

令和5年度

補正予算の概要

(12月補正)

鹿角市

## 令和5年度 補正予算の概要（12月補正）

### 1 一般会計

補正予算（第8号）は、寄附見込額の増加に伴うふるさと鹿角応援寄附推進事業に係る経費や除雪委託料を追加したほか、人件費の補正と実績見込みによる事業費の調整を中心に編成しました。

その結果、補正額は8億8,899万8千円の増額となり、補正後の総額は、206億8,652万4千円となりました。

予算規模は前年度同期（12月補正後）と比較すると1億4,741万7千円、0.7%の減となり、一般財源対比では2億4,217万4千円、1.7%の減となりました。

補正財源は、事業に関連する国・県支出金のほか、前年度繰越金等を充当しました。

補正予算の主な内容は、別紙「主要な事業」のとおりですが、物件費については、ふるさと鹿角応援寄附推進事業に係るふるさと産品取扱業務委託料等5,158万6千円のほか、こども計画策定業務委託料1,000万円などを追加補正しました。

維持補修費については、道路除雪委託料2億円などを追加補正しました。

補助費等については、農地集積協力金1,406万8千円や鳥獣被害防止総合対策交付金902万7千円のほか、生活保護費負担金返還金をはじめとする国県への補助費等返還金1億2,152万円などを追加補正しました。

普通建設事業費については、河川整備工事費704万円などを追加補正しました。

そのほか、積立金については、前年度繰越金の確定による財政調整基金積立金2億7,900万円などを計上しました。

## 2 特別会計・企業会計

### (1) 国民健康保険事業特別会計補正予算（第1号）

人件費の調整及び特別調整交付金返還金等を追加補正し、補正後の総額は、31億5,301万1千円となりました。

### (2) 後期高齢者医療特別会計補正予算（第1号）

人件費の調整及び保険料還付金を追加補正し、補正後の総額は、4億5,693万円となりました。

### (3) 介護保険事業特別会計補正予算（第1号）

人件費の調整及び介護給付費負担金返還金等を追加補正し、補正後の総額は、51億7,922万円となりました。

### (4) 上水道事業会計補正予算（第1号）

人件費の調整により、補正後の総額は、収益的支出が6億6,389万2千円、資本的支出が4億1,779万9千円となりました。

### (5) 下水道事業会計補正予算（第1号）

人件費の調整のほか、資本的支出で企業債償還元金を追加補正し、補正後の総額は、収益的支出が8億8,072万3千円、資本的支出が7億5,690万2千円となりました。

[12月補正]

1. 一般会計・特別会計・企業会計の予算規模の内訳

(単位：千円)

| 区 分      | 現計予算額<br>A | 補正予算額<br>B | 補正後予算額<br>C | 4年度<br>同期予算額<br>(12月補正後)<br>D | 比 較      |       |
|----------|------------|------------|-------------|-------------------------------|----------|-------|
|          |            |            |             |                               | E (C-D)  | 増減率 % |
| 一 般 会 計  | 19,797,526 | 888,998    | 20,686,524  | 20,833,941                    | -147,417 | -0.7  |
| うち一般財源   | 12,966,488 | 703,307    | 13,669,795  | 13,911,969                    | -242,174 | -1.7  |
| 特 別 会 計  | 8,636,635  | 152,526    | 8,789,161   | 8,911,420                     | -122,259 | -1.4  |
| 国民健康保険事業 | 3,151,463  | 1,548      | 3,153,011   | 3,406,925                     | -253,914 | -7.5  |
| 後期高齢者医療  | 455,543    | 1,387      | 456,930     | 448,771                       | 8,159    | 1.8   |
| 介護保険事業   | 5,029,629  | 149,591    | 5,179,220   | 5,055,724                     | 123,496  | 2.4   |
| 上水道事業会計  |            |            |             |                               |          |       |
| 収益的収入    | 625,847    |            | 625,847     | 636,553                       | -10,706  | -1.7  |
| 収益的支出    | 668,067    | -4,175     | 663,892     | 638,163                       | 25,729   | 4.0   |
| 資本的収入    | 170,260    |            | 170,260     | 148,189                       | 22,071   | 14.9  |
| 資本的支出    | 417,610    | 189        | 417,799     | 418,551                       | -752     | -0.2  |
| 下水道事業会計  |            |            |             |                               |          |       |
| 収益的収入    | 886,469    | -5,746     | 880,723     | 880,944                       | -221     | 0.0   |
| 収益的支出    | 886,469    | -5,746     | 880,723     | 880,944                       | -221     | 0.0   |
| 資本的収入    | 509,180    | 3,962      | 513,142     | 408,685                       | 104,457  | 25.6  |
| 資本的支出    | 752,938    | 3,962      | 756,900     | 667,646                       | 89,254   | 13.4  |

