

令和5年度  
下野市  
補正予算の概要

一般会計補正予算(第3号)

---

令和5年9月  
総務部 財政課

# 目 次

---

## CONTENTS

1 補正予算の内容	．．．．．	1 ページ
2 補正予算額	．．．．．	1 ページ
3 歳入の補正内容	．．．．．	2 ページ
4 歳出の主な補正内容	．．．．．	6 ページ
5 歳入予算の状況	．．．．．	12 ページ
6 歳出予算の状況	．．．．．	14 ページ
7 債務負担行為の補正内容	．．．．．	16 ページ
8 地方債の補正内容	．．．．．	17 ページ

# 1 補正予算の内容

歳出予算には、水道料金基本料の減免措置をはじめとした原油価格・物価高騰対策に係る経費、国県支出金の追加交付等に伴う事業費の増額、人件費や資材の高騰により不足する経費、財政調整基金への積立金などを計上しました。

また、歳入予算には、普通交付税の交付額決定に伴う増額を行うとともに、令和4年度決算に基づく繰越金、各特別会計の精算による繰入金などを計上しました。

このほか、令和6年度における市民生活ハンドブック及び広報しもつけの印刷製本業務や、令和6年度以降のデマンド交通運行管理業務などについて、令和5年度中に入札や契約締結を行うため、新たな債務負担行為を設定するとともに、限度額の変更に伴う地方債の補正を行いました。

## 2 補正予算額

補正前の予算額

269億 4,112万 8千円

補正予算額

11億 6,079万 2千円

補正後の予算額

281億 192万 0千円

### ▶ 令和5年度一般会計予算の規模

① 当初の予算額	263億 5,000万 0千円
② これまでに補正した額	5億 9,112万 8千円
③ 今回補正する額	11億 6,079万 2千円
④ 補正後の予算額	281億 192万 0千円

※①+②+③=④

### 3 歳入の補正内容

地方特例交付金 569万3千円

予算説明書 10ページ

住宅借入金等特別税額控除  
減収補填特例交付金

569万3千円

担当課：財政課

どの事業に対する財源？ —

地方交付税 6,706万1千円

予算説明書 10ページ

普通交付税 6,706万1千円

担当課：財政課

どの事業に対する財源？ —

国庫支出金 2,762万9千円

予算説明書 10ページ

デジタル田園都市国家構想交付金 202万9千円

担当課：総合政策課

どの事業に対する財源？ 地方創生推進事業（※当初予算に計上されている事業）

電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援地方交付金  
2,942万2千円

新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金  
（国の補助事業等の地方負担分）  
3万8千円

担当課：財政課

どの事業に対する財源？ 水道事業会計繰出金（水道料金基本料減免措置）

生活困窮者就労準備支援事業費等補助金 125万2千円

担当課：社会福祉課

どの事業に対する財源？ 生活保護事務費

保育対策総合支援事業費補助金 8万8千円

担当課：こども福祉課

どの事業に対する財源？ 学童保育事業

新型コロナウイルスワクチン接種  
体制確保事業費補助金 480万0千円

担当課：健康増進課

どの事業に対する財源？ 新型コロナウイルスワクチン接種事業

## 公園整備事業費補助金

△1,000万0千円

担当課：都市計画課

どの事業に対する財源？

公園施設維持管理事業

## 県支出金 1,752万9千円

予算説明書 10ページ

### わがまちつながり構築事業補助金

275万4千円

担当課：総合政策課

どの事業に対する財源？

地方創生推進事業	42万1千円
自治振興事業	42万9千円
地域ブランド支援事業	89万9千円
教育研究振興事業	24万0千円
文化振興事業	50万0千円
文化財保護事業	21万7千円
東の飛鳥プロジェクト推進事業	4万8千円

(※すべて当初予算に計上されている事業)

