

令和7年第1回福山市議会定例会

補正予算(2次分)議案説明資料

企 画 財 政 局

－ 高めあう 人権感覚 確かな未来 －

令和6年度各会計補正予算現況調（2次分）

一般会計

（歳入）

（単位：千円）

区 分	補正前の予算額	補正予算額	補正後の予算額	備 考
(1) 市 税	74,529,454	600,000	75,129,454	法人市民税 400,000 市たばこ税 200,000
(2) 地 方 譲 与 税	1,650,000		1,650,000	
(3) 利 子 割 交 付 金	29,000		29,000	
(4) 配 当 割 交 付 金	388,000		388,000	
(5) 株式等譲渡所得割 交 付 金	399,000		399,000	
(6) 法人事業税交付金	1,181,000		1,181,000	
(7) 地方消費税交付金	12,092,000		12,092,000	
(8) ゴルフ場利用税 交 付 金	48,000		48,000	
(9) 環境性能割交付金	196,000		196,000	
(10) 地方特例交付金	2,522,000		2,522,000	
(11) 地 方 交 付 税	22,673,517	1,796,074	24,469,591	普通交付税
(12) 交通安全対策特別 交 付 金	50,000		50,000	
(13) 分担金及び負担金	155,997	△ 1,250	154,747	砂防費分担金
(14) 使用料及び手数料	3,607,212	△ 73,200	3,534,012	博物館使用料 △32,000 動物園入園料 △15,000 芸術文化ホール使用料 △11,000 ほか
(15) 国 庫 支 出 金	38,428,617	11,034,754	49,463,371	物価高騰対応重点支援地方創生臨時 交付金 9,603,485 小学校耐震改修費等交付金 435,500 認定こども園給付費負担金 283,344 中学校耐震改修費等交付金 216,500 河川改修費交付金 210,000 ほか
(16) 県 支 出 金	15,823,366	413,786	16,237,152	卸売市場整備事業費補助金 132,928 認定こども園給付費負担金 93,818 国民健康保険基盤安定負担金 69,294 （民生・教育）原油価格・物価高騰等 対策事業費補助金 43,553 軀地区まちづくり事業費交付金 34,186 ほか
(17) 財 産 収 入	507,145	80,128	587,273	土地建物売却収入 64,091 教育環境整備基金益金 10,068 ほか
(18) 寄 附 金	379,138	10,450	389,588	児童福祉費寄附金 39,004 総務管理費寄附金 26,175 社会教育費寄附金 △30,830 保健衛生費寄附金 △10,300 ほか
(19) 繰 入 金	10,882,599	△ 3,528,504	7,354,095	財政調整基金繰入金 △5,233,862 都市開発事業特別会計繰入金 1,699,974 スポーツ振興基金繰入金 5,384
(20) 繰 越 金	4,762,932	50,993	4,813,925	
(21) 諸 収 入	4,673,536	△ 436,000	4,237,536	新型コロナウイルスワクチン接種事業 助成金 △396,000 電気水道等使用収入 △40,000
(22) 市 債	12,925,100	2,085,100	15,010,200	義務教育施設整備事業債 1,482,100 河川整備事業債 420,000 ほか
歳 入 合 計	207,903,613	12,032,331	219,935,944	

一般会計

(歳出)

(単位:千円)

