

補正予算のポイント

令和5年12月
高松市財政課



I. 令和5年度12月補正予算の特色（一般会計）

（1）政策課題に対応するための事業の実施（約1.5億円）

- ・たかまつ創生総合戦略推進費
- ・保育所等運営事務費
- ・小・中学校バリアフリー化等施設整備事業費
- ・東京事務所設置準備費
- ・高松市就学等支援基金積立金
- ・小・中学校体育館空調設備設置事業費 など

（2）当初予算編成後における情勢変化等への適切な対応（約18.4億円）

- ・市税過年度分還付金及び加算金等
- ・住民基本台帳事務費
- ・子育て支援対策推進費
- ・子育て世帯生活支援特別給付金
- ・県営土地改良事業地元負担金等
- ・単独県費補助土地改良事業補助金
- ・校舎等整備費
- ・職員退職手当基金積立金
- ・地域密着型サービス施設等整備事業費補助金
- ・子ども医療費助成費
- ・生活保護扶助費
- ・団体営土地改良事業補助金
- ・丸亀町商店街再開発事業費
- ・市債利子 など

（3）給与費の補正

- ・給与改定、時間外勤務手当の増などに伴い、補正を行うもの（一覧16ページ）

（4）債務負担行為の設定

- ・ゼロ市債、指定管理業務委託料などの債務負担行為の設定（一覧17～19ページ）

Ⅱ. 12月補正の規模

※以下、四捨五入の関係上、各表間の計数、増減率が合わない場合がある。

一般会計補正額は、当初予算編成後における情勢変化等へ適切に対応を行うための事業費の増減により、合わせて約23.7億円の増額補正

区分		補正前	補正額	補正後	(百万円・%)	(百万円)
					当初予算比	債務負担行為 (追加・変更)
一般会計 (A)		175,726	2,369	178,095	105.4	6,692
特別会計 (B)		116,900	2,983	119,883	102.6	
企業 会計 (C)	病院事業	12,266	▲19	12,247	99.8	115
	下水道事業	21,098	101	21,200	100.7	
全会計 (A+B+C)		325,990	5,434	331,424	103.9	6,807

Ⅲ. プライマリーバランスの状況（一般会計）

・公債費と市債借入額との差は、12月補正後で約3億円の赤字。9月補正後からは約3億円の悪化。

※プライマリーバランス＝公債費－市債借入額

(百万円・%)

区分		12月補正後 A	9月補正後 B	増減額 A - B	増減率(A - B) / B
公債費	①	15,902	15,808	94	0.6
市債借入額	②	16,199	15,848	351	2.2
① - ②		▲297	▲40	▲257	-

(参考) プライマリーバランス(横浜方式) = 公債費のうち元金償還額 - 市債借入額

プライマリーバランス (横浜方式)	▲904	▲552	▲351	-
----------------------	------	------	------	---

