 |
| | 16,178,088 | 15,567,890 | 1,036,800 | 1,597,493 | 57,860 | 1,655,353 | 15,007,197 |
| 合併特例債(建設分) | 3,365,287 | 3,168,451 | 107,600 | 305,404 | 18,071 | 323,475 | 2,970,647 |
| 合併特例債(基金分) | 0 | 0 | 9,000 | 0 | 0 | 0 | 9,000 |
| 過疎債(ソフト含む) | 5,521,455 | 5,430,839 | 461,300 | 513,636 | 10,632 | 524,268 | 5,378,503 |
| 臨時財政対策債 | 4,748,619 | 4,292,045 | 0 | 464,929 | 7,828 | 472,757 | 3,827,116 |
| 災害復旧事業債 | 603,010 | 888,040 | 299,700 | 62,396 | 6,895 | 69,291 | 1,125,344 |
| その他 | 1,939,717 | 1,788,515 | 159,200 | 251,128 | 14,434 | 265,562 | 1,696,587 |
| ケーブルテレビ事業特別会計 | 1,819,350 | 2,159,400 | 170,500 | 44,050 | 11,893 | 55,943 | 2,285,850 |
| 普通会計(一般会計+ケーブル特会) | 17,997,438 | 17,727,290 | 1,207,300 | 1,641,543 | 69,753 | 1,711,296 | 17,293,047 |
| 農業集落排水事業特別会計 | 554,974 | | | | | | |
| 水道事業会計 | 1,520,414 | 1,719,499 | 371,300 | 126,139 | 17,597 | 143,736 | 1,964,660 |
| 工業用水道事業会計 | 52,353 | 36,980 | 0 | 9,149 | 679 | 9,828 | 27,831 |
| 下水道事業会計 | 4,564,892 | 4,940,399 | 368,300 | 564,152 | 54,083 | 618,235 | 4,744,547 |
| 山香病院事業会計 | 850,356 | 1,257,544 | 338,200 | 110,754 | 14,092 | 124,846 | 1,484,990 |
| 計 | 25,540,427 | 25,681,712 | 2,285,100 | 2,451,737 | 156,204 | 2,607,941 | 25,515,075 |

※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+554,973千円)

(財政規律ガイドライン:R7~R11 60億円以内、単年度あたり平均12億円)

| 【普通会計】 | R7 | R8 | R9 | R10 | R11 | R7~R11 計 | 単年度あたり平均 |
|-----------------|---------|----|----|-----|-----|----------|----------|
| ガイドラインに基づく市債発行額 | 907,600 | | | | | 907,600 | 907,600 |

令和7年度 各特別会計補正予算(案)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 | 566,324 | | 566,324 | |
| 国民健康保険特別会計 | 3,203,102 | | 3,203,102 | |
| 後期高齢者医療特別会計 | 585,481 | | 585,481 | |
| 介護保険特別会計 | 3,778,692 | | 3,778,692 | |
| 計 | 8,133,599 | 0 | 8,133,599 | |

| 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 | 収益的収入 | 596,990 | | 596,990 | |
| | 収益的支出 | 622,554 | | 622,554 | |
| | 資本的収入 | 407,972 | | 407,972 | |
| | 資本的支出 | 559,464 | | 559,464 | |
| 工業用水道事業会計 | 収益的収入 | 19,775 | | 19,775 | |
| | 収益的支出 | 9,831 | | 9,831 | |
| | 資本的収入 | 0 | | 0 | |
| | 資本的支出 | 9,149 | | 9,149 | |
| 下水道事業会計 | 収益的収入 | 801,543 | | 801,543 | |
| | 収益的支出 | 789,388 | | 789,388 | |
| | 資本的収入 | 597,315 | △ 76,363 | 520,952 | 企業債、一般会計出資金、国庫補助金の減額 |
| | 資本的支出 | 836,632 | △ 76,363 | 760,269 | ストックマネジメント対策実施業務委託料の減額 |
| 山香病院事業会計 | 収益的収入 | 3,538,807 | | 3,538,807 | |
| | 収益的支出 | 3,538,807 | | 3,538,807 | |
| | 資本的収入 | 394,515 | | 394,515 | |
| | 資本的支出 | 458,721 | | 458,721 | |
| 計 (収益的支出+資本的支出) | | 6,824,546 | △ 76,363 | 6,748,183 | |