区 分	補正前の予算額	補正予算額	補正後の予算額	備 考
(1) 議 会 費	769,653		769,653	
(2) 総 務 費	22,134,739	4,816,965	26,951,704	減債基金積立金 3,500,000 大規模事業基金積立金 1,500,000 人件費（職員退職手当） △150,000 ほか
(3) 民 生 費	99,347,565	3,331,809	102,679,374	定額減税補足給付金給付事業費 1,913,176 認定こども園給付費 645,000 こども未来づくり基金積立金 500,012 国民健康保険特別会計繰出金 189,609 ほか
(4) 衛 生 費	15,679,216	△ 570,000	15,109,216	定期予防接種委託料
(5) 労 働 費	640,370		640,370	
(6) 農 林 水 産 業 費	2,741,865	365,371	3,107,236	卸売市場施設整備事業費補助 265,856 （仮称）鞆町平地区ふれあい広場整備 64,324 水産業強化支援事業費補助 20,000 ほか
(7) 商 工 費	4,099,233	84	4,099,317	動物購入基金補助
(8) 土 木 費	17,441,772	661,979	18,103,751	河川維持改良費 630,000 交通安全施設整備費 49,000 急傾斜地崩壊対策費 △46,000 ほか
(9) 消 防 費	6,158,866	113,121	6,271,987	福山地区消防組合負担金
(10) 教 育 費	21,881,676	2,259,247	24,140,923	小中学校等建設費 2,208,900 幼稚園建設費 40,460 私立幼稚園給付費 36,400 人件費（職員退職手当） △50,000 ほか
(11) 災 害 復 旧 費	343,700		343,700	
(12) 公 債 費	16,192,958	1,066,253	17,259,211	元金 1,277,253 利子 △211,000
(13) 諸 支 出 金	322,000		322,000	
(14) 予 備 費	150,000	△ 12,498	137,502	
歳 出 合 計	207,903,613	12,032,331	219,935,944	

特別・企業会計

○は補正をする会計

(単位:千円)

区 分		補正前の予算額	補正予算額	補正後の予算額	備 考
○ 特 別 会 計	都 市 開 発 事 業 会 計	2,171,743	1,770,917	3,942,660	産業団地造成費 1,955,534 川南土地区画整理事業費 60,000 水呑三新田土地区画整理事業費 △225,446 ほか
	国 民 健 康 保 険 会 計	42,480,585	1,061,262	43,541,847	財政調整基金積立金 998,948 保険給付費等交付金返還金 62,314
	介 護 保 険 会 計	44,442,337	1,431,857	45,874,194	居宅介護サービス給付費 1,201,480 介護給付費国庫負担金等返還金 224,071 介護給付費準備基金積立金 6,306
	後 期 高 齢 者 医 療 会 計	8,261,756	△ 151,360	8,110,396	後期高齢者医療広域連合納付金
	食 肉 セ ン タ ー 会 計	16,822		16,822	
	駐 車 場 事 業 会 計	503,842		503,842	
	母子父子寡婦福祉資金貸付会計	312,196		312,196	
	誠 之 奨 学 資 金 会 計	93,717		93,717	
	財 産 区 会 計	136,285		136,285	
	特別会計の計	98,419,283	4,112,676	102,531,959	4会計補正
○ 企 業 会 計	病 院 事 業 会 計	30,158,577		30,158,577	
	水 道 事 業 会 計	15,530,453	31,532	15,561,985	町上配水池改築事業
	工 業 用 水 道 事 業 会 計	5,185,212		5,185,212	
	下 水 道 事 業 会 計	27,487,164		27,487,164	債務負担行為の補正のみ
	集 落 排 水 事 業 会 計	418,024		418,024	
	企業会計の計	78,779,430	31,532	78,810,962	2会計補正
特別・企業会計の計		177,198,713	4,144,208	181,342,921	6会計補正

全会計総合計	385,102,326	16,176,539	401,278,865	7会計補正
--------	-------------	------------	-------------	-------

令和6年度補正予算(2次分)の概要

○ 補正予算額

(単位：千円)

区 分	補正前の予算額	補 正 予 算 額 (2 次 分)	補正後の予算額
一 般 会 計	207,903,613	12,032,331	219,935,944
特 別 会 計	98,419,283	4,112,676	102,531,959
企 業 会 計	78,779,430	31,532	78,810,962
全 会 計 合 計	385,102,326	16,176,539	401,278,865

※補正後の財政調整基金残高 20,155,107

・繰越明許費

一般会計 61件 10,934,513

特別会計 1件 817,893

・債務負担行為

一般会計 2件 3,430,344

企業会計 2件 3,588,000

○財政調整基金

令和5年度末 残高	令和6年度 積立額	令和6年度 取崩額	令和6年度末 残高(見込)
21,592,287	2,424,085	3,861,265	20,155,107