### 私立幼稚園等給食費保護者負担軽減 事業費補助金

253万9千円

担当課：こども福祉課

どの事業に対する財源？

保育園事業

### 栃木県保育施設等物価高騰対策 事業費補助金

120万0千円

担当課：こども福祉課

どの事業に対する財源？

保育園事業	100万0千円
学童保育事業	20万0千円

### 国有農地等管理处分事業 事務取扱交付金

1万9千円

担当課：農業委員会事務局

どの事業に対する財源？

国有農地管理事業

### 経営所得安定対策直接支払 推進事業費補助金

25万6千円

担当課：農政課

どの事業に対する財源？

水田農業振興対策事業

### 麦・大豆生産技術向上事業補助金

1,076万1千円

担当課：農政課

どの事業に対する財源？

担い手総合対策支援事業

# 繰入金 $\triangle$ 6億4,186万0千円

予算説明書 10ページ

国民健康保険特別会計繰入金 1,329万5千円 担当課：市民課

どの事業に対する財源？ —

後期高齢者医療特別会計繰入金 17万1千円 担当課：市民課

どの事業に対する財源？ —

介護保険特別会計繰入金 4,670万6千円 担当課：高齢福祉課

どの事業に対する財源？ —

石橋駅周辺土地区画整理事業  
特別会計繰入金 201万9千円 担当課：区画整理課

どの事業に対する財源？ —

仁良川地区土地区画整理事業  
特別会計繰入金 3,194万9千円 担当課：区画整理課

どの事業に対する財源？ —

減債基金繰入金  $\triangle$  7億3,900万0千円 担当課：財政課

どの事業に対する財源？ 市債元金償還費

地域振興基金繰入金 100万0千円 担当課：財政課

どの事業に対する財源？ 商工業振興事業

公共施設整備基金繰入金 200万0千円 担当課：財政課

どの事業に対する財源？ しもつけ産業団地整備推進事業 600万0千円  
公園施設維持管理事業  $\triangle$ 400万0千円

# 繰越金 16億6,021万9千円

予算説明書 12ページ

前年度繰越金 16億6,021万9千円 担当課：財政課

どの事業に対する財源？ —

諸収入 2,962万1千円

予算説明書 12ページ

高齢者の保健事業と介護予防等の  
一体的実施事業委託金

76万2千円

担当課：市民課

どの事業に対する財源？

後期高齢者医療特別会計繰出金

後期高齢者健診事業委託金

2,885万9千円

担当課：市民課

どの事業に対する財源？

後期高齢者医療特別会計繰出金

市債 △510万0千円

予算説明書 12ページ

公共事業等債（農林水産業債）

390万0千円

担当課：農政課

どの事業に対する財源？

県営ほ場整備事業

公共事業等債（土木債）

△900万0千円

担当課：都市計画課

どの事業に対する財源？

公園施設維持管理事業

# 4 歳出の主な補正内容

## 総務費

予算説明書 14ページ

### 財政調整基金費

担当課：財政課

10 億 8,100 万 0 千円

新規 財政調整基金への積立金

財政調整基金は、年度間の財源不足に備えるために積み立て、財源が不足する年度に活用するための基金です。

地方財政法第7条に基づき、令和4年度の決算剰余金（決算において収入した額が支出した額を上回った場合の差額）の1/2以上の額を基金へ積み立てます。

《 財政調整基金の残高 》

補正前 13億5,367万8千円

補正後 24億3,467万8千円

#### 財源内訳

市 10 億 8,100 万 0 千円



## 総務費

予算説明書 14ページ

### 地域づくり事業推進基金費

担当課：財政課

288 万 7 千円

増額 地域づくり事業推進基金への積立金

地域づくり事業推進基金は、地域づくり事業に活用するために積み立てている基金で、主にふるさと納税をはじめとした寄附金を積み立てています。

令和4年度中に寄附していただいたふるさと納税等で、令和4年度中に予算に計上できなかった分について、基金へ積み立てます。

《 地域づくり事業推進基金の残高 》

補正前 4億5,473万4千円

補正後 4億5,762万1千円

#### 財源内訳

市 288 万 7 千円

## 民生費

予算説明書 14ページ

### 後期高齢者医療特別会計繰出金

担当課：市民課

2,962 万 1 千円

増額 後期高齢者医療特別会計への繰出金

一般会計で収入する「高齢者の保健事業と介護予防等の一体的実施事業委託金」と「後期高齢者健診事業委託金」を後期高齢者医療特別会計へ繰り出すため、繰出金を増額します。

#### 財源内訳

その他 2,962 万 1 千円



## 保育園事業

担当課：こども福祉課

353万9千円

新規 保育施設等に対する物価高騰対策に係る補助金

## 財源内訳

県	353万9千円
---	---------

## ① 保育施設等物価高騰対策事業費補助金

物価高騰の影響を受ける民間の保育施設等に対して、安定的に保育の提供等を継続してもらうため、令和5年度栃木県保育施設等物価高騰対策事業費補助金を交付します。

## 《 支援内容 》

対象施設：認定こども園、幼稚園、保育園等  
(※公立の施設は除く)

補助額：1施設あたり5万円

## ② 私立幼稚園等給食費保護者負担軽減事業費補助金

物価高騰の影響を受ける民間の保育施設等に対して、給食に要する経費の一部を補助することにより、子どもたちに提供する給食の質の確保と保護者の負担の軽減を図るため、栃木県の私立幼稚園等給食費保護者負担軽減事業費補助金を交付します。

## 《 支援内容 》

対象施設：認定こども園、幼稚園、保育園等  
(※公立の施設は除く)