[12月補正]

2. 一般会計：歳入

(単位：千円)

| 区分                       | 現計予算額<br>A | 補正予算額<br>B | 補正後予算額<br>C | 4年度<br>同期予算額<br>(12月補正後)<br>D | 比較       |       |
|--------------------------|------------|------------|-------------|-------------------------------|----------|-------|
|                          |            |            |             |                               | E (C-D)  | 増減率 % |
| 1 市 税                    | 3,102,931  | 3,163      | 3,106,094   | 3,171,013                     | -64,919  | -2.0  |
| 2 地 方 譲 与 税              | 279,600    |            | 279,600     | 274,900                       | 4,700    | 1.7   |
| 3 利 子 割 交 付 金            | 1,200      |            | 1,200       | 1,700                         | -500     | -29.4 |
| 4 配 当 割 交 付 金            | 4,800      |            | 4,800       | 4,500                         | 300      | 6.7   |
| 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金  | 6,700      |            | 6,700       | 3,600                         | 3,100    | 86.1  |
| 6 法 人 事 業 税 交 付 金        | 36,000     |            | 36,000      | 21,400                        | 14,600   | 68.2  |
| 7 地 方 消 費 税 交 付 金        | 690,000    |            | 690,000     | 685,000                       | 5,000    | 0.7   |
| 8 環 境 性 能 割 交 付 金        | 18,000     |            | 18,000      | 18,000                        | 0        | 0.0   |
| 9 地 方 特 例 交 付 金          | 16,000     |            | 16,000      | 14,000                        | 2,000    | 14.3  |
| 10 地 方 交 付 税             | 7,341,490  | 174,953    | 7,516,443   | 7,568,493                     | -52,050  | -0.7  |
| 11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 1,800      |            | 1,800       | 1,800                         | 0        | 0.0   |
| 12 分 担 金 及 び 負 担 金       | 41,663     | 4,896      | 46,559      | 37,569                        | 8,990    | 23.9  |
| 13 使 用 料 及 び 手 数 料       | 96,192     |            | 96,192      | 94,648                        | 1,544    | 1.6   |
| 14 国 庫 支 出 金             | 2,221,480  | 37,177     | 2,258,657   | 2,983,644                     | -724,987 | -24.3 |
| 15 県 支 出 金               | 1,533,907  | 31,240     | 1,565,147   | 1,447,588                     | 117,559  | 8.1   |
| 16 財 産 収 入               | 35,224     |            | 35,224      | 34,726                        | 498      | 1.4   |
| 17 寄 附 金                 | 300,000    | 101,000    | 401,000     | 251,000                       | 150,000  | 59.8  |
| 18 繰 入 金                 | 1,624,652  | 216,134    | 1,840,786   | 1,913,741                     | -72,955  | -3.8  |
| 19 繰 越 金                 | 200,000    | 357,475    | 557,475     | 396,210                       | 161,265  | 40.7  |
| 20 諸 収 入                 | 760,387    | 8,180      | 768,567     | 682,097                       | 86,470   | 12.7  |
| 21 市 債                   | 1,485,500  | -45,220    | 1,440,280   | 1,228,312                     | 211,968  | 17.3  |
| 計                        | 19,797,526 | 888,998    | 20,686,524  | 20,833,941                    | -147,417 | -0.7  |
| ◎ 自 主 財 源                | 6,161,049  | 690,848    | 6,851,897   | 6,581,004                     | 270,893  | 4.1   |
| ◎ 依 存 財 源                | 13,636,477 | 198,150    | 13,834,627  | 14,252,937                    | -418,310 | -2.9  |

[12月補正]