令和7年度 下水道事業会計補正予算(案)

【資本的収入】 ()は補正前 (単位:千円)

| 款・項・目 | 予定額 | 備 考 |
|-----------|---------------------------|-----------------------------------|
| 1. 資本的収入 | (597,315) 補正額 △ 76,363 | |
| 1. 企業債 | (398,900) | |
| 1. 企業債 | △ 30,600 | 下水道事業債 △15,300 過疎対策事業債 △15,300 |
| 3. 他会計出資金 | (46,298) | |
| 1. 他会計出資金 | △ 3,763 | 一般会計出資金 △3,763 |
| 4. 国庫補助金 | (112,000) | |
| 1. 国庫補助金 | △ 42,000 | 国庫補助金 △42,000 |

【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 | (836,632) 補正額 △ 76,363 | |
| 1. 建設改良費 | (265,465) | |
| 3. 処理場建設費 | △ 76,363 | ストックマネジメント対策実施業務 △76,363 (処理場水処理施設) |
| <p>※下水道事業会計にて令和7年度と令和8年度の2か年で実施するストックマネジメント対策実施業務(処理場水処理施設)において、令和7年度の国庫補助金の配分額の減に伴い、事業費を減額する。 また、令和8年度で残りを実施するため、債務負担行為の限度額を増額する。</p> | | |

債務負担行為補正

○下水道事業会計

(変更)

(単位:千円)

| No. | 事項 | 補正前 | | 補正後 | | 説明 |
|-----|----------------------------|-------|----------------|-------|----------------|--|
| | | 期間 | 限度額 | 期間 | 限度額 | |
| 1 | ストックマネジメント対策実施業務(処理場水処理施設) | 令和8年度 | <u>155,000</u> | 令和8年度 | <u>190,908</u> | <p>(変更内容) 杵築終末処理場の水処理施設の更新を令和7年度と令和8年度の2か年で行うにあたり、下水道事業団と協定を締結する必要があるが、令和7年度の国庫補助金の配分額の減に伴い、令和8年度で残りを実施するため、債務負担行為の限度額を増額する。</p> <p>【当初】 ・全体事業費 310,000 R7年度:155,000(予算化) R8年度:155,000(債務負担行為)</p> <p style="text-align: center;">↓</p> <p>【補正後】 ・全体事業費 264,545 R7年度:73,637(予算化) R8年度:190,908(債務負担行為)</p> |