[積立]

当初予算 14,085
12月補正(1次分) 2,410,000
計 2,424,085

[取崩]

当初予算 1,000,000
6月補正 4,986,984
12月補正(2次分) 3,108,143
3月補正(2次分) △ 5,233,862
計 3,861,265

※金額は補正による差額を記載

《一般会計》

【国県補助事業】 **6,352,200**

1 原油価格・物価高騰対策 [1,913,176]

・ 定額減税に係る調整給付(不足額給付) 1,913,176

定額減税に係る調整給付の算定において、令和6年分所得税確定後、本来給付すべき額と当初調整給付額との間で不足が生じる者等に対し、追加給付するもの(財源:国10/10)

給付金 1,751,000千円 事務費 162,176千円

対象者 ①調整給付額に不足が生じる者
50,000人

②定額減税対象外であり、かつ低所得世帯向け給付の対象世帯にも該当しなかった者
10,000人

給付額 ①不足額を給付
②原則1人4万円を給付

(参考)
定額減税
1人4万円×(本人+扶養親族)
令和6年分所得税3万円、令和6年度分個人住民税1万円

2 国の補正予算に伴う前倒し [3,439,056]

・ 小中学校等建設費 2,208,900

外壁改修
小学校10校、中学校5校

校舎照明LED化改修
小学校21校、中学校11校、福山中学校・高等学校

給食調理場空調整備
小学校16校 ほか

(財源:国1/3)

・ 河川維持改良費(浸水対策) 630,000

谷地川
工事(財源:国1/3)

・ 卸売市場施設整備事業費補助 265,856

株式会社福山地方卸売市場が実施する市場再整備に係る経費を補助
関連棟建設ほか(財源:県1/2(実質国1/2))

・ 漁業集落環境整備費 65,000

(仮称) 鞆町平地区ふれあい広場整備
護岸整備(財源:県1/2(実質国1/2))

・ 戸籍住民基本台帳費(戸籍法等の改正に伴う振り仮名対応)	54,870
戸籍法・住基法の改正に伴うシステム改修等 (財源:国10/10)	
・ 交通安全施設整備費(国庫補助事業)	49,000
3路線(山手東手城幹線(南蔵王工区)ほか) 自転車通行空間整備工事(財源:国5.5/10)	
・ 幼稚園建設費	40,460
園舎整備 西幼稚園(外壁改修) (財源:国1/3)	
・ 道路新設改良費(国庫補助事業)	30,000
大門1号幹線 改良工事(財源:国5.5/10)	
・ 公園建設費(既設公園整備)	25,000
丸之内公園水泳場解体後の跡地に親水等をテーマにした公園を再整備 基盤整備工事ほか(財源:国1/2)	
・ 道路舗装費(国庫補助事業)	22,000
千田一文字幹線 舗装補修工事(財源:国1/2)	
・ 地籍調査事業費	21,140
境界確認、面積測量を行い、地籍図を作成 (財源:県7.5/10)	
・ 私立保育所等助成費(ICT化推進事業費補助)	18,600
私立保育施設へのスマート保育導入 45施設(財源:国8/9) ICT化推進経費を補助(上限:975ほか)	
・ 公園建設費(長寿命化改修)	5,250
福山市公園施設長寿命化計画に基づく遊具等の改修・更新 加茂中野第1公園など4公園(財源:国1/2)	
・ 妊娠・出産包括支援事業費	1,980
出産・子育て応援事業の制度改正に伴うシステム改修 (財源:国10/10)	
・ 漁場保全緊急対策事業費負担金	1,000
田島地区沿岸において、漁業者等が実施する藻場保全対策及び植食性魚類(アイゴ等)の対策に係る経費を負担 総事業費:3,333(国負担7/10、市負担3/10)	

3 その他

[999,968]

- ・ 認定こども園給付費 645,000
- ・ 私立保育所等委託料 137,700
- ・ 地域型保育給付費 103,400
- ・ 私立幼稚園給付費 36,400

