令和元年度一般会計補正予算（第4号）等の概要

今回の一般会計補正予算（第4号）は、歳入歳出それぞれ396,557千円を減額しています。これにより補正後の令和元年度の予算総額は52,832,320千円となります。

今回の補正は、事業費の確定に伴う調整が主なものとなりますが、職員の自己都合退職予定者に支給する退職手当や生活保護費等の国庫支出金の返還金のほか、ふるさと納税による寄附金の増額が見込まれることから、謝礼品や手数料等の経費及びふるさとさいき応援基金への積立金等について増額計上しています。また、国の補正予算に伴い「産地パワーアップ事業」及び「港湾改修事業負担金」について新たに予算計上しています。一方で、企業立地助成金、港湾改修事業負担金（通常予算分）や市営住宅に係るストック総合改善事業等について減額計上しています。

歳入については、ふるさとさいき応援寄附金について増額計上したほか、各事業に係る国庫支出金、県支出金、地方債等について必要な補正を行うとともに、財政調整基金繰入金で財源調整を行っています。

このほか、繰越明許費及び債務負担行為についても所要の補正を行っています。

特別会計については、国民健康保険特別会計ほか10会計について、企業会計については、水道事業会計及び公共下水道事業会計について補正予算を計上しています。

【一般会計】 一般会計の主な歳出の内容は、次のとおりです。

1 総務管理費職員給与管理事業費（総務課）	51,497千円
自己都合退職予定者に支給する退職手当（4名分）の増額計上等	
2 人事管理事業費（総務課）	△25,812千円
任用職員数の減等による臨時職員に係る賃金及び共済費等の減額計上	
3 本匠振興局庁舎建設事業（管財課）	△33,217千円
新庁舎の配置計画及び切土・盛土で発生する土量バランスや経費の検討に時間を要したことにより、本年度予定していた事業を令和2年度に実施することとなったため、事業費を減額計上	
4 ふるさとさいき応援寄附金事業（ブランド推進課）	43,963千円
寄附金額の増加が見込まれるため、それに伴う謝礼品やふるさと納税サイトの掲載料等に要する経費を増額計上	
5 ふるさとさいき応援基金積立金（ブランド推進課）	170,025千円
寄附金額及び基金利子の増加が見込まれるため、積立額を増額計上	
6 障害福祉サービス費等給付事業（障がい福祉課）	44,000千円
障がい者及び障がい児が自立した社会生活を営むことができるよう支援する介護給付、訓練等給付等の障害福祉サービスの提供について、その給付量が当初の想定を上回ったため所要の経費を増額計上（国 1/2、県 1/4、市 1/4）	