3. 一般会計：歳出（目的別）

（単位：千円）

| 区分       | 現計予算額<br>A | 補正予算額<br>B | 補正後予算額<br>C | 4年度<br>同期予算額<br>(12月補正後)<br>D | 比較       |       |
|----------|------------|------------|-------------|-------------------------------|----------|-------|
|          |            |            |             |                               | E (C-D)  | 増減率 % |
| 1 議会費    | 168,136    | 799        | 168,935     | 176,510                       | -7,575   | -4.3  |
| 2 総務費    | 2,664,532  | 580,545    | 3,245,077   | 3,206,173                     | 38,904   | 1.2   |
| 3 民生費    | 5,950,064  | 6,773      | 5,956,837   | 6,211,924                     | -255,087 | -4.1  |
| 4 衛生費    | 1,347,611  | -21,718    | 1,325,893   | 1,268,184                     | 57,709   | 4.6   |
| 5 労働費    | 20,262     | 87         | 20,349      | 20,984                        | -635     | -3.0  |
| 6 農林水産業費 | 798,405    | 28,219     | 826,624     | 842,390                       | -15,766  | -1.9  |
| 7 商工費    | 1,019,254  | 13,483     | 1,032,737   | 1,038,540                     | -5,803   | -0.6  |
| 8 土木費    | 1,936,735  | 227,690    | 2,164,425   | 2,317,742                     | -153,317 | -6.6  |
| 9 消防費    | 835,086    | 14,962     | 850,048     | 827,527                       | 22,521   | 2.7   |
| 10 教育費   | 2,567,781  | 38,158     | 2,605,939   | 1,814,177                     | 791,762  | 43.6  |
| 11 災害復旧費 | 443,101    |            | 443,101     | 1,120,243                     | -677,142 | -60.4 |
| 12 公債費   | 2,016,559  |            | 2,016,559   | 1,949,547                     | 67,012   | 3.4   |
| 13 予備費   | 30,000     |            | 30,000      | 40,000                        | -10,000  | -25.0 |
| 計        | 19,797,526 | 888,998    | 20,686,524  | 20,833,941                    | -147,417 | -0.7  |

[12月補正]

4. 一般会計：歳出（性質別）

（単位：千円）

| 区分               | 現計予算額<br>A | 補正予算額<br>B | 補正後予算額<br>C | 4年度<br>同期予算額<br>(12月補正後)<br>D | 比較       |       |
|------------------|------------|------------|-------------|-------------------------------|----------|-------|
|                  |            |            |             |                               | E (C-D)  | 増減率 % |
| 1 人 件 費          | 2,240,602  | 20,101     | 2,260,703   | 2,181,629                     | 79,074   | 3.6   |
| 2 物 件 費          | 3,240,513  | 109,945    | 3,350,458   | 3,416,501                     | -66,043  | -1.9  |
| 3 維 持 補 修 費      | 407,013    | 222,631    | 629,644     | 592,243                       | 37,401   | 6.3   |
| 4 扶 助 費          | 3,556,315  | 54,238     | 3,610,553   | 3,672,662                     | -62,109  | -1.7  |
| 5 補 助 費 等        | 3,506,587  | 152,787    | 3,659,374   | 3,938,190                     | -278,816 | -7.1  |
| 6 公 債 費          | 2,016,559  |            | 2,016,559   | 1,949,490                     | 67,069   | 3.4   |
| 7 投 資 及 び 出 資 金  | 0          |            | 0           | 0                             | 0        | 0.0   |
| 8 貸 付 金          | 310,200    |            | 310,200     | 315,236                       | -5,036   | -1.6  |
| 9 積 立 金          | 368,102    | 379,000    | 747,102     | 516,444                       | 230,658  | 44.7  |
| 10 繰 出 金         | 1,603,937  | -57,327    | 1,546,610   | 1,600,843                     | -54,233  | -3.4  |
| 11 普 通 建 設 事 業 費 | 2,074,597  | 7,623      | 2,082,220   | 1,490,460                     | 591,760  | 39.7  |
| 補 助 事 業 費        | 411,778    |            | 411,778     | 591,096                       | -179,318 | -30.3 |
| 単 独 事 業 費        | 1,595,230  | 7,623      | 1,602,853   | 836,182                       | 766,671  | 91.7  |
| 県 営 事 業 負 担 金    | 57,126     |            | 57,126      | 55,013                        | 2,113    | 3.8   |
| 受 託 事 業 費        | 10,463     |            | 10,463      | 8,169                         | 2,294    | 28.1  |
| 12 災 害 復 旧 事 業 費 | 443,101    |            | 443,101     | 1,120,243                     | -677,142 | -60.4 |
| 13 予 備 費         | 30,000     |            | 30,000      | 40,000                        | -10,000  | -25.0 |
| 計                | 19,797,526 | 888,998    | 20,686,524  | 20,833,941                    | -147,417 | -0.7  |
| ◎ 消 費 的 経 費      | 12,951,030 | 559,702    | 13,510,732  | 13,801,225                    | -290,493 | -2.1  |
| ◎ 義 務 的 経 費      | 7,813,476  | 74,339     | 7,887,815   | 7,803,781                     | 84,034   | 1.1   |
| ◎ 投 資 的 経 費      | 2,517,698  | 7,623      | 2,525,321   | 2,610,703                     | -85,382  | -3.3  |