IV. 12月補正の主な内容

(1) 政策課題に対応するための事業の実施

シティプロモーション推進費

【政策課】

債務負担行為

R6

9,680千円

本市の認知度向上とシビックプライドの醸成を図るため、シティプロモーションの実行計画となるビジョンの策定を行います。



たかまつ創生総合戦略推進費

【政策課】

補正額

2,200千円

財源

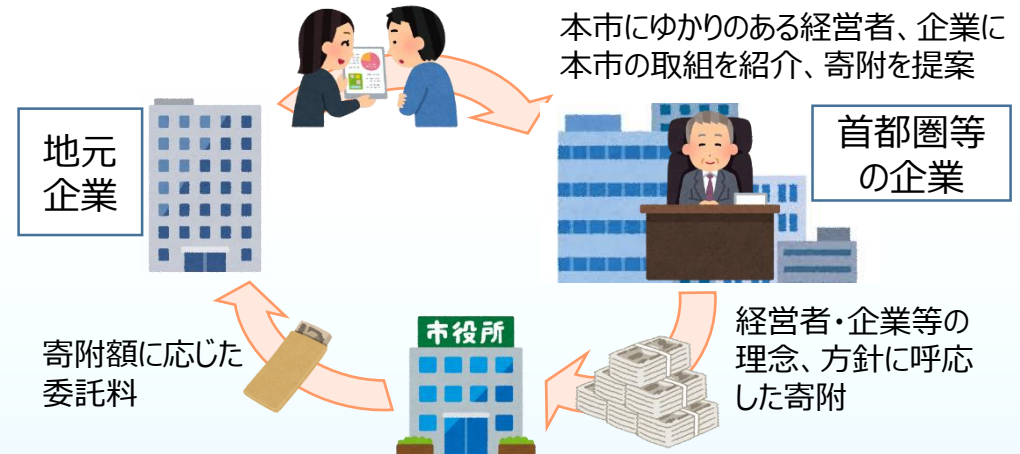
一財

2,200千円

企業版ふるさと納税について、地元企業が有するネットワークを活用し、首都圏等において本市にゆかりのある企業を対象に、寄附を働きかける取組を行います。

(歳入)

企業版ふるさと たかまつ応援寄附金	補正額
	20,000千円



東京事務所設置準備費

【政策課】

補正額	財源	
1,354千円	一財	1,354千円
債務負担行為		
R6		13,121千円

令和6年度から東京都内のコワーキングスペースに本市独自の東京事務所を設置する準備を進めます。

また、国の地域活性化起業人制度を活用し、企業人材を受け入れ、積極的に官民連携やシティプロモーションに取り組みます。



保育所等運営事務費

【こども保育教育課】

補正額	財源	
8,618千円	一財	8,618千円

3歳以上の園児の主食が、家庭から持参対応となっている市立保育所について、保護者負担を軽減するため、主食と副食を提供する完全給食の実施に向けた、調理環境の整備を進めます。



高松市就学等支援基金積立金 【学校教育課】

補正額	財源	
115,000千円	他	115,000千円

経済的理由で就学が困難な生徒への奨学金としていただいた寄附金を活用し、給付型の入学準備助成制度を新設するため、新たに創設する「高松市就学等支援基金」へ積み立てます。