人事院勧告に伴い公定価格が見込みを上回ったことへの対応
(財源:国60/100・1/2、県1/2・1/4・20/100)

- ・ 認定こども園施設整備事業費補助 44,840

国の補助交付基準額の引上げに伴う追加補助
2施設
(財源:国1/2、市1/4、事業者1/4)

- ・ 水産業強化支援事業費補助 20,000

漁船巻揚施設の改築経費を補助
田島漁業協同組合
補助額 事業費の4/10 (財源:県10/10(実質国10/10))

- ・ ひとり親家庭等医療対策費 8,000

医療機関の受診件数が見込みを上回ったことへの対応
当初 75,000件 → 見込 80,500件(+5,500件)
(財源:県1/2)

- ・ 街路事業費(受託事業) 4,000

県計画の変更による整理
山手赤坂線

- ・ 地域包括支援センターICT導入支援事業費補助 628

ICT機器導入経費を補助
3か所
(財源:国10/10)

【市単独事業】**2,520,237**

1 福山ネウボラの更なる強化

〔 500,012 〕

・ こども未来づくり基金積立金

500,012

財政調整基金からの積替え	500,000
児童福祉費寄附金	12

2 寄附金対応等

〔 48,046 〕

・ 世界バラ会議福山大会記念基金積立金

33,079

ばらのまち福山応援寄附金	26,930
総務管理費寄附金	5,022
基金運用収入	1,127

・ 鞆町歴史・文化のまちづくり基金積立金

25,210

県交付金(一口町方衆寄附)	34,186
基金運用収入	494
ばらのまち福山応援寄附金	△9,470

・ 市立保育所等運営費

10,000

市立保育所等の環境整備 積み木、電子ピアノ等の購入

・ 松永はきもの資料館管理運営基金積立金

2,293

博物館費寄附金	2,180
基金運用収入	113

・ (公財)ふくやま芸術文化財団補助

1,000

ふくやま書道美術館の事業(臨書展など)への活用

・ 図書等整備費

500

中央図書館 辞書・事典等の購入

・ 動物購入基金補助

84

募金箱への寄附 (積立後 令和6年度末現在高見込 15,979)

・ スポーツ振興基金積立金

81

社会体育費寄附金

・ 福山城築城400年記念基金積立金

△ 19,871

ばらのまち福山応援寄附金	△28,990
社会教育総務費寄附金	4,884
基金運用収入	4,235

- ・ 地域福祉基金積立金 △ 2,240

ばらのまち福山応援寄附金 △2,540 社会福祉費寄附金 300

- ・ 協働のまちづくり基金積立金 △ 2,090

ばらのまち福山応援寄附金

3 その他 〔 1,972,179 〕

- ・ 大規模事業基金積立金 1,500,000

大規模事業基金を財源に都市開発事業特別会計へ繰り出していた福山北産業団地第2期事業の必要資金の返還を受け、基金へ積み立てるもの

- ・ 特別会計繰出金 289,068

都市開発 △28,429 国保 189,609 介護 150,178 後期 △22,290
--

- ・ 福山地区消防組合負担金 113,121

市町負担金の増

- ・ 耕地施設改良費(県営事業負担金) 29,191

県計画の変更による整理 本谷池、西明池、三川4期地区

- ・ 市有財産管理費(急傾斜地崩壊対策) 12,525

県計画の変更による増 秋丸地区

- ・ 港湾改良費(県営事業負担金) 12,000

県計画の変更による整理 福山港、尾道糸崎港

- ・ 教育環境整備基金積立金 10,068

基金運用収入

- ・ 地域集会施設整備費補助 4,206

美鈴町内会など12団体(補助率1/4)

- ・ 街路事業費(県営事業負担金) 2,000

県計画の変更による整理 山手赤坂線、水呑鞆線

1 歳出の整理

〔△1,406,359〕

・ 予防接種費

△ 570,000

新型コロナウイルスワクチン接種件数の減
当初 81,000件 → 見込 33,231件(△47,769件)

・ 人件費(職員退職手当)

△ 200,000

退職者の減(早期退職者)ほか
当初 23人 → 見込 20人(△3人)