令和5年度12月補正予算 主要な事業

◆一般会計

(単位：千円)

| No. | 事業名及び概要  | 予算額   | 財源内訳   |     |         |         | 担当課   |
|-----|--|---|--------|-----|---------|---------|-------|
|     |  |   | 国県支出金  | 地方債 | その他     | 一般財源    |       |
| 1   | <b>財政調整基金等積立金</b><br>・ 財政調整基金積立金                                   | 279,000   |        |     |         | 279,000 | 財政課   |
|     |  | 前年度繰越金の2分の1相当額を財政調整基金に積み立てます。                               |        |     |         |         |       |
| 2   | <b>ふるさと鹿角応援寄附推進事業</b><br>・ 通信運搬費<br>・ ふるさと産品取扱業務委託料<br>・ システム使用料 等 | 51,586  |        |     |         | 51,586  | 政策企画課 |
|     |  | 寄附額の増加が見込まれることから、返礼品の送付等に係る経費を増額します。                        |        |     |         |         |       |
| 3   | <b>ふるさと鹿角応援基金積立金</b><br>・ ふるさと鹿角応援基金積立金                            | 100,000   |        |     | 100,000 |         | 財政課   |
|     |  | 寄附額の増加が見込まれることから、基金積立金を増額します。                               |        |     |         |         |       |
| 4   | <b>市民センター管理費</b><br>・ 市民センター指定管理料<br>・ 調査委託料                       | 2,526   |        |     |         | 2,526   | 生活環境課 |
|     |  | 燃料費の高騰等に伴い指定管理料等を増額します。                                     |        |     |         |         |       |
| 5   | <b>市税還付金</b><br>・ 市税還付金  | 5,047   |        |     |         | 5,047   | 税務課   |
|     |  | 固定資産税の納税義務者見直しに伴う還付金及び還付加算金について、実績見込みに基づき増額します。             |        |     |         |         |       |
| 6   | <b>戸籍住民基本台帳費</b><br>・ システム改修委託料                                    | 5,071   | 5,071  |     |         |         | 市民課   |
|     |  | マイナンバーカードへの振り仮名・ローマ字表記のため、住民票等に振り仮名を記載するためのシステム改修委託料を追加します。 |        |     |         |         |       |
| 7   | <b>証明書コンビニ交付事業</b><br>・ システム改修委託料                                  | 1,881   | 1,881  |     |         |         | 市民課   |
|     |  | 住民票に振り仮名を記載することに伴い、様式変更に対応するためのシステム改修委託料を追加します。             |        |     |         |         |       |
| 8   | <b>障害者福祉事務費</b><br>・ システム改修委託料                                     | 1,007   | 519    |     |         | 488     | 福祉総務課 |
|     |  | 障害福祉サービス等の報酬改定に伴うシステム改修委託料を追加します。                           |        |     |         |         |       |
| 9   | <b>障害者自立支援給付事業</b><br>・ 障害者自立支援扶助費                                 | 33,422  | 25,065 |     |         | 8,357   | 福祉総務課 |
|     |  | 重度障害者の増加に伴い、サービス利用の増加が見込まれることから、生活介護等に係る障害者自立支援扶助費を増額します。   |        |     |         |         |       |