小学校バリアフリー化等施設整備事業費 中学校バリアフリー化等施設整備事業費 【教育局総務課 学校施設整備室】

補正額	財源	
14,895千円	市債	14,800千円
	一財	95千円
債務負担行為		
R6	34,755千円	

車椅子利用など要配慮児童・生徒が、学校施設を安全に利用できるよう、小・中学校へのエレベーターの設置に向けた、実施設計を行います。

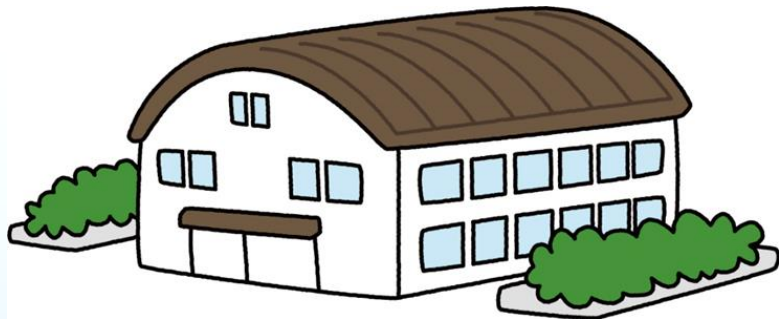
エレベーター設置実施設計（小学校：3校 中学校：2校）



小学校体育館空調設備設置事業費
中学校体育館空調設備設置事業費
【教育局総務課 学校施設整備室】

補正額		財源	
5,730千円	一財	5,730千円	
債務負担行為			
R6		13,370千円	

小・中学校の体育館に、空調設備を設置するに当たり、体育館の現状に応じた、最適な整備計画を策定するために、空調設備設置調査を行います。



(2) 当初予算編成後における情勢変化等への適切な対応

市税過年度分還付金及び加算金等 **【納税課】**

補正額	財源	
55,000千円	一財	55,000千円

令和4年度までに受け入れた市税等のうち、令和5年度に精算した額及び加算金等を返還します。

過年度収入精算返還金
(国民健康保険事業特別会計)
【国保・高齢者医療課】

補正額	財源	
8,687千円	一財	8,687千円

令和4年度に受け入れた国・県支出金のうち、令和5年度に精算した額を返還します。

一般被保険者保険料過年度分還付金及び加算金等
(国民健康保険事業特別会計)
【国保・高齢者医療課】

補正額	財源	
48,000千円	一財	48,000千円

保険の資格が重複している世帯に対する資格喪失処理の取扱いが、国から示されたことなどにより、国保の資格を遡及して喪失する世帯の増加が見込まれるため、保険料の過年度還付金等を補正します。

職員退職手当基金積立金

【人事課】

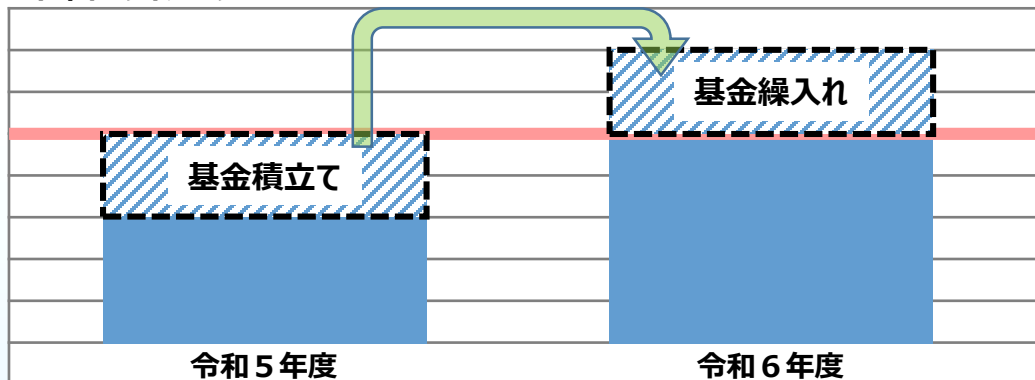
補正額	財源	
200,000千円	一財	200,000千円

職員の段階的な定年引上げにより、退職手当の支給額が年度間で大幅に増減することが見込まれるため、基金を創設し、財政負担の平準化を図ります。

- 原則定年が65歳に段階的に引き上げられます。

	令和4年度	令和5年度 ～6年度	令和7年度 ～8年度	令和9年度 ～10年度	令和11年度 ～12年度	令和13年度～ 【完成形】
定年	60歳	61歳	62歳	63歳	64歳	65歳

・平準化のイメージ



住民基本台帳事務費

【市民課】

補正額	財源	
24,556千円	国	16,746千円
	一財	7,810千円

住民票等に氏名の振り仮名を記載し、マイナンバーカードへの氏名のローマ字表記等に対応するため、住民記録システム等の改修を実施します。



地域密着型サービス施設等整備事業費補助金
【介護保険課】

補正額	財源
4,417千円	国 4,417千円

国の補助金を活用し、施設の改修に要する経費を補助します。

補助対象事業	認知症高齢者グループホーム等防災改修等支援事業 (大規模修繕等)
対象施設	認知症対応型共同生活介護 (1施設)