・ 児童手当

△ 167,000

受給対象児童数の減
当初 54,500人 → 見込 52,620人(△1,880人)

・ 児童扶養手当

△ 120,000

受給対象児童数の減
当初 6,180人 → 見込 5,686人(△494人)

・ 市立保育所等運営費

△ 79,784

会計年度任用職員(保育士・保育教諭業務)の減ほか
当初 209人 → 見込 187人(△22人)

・ 交流館整備費

△ 49,509

執行残の整理
手城、山野

・ 急傾斜地崩壊対策費(県補助事業)

△ 46,000

県計画の変更による減
東深津地区など6地区

・ 避難路沿道建築物耐震改修費補助

△ 42,842

執行残の整理

・ 市有財産管理費(エフピコRiM管理)

△ 42,000

執行残の整理

・ 市長選挙費

△ 22,700

執行残の整理

・ 市議会議員選挙費

△ 22,200

執行残の整理

- ・ 衆議院議員選挙費 △ 16,150

執行残の整理

- ・ 耕地施設改良費(県補助事業費) △ 15,000

県計画の変更による減
鹿熊池など7池

- ・ 漁業集落環境整備費 △ 676

県計画の変更による減
(仮称)鞆町平地区ふれあい広場

- ・ 予備費 △ 12,498

2 歳入の整理 〔歳入予算の補正〕

(主なもの)

- ・ 市税 (600,000)

現年課税分
法人市民税
当初 3,617,399 → 見込 4,017,399(+400,000)
市たばこ税
当初 3,085,828 → 見込 3,285,828(+200,000)

- ・ 地方交付税 (1,796,074)

普通交付税
12月補正後 22,273,517 → 24,069,591(+1,796,074)

- ・ (国)物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金 (9,603,485)

交付決定見込額の計上

- ・ (県)原油価格・物価高騰等対策事業費補助金 (43,553)

原油価格・物価高騰等の影響を受ける社会福祉事業者等を支援する市の事業に対する県補助金

- ・ 財政調整基金繰入金 (△5,233,862)

地方創生臨時交付金の補正計上分	△7,690,309
県補助金(物価高騰対応)の補正計上分	△43,553
減債基金への積替え分	2,000,000
こども未来づくり基金への積替え分	500,000

- ・ 都市開発事業特別会計繰入金 (199,974)

福山北産業団地第2期事業の必要資金として都市開発事業特別会計に繰り出していた資金を一般会計に返還するもの

3 市債の適正管理

[4,566,253]

・ 減債基金積立金

3,500,000

将来にわたる健全な財政運営に向け、市債の償還や適正な管理に必要な財源を確保
(積立後 令和6年度末現在高見込 13,392,788)

・ 繰上償還等

1,066,253

元金 1,277,253
繰上償還の実施等によるもの
(繰上償還実施による令和7年度以降の利子節減額 △57,146)
利子 △211,000
借入利率の減ほか
(当初 1.5%→見込 0.35%～1.6%)

《特別会計》

1 都市開発事業特別会計 [1,770,917]

- ・ 産業団地造成事業 1,955,534

一般会計繰出金(大規模事業基金への返還ほか)	1,699,974
公債費(繰上償還ほか)	255,560

- ・ 川南土地区画整理事業(国の補正予算に伴う前倒し) 60,000

神辺駅御幸線 (財源:国1/2、一部県1/2)

- ・ 水呑三新田土地区画整理事業 △ 225,446

事業費の減(損害賠償金)

- ・ 公債費 △ 14,000

利子 借入利率の減ほか (当初 1.5%→見込 0.5%~1.1%)
--

- ・ 都市開発基金積立金 △ 5,171

ばらのまち福山応援寄附金ほか (積立後 令和6年度末現在高見込 75,665)
--

2 国民健康保険特別会計 [1,061,262]

- ・ 財政調整基金積立金 998,948

繰越金等を基金に積み立てるもの (積立後 令和6年度末現在高見込 2,103,876)
--

- ・ 保険給付費等交付金返還金 62,314

令和5年度事業の精算に伴う保険給付費等交付金の返還

3 介護保険特別会計 [1,431,857]