| No. | 事業名及び概要  | 予算額   | 財源内訳   |     |       |        | 担当課      |
|-----|--|---|--------|-----|-------|--------|----------|
|     |  |   | 国県支出金  | 地方債 | その他   | 一般財源   |          |
| 10  | 障害児施設給付事業<br>・ 障害児施設扶助費                              | 20,816  | 19,518 |     |       | 1,298  | 福祉総務課    |
|     |  | 放課後等デイサービス利用者の増加に伴い、施設利用の増加が見込まれることから、障害児施設扶助費を増額します。                         |        |     |       |        |          |
| 11  | (新) こども計画策定事業<br>・ 消耗品費<br>・ 通信運搬費<br>・ こども計画策定業務委託料 | 10,417  |        |     |       | 10,417 | すこやか子育て課 |
|     |  | こども基本法に基づくこども施策についての計画を策定するため、計画策定業務委託料等を追加します。                               |        |     |       |        |          |
| 12  | すこやか子育て支援事業<br>・ すこやか子育て支援事業費補助金                     | 305   | 152    |     |       | 153    | すこやか子育て課 |
|     |  | 私立保育園の3歳以上児の副食費について、実績見込みにより補助金を増額します。  |        |     |       |        |          |
| 13  | 農地集積促進事業<br>・ 農地集積協力金                                | 14,068  | 14,067 |     |       | 1      | 農業振興課    |
|     |  | 地域集積協力金の交付単価の増額変更や集約化奨励金の対象面積増などに伴い、農地集積協力金を増額します。                            |        |     |       |        |          |
| 14  | 有害鳥獣被害防止対策事業<br>・ 箱罠製作委託料<br>・ 鳥獣被害防止総合対策交付金         | 9,513   | 482    |     | 485   | 8,546  | 農地林務課    |
|     |  | 有害鳥獣駆除の実績見込みにより、鳥獣被害防止総合対策交付金等を増額します。また、全国森林レクリエーション協会からの活動支援金により、箱罠を1基製作します。 |        |     |       |        |          |
| 15  | 企業立地促進事業<br>・ 企業立地助成金                                | 6,130   |        |     | 6,130 |        | 産業活力課    |
|     |  | 企業立地促進条例に基づく指定事業者の操業開始に伴い、企業立地助成金を増額します。                                      |        |     |       |        |          |
| 16  | 観光アクセス充実対策事業<br>・ 大館能代空港利用促進助成金                      | 2,250   |        |     |       | 2,250  | 産業活力課    |
|     |  | 利用件数の増加が見込まれることから、大館能代空港利用促進助成金を増額します。  |        |     |       |        |          |
| 17  | 観光施設管理費<br>・ 鹿角観光ふるさと館指定管理料                          | 1,554   |        |     |       | 1,554  | 産業活力課    |
|     |  | 電気料金の高騰に伴い指定管理料を追加します。  |        |     |       |        |          |
| 18  | 道路橋りょう維持管理費<br>・ 道路維持管理業務委託料                         | 5,772   |        |     |       | 5,772  | 都市整備課    |
|     |  | 市道の加熱合材補修の増加見込みにより、道路維持管理業務委託料を増額します。   |        |     |       |        |          |

| No. | 事業名及び概要                                 | 予算額   | 財源内訳  |     |     |         | 担当課     |
|-----|---|---|-------|-----|-----|---------|---------|
|     |   |   | 国県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源    |         |
| 19  | <b>除雪対策事業</b><br>・光熱水費<br>・除雪委託料        | 211,656   |       |     |     | 211,656 | 都市整備課   |
|     |   | 除雪単価及び除雪出動回数の見直し等に伴い、除雪委託料等を増額します。                    |       |     |     |         |         |
| 20  | <b>河川整備事業</b><br>・河川整備工事費               | 7,040   |       |     |     | 7,040   | 都市整備課   |
|     |   | 大雨により崩落した花軒田沢川の護岸を復旧するため、河川整備工事費を増額します。               |       |     |     |         |         |
| 21  | <b>小学校教材整備事業</b><br>・消耗品費               | 10,103  |       |     |     | 10,103  | 総務学事課   |
|     |   | 令和6年度の教科書改訂に伴い、教師用教科書と指導書が決定したことから、消耗品費を増額します。        |       |     |     |         |         |
| 22  | <b>中学校施設管理費</b><br>・修繕料                 | 2,959   |       |     |     | 2,959   | 総務学事課   |
|     |   | 消防点検での指摘を受け、防火設備の修繕料を増額します。                           |       |     |     |         |         |
| 23  | <b>大湯環状列石保存活用事業</b><br>・施設用備品購入費        | 1,745   |       |     |     | 1,745   | 生涯学習課   |
|     |   | 体験学習などでの土器作りで使用している電気窯が故障し、修繕が困難であることから、新たな電気窯を購入します。 |       |     |     |         |         |
| 24  | <b>体育施設管理費</b><br>・修繕料<br>・花輪スキー場等指定管理料 | 7,557   |       |     |     | 7,557   | スポーツ振興課 |
|     |   | 電気料金の高騰に伴う指定管理料と鹿角トレーニングセンターの冷暖房設備の修繕料を増額します。         |       |     |     |         |         |