子育て支援対策推進費 【子育て支援課】

補正額	財源
▲6,100千円	一財 ▲6,100千円
債務負担行為	
R6	10,100千円

第3期子ども・子育て支援推進計画について、当初予定していた策定業務の仕様とスケジュールを見直し、令和6年度末に向けた策定を進めます。



子ども医療費助成費

【こども家庭課】

補正額	財源	
358,205千円	県	99,641千円
	一財	258,564千円

受診率の増加などにより、子ども医療費助成費が、当初の予定を上回る見込みとなったため、補正します。

生活保護扶助費

【生活福祉課】

補正額	財源	
584,000千円	国	438,000千円
	一財	146,000千円

扶助世帯数の増加及び生活扶助基準の改定に伴い、生活扶助費等が当初の予定を上回る見込みとなったため、補正します。

子育て世帯生活支援特別給付金

【こども家庭課】

補正額	財源	
80,007千円	国	80,007千円

「令和5年度子育て世帯生活支援特別給付金」について、支給対象者数が当初の予定を上回る見込みとなったため、事業実施に要する経費を補正します。



県営土地改良事業地元負担金等 【土地改良課】

補正額	財源	
10,500千円	一財	10,500千円

香川県が、本市中山間地域（塩江及び植田地区）において農業農村総合整備事業を実施するために行う予定地区調査に対して負担金を支出します。

**団体営土地改良事業補助金
単独県費補助土地改良事業補助金** 【土地改良課】

補正額	財源	
317,752千円	市債	279,100千円
	一財	38,652千円

土地改良区が実施する土地改良事業に対して、地元負担金の一部を補助します。

丸亀町商店街再開発事業費 【都市計画課】

補正額	財源	
44,796千円	国	22,398千円
	県	11,199千円
	市債	10,000千円
	一財	1,199千円

大工町・磨屋町地区第一種市街地再開発事業における建設工事の円滑な推進を図るため、建設工事費の高騰分に対する補助金を交付します。



磨屋町外観イメージ

校舎等整備費 【教育局総務課 学校施設整備室】

補正額		財源	
47,525千円	市債	47,400千円	
	一財	125千円	
債務負担行為			
R6		74,753千円	

学校施設長寿命化計画に基づき、小・中学校の老朽化した受水槽の改修工事を行います。

受水槽改修工事（小学校：2校 中学校：1校）



市債利子 【財政課】

補正額		財源	
93,951千円	一財	93,951千円	

市債利子（卸売市場事業特別会計） 【市場管理課】

補正額		財源	
64千円	一財	64千円	

借入利率の上昇などにより市債利子が当初の予定を上回る見込みとなったため、補正します。

**介護保険運営事務費
介護サービス事業者指定等事務費
介護認定審査費**

（介護保険事業特別会計） 【介護保険課】

補正額		財源	
39,242千円	国	6,800千円	
	繰入金	32,442千円	

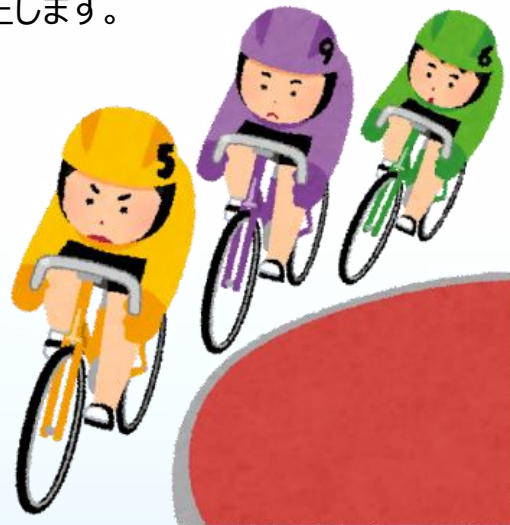
令和6年4月からの介護保険制度改正に伴い、システムの改修を行います。

選手賞金及び賞品費
場外車券売場借上費等
全国競輪施行者協議会分担金
払戻金等
公益財団法人 J K A 交付金
(競輪事業特別会計)