- ・ 保険給付費 1,201,480

保険給付費の増によるもの
当初 41,042,809 →見込 42,244,289(+1,201,480)

- ・ 介護給付費国庫負担金等返還金 224,071

令和5年度事業の精算に伴う国庫負担金等の返還

- ・ 介護給付費準備基金積立金 6,306

令和5年度実質収支の一部を積み立てるもの
(積立後 令和6年度末現在高見込 1,302,671)

4 後期高齢者医療特別会計 [△151,360]

- ・ 保険料等納付金 △ 151,360

納付額の減(市町負担金の変更に伴うもの)

《企業会計》

1 水道事業会計 [31,532]

- ・ 町上配水池改築事業(国の補正予算に伴う前倒し) 31,532

町上配水池の更新・耐震化に係る設計業務委託
(財源:国1/4)

(繰越明許費)

一般会計 61件 計 10,934,513

区分	款	事業名	限度額
追加	総務費	7件 ・急傾斜地崩壊対策事業 ・戸籍システム改造等事業 ・(仮称)まちづくり支援拠点施設整備事業 ほか	214,375
	民生費	10件 ・定額減税補足給付金給付事業 ・価格高騰重点支援給付金給付事業 ・特別養護老人ホーム等施設建設費補助 ほか	2,760,041
	衛生費	4件 ・HPVワクチン接種事業 ・西部衛生センター設備整備事業 ・水道建設改良費出資金 ・上水道出資事業	171,564
	農林水産業費	8件 ・卸売市場施設整備事業 ・(仮称)鞆町平地区ふれあい広場整備事業 ・漁港整備事業 ・水産業強化支援事業費補助 ほか	562,107
	商工費	3件 ・鞆地区東西交通・交流拠点整備事業 ・産業団地整備調査事業 ・観光駐車場整備事業	42,399
	土木費	11件 ・河川改修事業 ・水路維持改良事業 ・港湾改良県営事業負担金 ・都市計画道路築造事業 ほか	1,648,773
	消防費	2件 ・非常備用自動車整備事業 ・防火水槽設置事業	60,060
	教育費	10件 ・(小・中)施設維持改良事業 ・大学施設整備事業 ・(社会体育)施設整備事業 ・(中高)校舎整備事業 ほか	2,776,163
	災害復旧費	3件 ・土木施設災害復旧事業 ・耕地施設災害復旧事業 ・林地災害復旧事業	173,631
変更	総務費	交流館整備事業	35,800
	農林水産業費	耕地施設改良事業	237,000
	土木費	道路橋りょう整備事業	2,252,600

※変更分の金額は、補正による差額を記載

都市開発事業特別会計 1件

事業名		限度額
追加	川南土地区画整理事業	817,893

(債務負担行為)

一般会計 2件 計 3,430,344

区分	款	事項	期間	限度額
追加	農林水産業費	卸売市場施設整備事業費補助 株式会社福山地方卸売市場が実施する市場再整備に係る経費を補助するもの	令和 8年度～ 令和11年度	3,423,284
変更	衛生費	中央斎場受変電設備借上 敷地内に設置してある受変電設備の更新 ・限度額 37,050 → 44,110(+7,060) ・期間 10年間→8年間	令和 7年度～ 令和14年度	7,060

※変更分の金額は、補正による差額を記載

下水道事業会計 2件 計 3,588,000

区分	事項	期間	限度額
追加	新浜ポンプ場外改築事業 インプレスライドの適用に伴い、工事費用を増額するもの	令和 7年度～ 令和11年度	1,540,000
変更	蔵王雨水幹線・蔵王ポンプ場整備事業 物価上昇等に伴う事業費の増額及びポンプ場の耐水化の推進に伴う事業期間の延長を行うもの ・限度額 6,490,000→8,538,000(+2,048,000) ・期間 1年間→3年間	令和 7年度～ 令和 9年度	2,048,000

※変更分の金額は、補正による差額を記載