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 | R5末 現在高 | R6予算計上額(3月専決補正後) | | R6末 現在高(見込) | R7補正後予算計上額 | | R7末 現在高(見込) |
|-------------------|------------|------------------|---------|----------------|------------|-----------|----------------|
| | | 積立額 | 取崩額 | | 積立額 | 取崩額 | |
| 財政調整基金 | 2,860,276 | 177,440 | 0 | 3,037,716 | 10,455 | 221,339 | 2,826,832 |
| 減債基金 | 170,411 | 221,966 | 0 | 392,377 | 623 | 0 | 393,000 |
| 財政調整用基金 計 ① | 3,030,687 | 399,406 | 0 | 3,430,093 | 11,078 | 221,339 | 3,219,832 |
| 市有施設整備基金 | 447,504 | 56,213 | 105,000 | 398,717 | 18,385 | 16,700 | 400,402 |
| 地域活力創出基金 | 747,180 | 433,669 | 287,200 | 893,649 | 2,731 | 298,000 | 598,380 |
| 職員退職手当基金 | 252,965 | 58,514 | 0 | 311,479 | 190,925 | 0 | 502,404 |
| 庁舎等複合施設整備基金 | 50,349 | 169 | 0 | 50,518 | 185 | 0 | 50,703 |
| 森林環境譲与税基金 | 20,328 | 2,320 | 0 | 22,648 | 75 | 3,739 | 18,984 |
| 環境対策基金 | 38,410 | 129 | 6,688 | 31,851 | 141 | 9,084 | 22,908 |
| 合併振興基金 | 1,355,147 | 4,533 | 0 | 1,359,680 | 14,454 | 11,200 | 1,362,934 |
| ふるさと杵築応援基金 | 467,392 | 384,535 | 460,800 | 391,127 | 455,990 | 505,070 | 342,047 |
| 市営住宅基金 | 33,031 | 111 | 0 | 33,142 | 121 | 0 | 33,263 |
| 城下町保存基金 | 37,864 | 744 | 300 | 38,308 | 839 | 300 | 38,847 |
| ケーブルテレビ事業基金 | 256,383 | 22,682 | 24,776 | 254,289 | 938 | 53,433 | 201,794 |
| 中山間ふるさと・水と土保全対策基金 | 28,831 | 97 | 0 | 28,928 | 106 | 0 | 29,034 |
| 地域福祉基金(元本579,362) | 604,140 | 2,021 | 0 | 606,161 | 2,209 | 0 | 608,370 |
| 岩尾育英資金 | 1,621 | 0 | 462 | 1,159 | 0 | 462 | 697 |
| 吉岩・熊井育英資金 | 2,471 | 0 | 459 | 2,012 | 0 | 302 | 1,710 |
| 二階堂育英資金 | 26,293 | 0 | 1,477 | 24,816 | 0 | 1,313 | 23,503 |
| その他の基金 計 ② | 4,369,909 | 965,737 | 887,162 | 4,448,484 | 687,099 | 899,603 | 4,235,980 |
| 合計 ①+② | 7,400,596 | 1,365,143 | 887,162 | 7,878,577 | 698,177 | 1,120,942 | 7,455,812 |
| 土地開発基金(現金) | 286,407 | 958 | 0 | 287,365 | 1,047 | 0 | 288,412 |
| 土地開発基金(不動産) | 276,880 | 0 | 0 | 276,880 | 0 | 0 | 276,880 |
| 計 | 563,287 | 958 | 0 | 564,245 | 1,047 | 0 | 565,292 |

土地開発基金(土地所有分)

| 名称 | 面積(m ²) | 金額(円) |
|-----------|----------------------|-------------|
| 城下町資料館横用地 | 1,145.93 | 15,000,000 |
| 八坂住環境 | 新庄公園 | 34,770,677 |
| | ワンド | 79,308,994 |
| | 児童公園 | 5,583,940 |
| 山香中心市街地 | 山香小学校横用地 | 64,655,691 |
| JR杵築駅裏用地 | 旧JA杵築用地・・・一部を一般会計で取得 | 55,967,521 |
| | 中央柑橘連用地(道路分含む)・・・同上 | 17,192,790 |
| 野上家周辺用地 | 279.17 | 4,400,000 |
| 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 | 225,334 | ▲ 3,995 | 221,339 |
| 減債基金 | 0 | 0 | 0 |
| 市有施設整備基金 | 16,700 | 0 | 16,700 |
| 地域活力創出基金 | 298,000 | 0 | 298,000 |
| 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 | 3,739 | 0 | 3,739 |
| 環境対策基金 | 9,084 | 0 | 9,084 |
| 合併振興基金 | 11,200 | 0 | 11,200 |
| ふるさと杵築応援基金 | 505,070 | 0 | 505,070 |
| 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 | 53,433 | 0 | 53,433 |
| 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 | 462 | 0 | 462 |
| 吉岩・熊井育英資金 | 302 | 0 | 302 |
| 二階堂育英資金 | 1,313 | 0 | 1,313 |
| | 1,124,937 | ▲ 3,995 | 1,120,942 |