【競輪場事業課】

補正額	財源	
2,885,000千円	他	2,885,000千円

車券発売収入の増加等に伴い、開催関連経費が当初の予定を上回る見込みとなったため、補正します。



収益的収入及び支出（病院事業会計）
【みんなの病院事務局総務課】

科目		補正額
収入	一般会計負担金	▲9,500千円
支出	その他特別損失	▲19,000千円

旧施設解体等事業費（病院事業会計）
【みんなの病院事務局総務課】

債務負担行為	
R6～R7	115,000千円

旧市民病院の解体に向けて、当初予定していた残置物処理の仕様とスケジュールを見直して、実施します。
 また、土壌汚染対策法に基づき、土壌汚染状況調査を実施します。

収益的収入及び支出（下水道事業会計）
【下水道施設課】

物価高騰等に伴い、処理場費が当初の予定を上回る見込みとなったため、補正します。

科目		補正額
支出	処理場費	101,492千円



香東川浄化センター

(3) 給与費の補正

人事院勧告に準じた職員給与費等の改定などに伴い、補正を行うもの

《単位：千円》

会 計	事 項 名			共 済 費	合 計
	給 料 等	手 当	計		
一般会計	177,767	197,665	375,432	8,203	383,635
特別会計	1,527	0	1,527	0	1,527
企業会計 小計	0	0	0	0	0
病院事業会計	0	0	0	0	0
下水道事業会計	0	0	0	0	0
合 計	179,294	197,665	376,959	8,203	385,162

【主な内容】

(一般会計)

新陳代謝による増、育児休業による減、給与改定に伴う増、時間外勤務手当等の増 など

(特別会計)

給与改定に伴う増 など

(4) 債務負担行為の設定

1 ゼロ市債に係る債務負担行為

《単位：千円》

所管	事項名	期間	事業費
道路管理課、南部土木センター	道路維持費	令和6年度	241,000
	道路清掃費	令和6年度	30,200
	照明灯管理費	令和6年度	4,000
	交通安全施設整備事業費	令和6年度	7,800
道路管理課	道路舗装整備事業費	令和6年度	40,000
南部土木センター	道路新設改良事業費	令和6年度	12,000
公園緑地課	公園・街路樹管理費	令和6年度	38,000

2 契約に準備期間を要することに伴う債務負担行為

○契約に準備期間を要することから、追加するもの

《単位：千円》

所管	事項名	期間	事業費
市民課	建物清掃業務委託料	令和6年度	6,464
総務調査課	議会広報費	令和6年度	9,479
広聴広報課	広報高松等発行費	令和6年度	114,877
	ホームページ等管理運営費	令和6年度	3,011
資産税課	固定資産税等課税費	令和6年度から10年度	7,310
障がい福祉課	障害者（児）紙おむつ給付費	令和6年度	21,599
長寿福祉課	寝たきり老人等紙おむつ給付費	令和6年度	108,204
こども保育教育課	入所児童等給食費	令和6年度	32,573
こども保育教育課	保育所等運営事務費	令和6年度	1,244
消防局総務課	消防活動費	令和6年度	421,642
	三木町消防業務受託事業費	令和6年度	46,965
	綾川町消防業務受託事業費	令和6年度	48,479
総合教育センター	教育ICT整備・活用推進費	令和6年度	57,242
学校教育課	遠距離児童等通学費	令和6年度	3,964

3 指定管理業務委託料に係る債務負担行為

○指定管理者の新たな指定及び更新に伴い、追加及び変更するもの

《単位：千円》

所管	事項名（施設）	期間	事業費
保健医療政策課	ほっとぴあん運営費	令和6年度から8年度	60,510
農林水産課	農村公園等施設費	令和6年度から10年度	32,705
	香南アグリーム管理運営費	令和6年度から10年度	76,225
観光交流課	塩江湯愛の郷センター等管理運営費	令和6年度から7年度	8,293
	香南楽湯管理運営費	令和6年度から7年度	51,308
公園緑地課	公園管理費	令和6年度から10年度	407,850
市営住宅課	市営住宅維持管理費	令和6年度から10年度	1,135,576
スポーツ振興課	体育施設管理運営費	令和6年度から10年度	3,507,509

4 情勢の変化等に伴う債務負担行為

○情勢の変化等に伴い、変更するもの

《単位：千円》

所管	事項名	期間	事業費
下水道施設課【下水道事業会計】	日新ポンプ場建設工事	令和6年度から11年度	0

※期間のみの変更