7 介護基盤緊急整備事業（高齢者福祉課）	△40,801千円
民間事業者が実施する介護施設の開設等に対し補助金を交付する事業の決算見込みに伴う減額計上（県 10/10）	
8 児童手当支給事業（こども福祉課）	△29,690千円
決算見込みに伴う減額補正 （1人につき3歳未満15,000円、3歳以上小学校修了前10,000円（第3子以降は15,000円）、中学生10,000円を支給。ただし、所得制限限度額超の場合は5,000円）	
9 私立保育所等運営事業（こども福祉課）	16,536千円
公定価格（特定教育・保育等に要する費用の額）の改定に伴う給付費の増額計上 （国 1/2、県 1/4、市 1/4）	
10 生活保護一般管理事業（社会福祉課）	119,048千円
平成30年度国庫支出金の確定に伴う返還金を計上	
11 地域医療推進施設整備事業（健康増進課）	△31,000千円
旧佐伯豊南高校跡地への佐伯准看護学院の移転に係る施設等整備事業費の決算見込みに伴い、工事費及び電柱等移転補償費を減額計上	
12 産地パワーアップ事業（国の1号補正）（農林課）【新規】	158,654千円
平場、中山間地域など地域の営業戦略として定めた「産地パワーアップ計画」に基づき、意欲ある農業者等が高収益な作物・栽培体系への転換を図るための取組を支援する事業 （国 1/2、県 1/8、市 1/8、事業主体 1/4） いちごハウス・キクハウス及び付帯設備等の整備、キク栽培施設LED電照導入、キク選花施設拡大及び機械・設備導入等に要する経費を助成	
13 農業競争力強化農地整備事業（細田地区）（農林水産工務課）	8,750千円
細田地区の県営ほ場整備実施地区における生産基盤の整備（測量設計、区画整理）に係る事業費の確定に伴う負担金の増額計上（国 55%、県 27.5%、市 10%、地元 7.5%）	
14 鶴見地区水産物供給基盤機能保全事業（農林水産工務課）	5,990千円
事業の進捗を図るため、本年度完了する上浦地区（浅海井漁港）水産物供給基盤機能保全事業の精算に伴う執行残を、事業間の調整により工事費に増額計上 ・吹浦漁港の保全工事（防食工）（国 5/10、県 2/10、市 3/10）	
15 企業立地助成金事業（商工振興課）	△201,299千円
助成金確定額分の再算定に伴い、実際の操業開始日が事業所指定申請時より遅れたため予算執行年度が翌年度に先送りになった等の理由により、本年度分の助成金を減額計上 ・ぶんご銘醸㈱ △59,996千円 ・神崎鉄工㈱ △47,444千円 ・三菱商事ライフサイエンス㈱ △36,127千円 など	
16 道路新設改良交付金事業（建設課）	△25,154千円
社会資本整備総合交付金（国費）の確定に伴う事業費の減額計上	

17 港湾改修事業負担金（建設課）	△120,150千円
県の事業費確定に伴う負担金の減額計上 負担率（県施行：1/6、1/10 国直轄：1.25/10）	
18 港湾改修事業負担金（国の1号補正）（建設課）【新規】	8,500千円
県施行の港湾改修事業に係る負担金を計上 鶴谷地区（事業費）51,000千円×（負担率）1/6 = 8,500千円	
19 スtock総合改善事業費（建築住宅課）	△62,495千円
社会資本整備総合交付金（国費）の確定に伴う事業費の減額計上 （国 1/2、市 1/2）	
20 小学校トイレ改修事業費（教育総務課）	47,556千円
学校施設環境改善交付金（国費）の内示に伴い、佐伯小学校のトイレ改修工事に要する経費を増額計上（国 1/3、市 2/3）	
21 市債定時償還元金（財政課）	△75,614千円
元金償還額の確定による減額補正	
22 市債繰上償還元金（財政課）	5,415千円
平成30年度購入の消防団積載車の廃車に伴う繰上償還に要する費用を計上	

【特別会計】 特別会計の主な内容は、次のとおりです。

1 国民健康保険特別会計（事業勘定）（保険年金課）	75,801千円
平成30年度国県支出金（普通交付金、特別交付金）等の確定に伴う返還金を計上	
2 国民健康保険特別会計（直診勘定）（保険年金課）	0千円
大入島診療所患者輸送業務に係る債務負担行為のみ計上	
3 後期高齢者医療特別会計（保険年金課）	△10,878千円
低所得者等の保険料軽減分を補てんするための保険基盤安定負担金の確定に伴う減額	
4 介護保険特別会計（高齢者福祉課）	148,081千円
決算見込みによる歳入歳出予算の調整（消費税の増税及び介護職員等特定処遇改善加算の創設に伴う保険給付費の増額等）	
5 介護予防支援事業特別会計（高齢者福祉課）	△1,000千円
決算見込みによる歳入歳出予算の調整（介護予防支援員に係る臨時職員賃金の減額）	
6 情報ネットワーク施設事業特別会計（情報推進課）	△204,466千円
決算見込みによる歳入歳出予算の調整 （佐伯市SCN・本匠エリア光化整備工事業費確定に伴う減額）	
7 大島航路事業特別会計（地域振興課）	500千円
決算見込みによる歳入歳出予算の調整（燃料価格の高騰による増額）	

8	特定環境保全公共下水道事業特別会計（営業課）	△10,098千円
	決算見込みによる歳入歳出予算の調整 （消費税及び地方消費税、上浦維持管理費及び蒲江維持管理費の減額等）	
9	農業集落排水事業特別会計（営業課）	△18,942千円
	決算見込みによる歳入歳出予算の調整（建設改良費の減額）	
10	漁業集落排水事業特別会計（営業課）	△3,571千円
	決算見込みによる歳入歳出予算の調整（建設改良費及び維持管理費の減額）	
11	小規模集合排水処理事業特別会計（営業課）	0千円
	小規模集合排水処理施設維持管理業務に係る債務負担行為のみ計上	
12	生活排水処理事業特別会計（営業課）	0千円
	市町村設置型浄化槽保守点検・清掃業務に係る債務負担行為のみ計上	

【企業会計】 企業会計の主な内容は、次のとおりです。

1	水道事業会計（営業課）	25,000千円
	決算見込みによる消費税及び地方消費税の納税額の増額計上	
2	公共下水道事業会計（営業課）	△97,262千円
	決算見込みによる建設改良費等の調整	

令和元年度一般会計補正予算(第4号)等の主要内容

【歳出】

【歳入】

(単位:千円)

番号	事業名(事業内容)	担当課	補正額
1	総務管理費職員給与管理事業費	総務課	51,497
2	人事管理事業費	総務課	△ 25,812
3	本匠振興局庁舎建設事業	管財課	△ 33,217
4	ふるさとさいき応援寄附金事業	ブランド推進課	43,963
5	ふるさとさいき応援基金積立金	ブランド推進課	170,025
6	障害福祉サービス費等給付事業	障がい福祉課	44,000
7	介護基盤緊急整備事業	高齢者福祉課	△ 40,801
8	児童手当支給事業	こども福祉課	△ 29,690
9	私立保育所等運営事業	こども福祉課	16,536
10	生活保護一般管理事業	社会福祉課	119,048
11	地域医療推進施設整備事業	健康増進課	△ 31,000
12	産地パワーアップ事業(国の1号補正)	農林課	158,654
13	農業競争力強化農地整備事業(細田地区)	農林水産工務課	8,750
14	鶴見地区水産物供給基盤機能保全事業	農林水産工務課	5,990
15	企業立地助成金事業	商工振興課	△ 201,299
16	道路新設改良交付金事業	建設課	△ 25,154
17	港湾改修事業負担金	建設課	△ 120,150
18	港湾改修事業負担金(国の1号補正)	建設課	8,500
19	ストック総合改善事業費	建築住宅課	△ 62,495
20	小学校トイレ改修事業費	教育総務課	47,556
21	市債定時償還元金	財政課	△ 75,614
22	市債繰上償還元金	財政課	5,415
その他事業			△ 431,259
合 計 額			△ 396,557

番号	款	補正額
1	市税	△ 41,200
2	分担金及び負担金	4,178
3	使用料及び手数料	△ 9,331
4	国庫支出金	△ 132,065
5	県支出金	70,204
6	財産収入	6,743
7	寄附金	171,210
8	繰入金	△ 199,666
9	諸収入	60,970
10	市債	△ 327,600
合 計 額		△ 396,557

◎特別会計予算額

会計名	補正額	補正後
国民健康保険特別会計(事業勘定)	75,801	10,180,457
国民健康保険特別会計(直診勘定)	0	167,374
後期高齢者医療特別会計	△ 10,878	1,043,772
介護保険特別会計	148,081	8,943,446
介護予防支援事業特別会計	△ 1,000	60,152
情報ネットワーク施設事業特別会計	△ 204,466	783,232
大島航路事業特別会計	500	73,057
特定環境保全公共下水道事業特別会計	△ 10,098	388,092
農業集落排水事業特別会計	△ 18,942	522,363
漁業集落排水事業特別会計	△ 3,571	421,625
小規模集合排水処理事業特別会計	0	8,386
生活排水処理事業特別会計	0	61,204

◎一般会計予算額

当初予算	51,606,000
補正第1号(6月)	172,070
補正第2号(9月)	697,828
補正第3号(12月)	752,979
補正第4号(3月)	△ 396,557
補 正 後 予 算 額	52,832,320

◎企業会計

会計名	補正額	補正後
水道事業会計	25,000	2,887,129
公共下水道事業会計	△ 97,262	2,394,739

令和元年度一般会計補正予算(第4号)の主な内容の財源内訳

(単位:千円)

番号	事業名 (事業内容)	担当課	補正額	財源内訳			
				国県支出金	地方債	その他	一般財源
1	総務管理費職員給与管理事業費	総務課	51,497		△ 1,500	866	52,131
2	人事管理事業費	総務課	△ 25,812				△ 25,812
3	本匠振興局庁舎建設事業	管財課	△ 33,217		△ 33,800		583
4	ふるさとさいき応援寄附金事業	ブランド推進課	43,963				43,963
5	ふるさとさいき応援基金積立金	ブランド推進課	170,025			170,024	1
6	障害福祉サービス費等給付事業	障がい福祉課	44,000	33,000			11,000
7	介護基盤緊急整備事業	高齢者福祉課	△ 40,801	△ 40,801			0
8	児童手当支給事業	こども福祉課	△ 29,690	△ 27,661			△ 2,029
9	私立保育所等運営事業	こども福祉課	16,536	10,559			5,977
10	生活保護一般管理事業	社会福祉課	119,048				119,048
11	地域医療推進施設整備事業	健康増進課	△ 31,000		△ 29,500	△ 1,200	△ 300
12	産地パワーアップ事業(国の1号補正)	農林課	158,654	132,203			26,451
13	農業競争力強化農地整備事業(細田地区)	農林水産工務課	8,750		5,000	3,750	0
14	鶴見地区水産物供給基盤機能保全事業	農林水産工務課	5,990	4,198	1,800		△ 8
15	企業立地助成金事業	商工振興課	△ 201,299				△ 201,299
16	道路新設改良交付金事業	建設課	△ 25,154	△ 23,126	△ 18,800		16,772
17	港湾改修事業負担金	建設課	△ 120,150		△ 116,800		△ 3,350
18	港湾改修事業負担金(国の1号補正)	建設課	8,500		8,500		0
19	ストック総合改善事業費	建築住宅課	△ 62,495	△ 30,311			△ 32,184
20	小学校トイレ改修事業費	教育総務課	47,556	16,047	30,500		1,009
21	市債定時償還元金	財政課	△ 75,614				△ 75,614
22	市債繰上償還元金	財政課	5,415			5,415	0
その他事業			△ 431,259	△ 147,993	△ 177,800	99,239	△ 204,705
合 計 額			△ 396,557	△ 73,885	△ 332,400	278,094	△ 268,366

財政調整基金等の状況：令和元年度一般会計補正予算(第4号)

(単位:千円)

基金名称	平成30年度末	区分	令和元年度 当初	令和元年度 1号補正 (6月)	令和元年度 2号補正 (9月)	令和元年度 3号補正 (12月)	令和元年度 4号補正 (3月)	令和元年度中 積立・取崩額	補正後 現在高
財政調整基金	6,304,150	積立額	3,196		371,000		285	374,481	5,789,129
		取崩額	1,691,383	16,199	△ 848,865	275,052	△ 244,267	889,502	
		増減	△ 1,688,187	△ 16,199	1,219,865	△ 275,052	244,552	△ 515,021	
減債基金	5,927,052	積立額	7,046				△ 231	6,815	4,433,867
		取崩額	1,500,000					1,500,000	
		増減	△ 1,492,954				△ 231	△ 1,493,185	
合計	12,231,202	増減	△ 3,181,141	△ 16,199	1,219,865	△ 275,052	244,321	△ 2,008,206	10,222,996