補助額：主食と副食を提供している場合  
一人あたり500円/月  
副食のみを提供している場合  
一人あたり260円/月

## 民生費

## 生活保護事務費

担当課：社会福祉課

250万6千円

増額 生活保護システムの改修

## 財源内訳

国	125万2千円
市	125万4千円

令和5年度生活保護基準の改定や被保護者調査に関する調査項目の追加等に伴い、生活保護システムの改修を行う必要があることから、システム改修に係る追加の経費を増額します。

## 健康しもつけ21プラン策定事業

担当課：健康増進課

△359万8千円

減額 健康しもつけ21プラン策定に係る経費

## 財源内訳

市 △359万8千円

健康しもつけ21プラン（下野市健康増進計画）について、次期計画の策定を予定していましたが、国の次期計画である健康日本21（第三次）の策定が遅れており、県の次期計画も策定を2年遅らせることとなりました。国や県が打ち出すビジョンを基に市の計画を策定する必要があることから、市の次期計画の策定を2年遅らせることとし、計画策定に係る経費を減額します。

※現行の健康しもつけ21プラン（第3次下野市健康増進計画）の計画期間を2年間延長します。

## 衛生費

予算説明書 16ページ

## 水道事業会計繰出金

担当課：水道課

3,702万0千円

新規 水道料金基本料の減免措置

## 財源内訳

国	2,946万0千円
市	756万0千円

物価高騰の影響を受けている市民生活を支援するため、水道料金の基本料を2か月分減免します。減免にあたり必要となる経費を、一般会計から水道事業会計へ支出するため、繰出金を新たに予算計上します。



## 衛生費

予算説明書 16ページ

## 新型コロナウイルスワクチン接種事業

担当課：健康増進課

480万0千円

新規 新型コロナウイルスワクチン個別接種促進協力金

## 財源内訳

国 480万0千円

現在、集団接種と個別接種を行っている新型コロナウイルスワクチン接種について、国の方向性に基づき、個別医療機関での個別接種を中心とした体制に移行するため、一定回数の個別接種を行った診療所に対し、協力金を交付します。



## 担い手総合対策支援事業

担当課：農政課

1,076万1千円

新規 麦・大豆生産技術向上事業補助金

## 財源内訳

県	1,076万1千円
---	-----------

国産麦・大豆の生産拡大に向け、機械の導入等により生産向上を図る取組に対して、「麦・大豆生産技術向上事業補助金」を交付します。

《実施主体》  
実施主体：下野市農業再生協議会  
補助率：1/2



## 農林水産業費

## 県営ほ場整備事業

担当課：農政課

440万0千円

増額 県営ほ場整備事業（薬師寺・柴地区）

## 財源内訳

市	440万0千円
地方債	390万0千円
一般財源	50万0千円

県が実施しているほ場整備事業（薬師寺・柴地区）について、国の補助の追加割当を受けたため、この追加事業に係る経費（市の負担額）を増額します。

※「ほ場」とは、田や畑など農地のことを言います。ほ場整備事業では、農地の区画整理を行い、用水路、排水路、農道などを整備することで、生産性の高い農地に作り変えていきます。

## 商工費

## 商工振興事業

担当課：商工観光課

201万1千円

増額 産業祭開催に係る経費

## 財源内訳

市	201万1千円
基金繰入金	100万0千円
一般財源	101万1千円

産業祭の開催にあたり、会場が南河内球場から大松山運動公園グラウンドへ変更となることから、新規分電盤設置の工事が必要が生じたことや、人件費や物価高騰により予算の不足が生じることから経費を増額します。

しもつけ産業団地整備推進事業

担当課：商工観光課

671万4千円

新規 水道管布設替工事に対する負担金

しもつけ産業団地の雨水排水管布設工事において、小山市所有の水道管が支障となるため、小山市水道事業者に対し、水道管の布設替え工事を行ってもらうにあたり、その工事に対する負担金の支払いが必要となることから、新たに予算を追加します。

財源内訳

市	671万4千円
基金繰入金	600万0千円
一般財源	71万4千円

商工費

予算説明書 18ページ

観光施設管理事業

担当課：商工観光課

284万2千円

増額 天平の丘公園施設維持に係る経費

天平の花まつりの開催にあたり飲食店を設置したため、来年の花まつり前に花広場の排水管の清掃をする必要が生じたことから排水管清掃業務に係る経費を追加します。

また、公園内の倒木の危険性のある危険木の伐採、倒木撤去等の経費を増額します。

《内容》

花広場排水管清掃業務委託	50万1千円
危険木伐採	234万1千円

財源内訳

市	284万2千円
---	---------

土木費

予算説明書 18ページ

公園施設維持管理事業

担当課：都市計画課

△2,310万0千円

減額 公園施設長寿命化対策事業

令和5年度に予定していた公園施設長寿命化計画に基づく遊具の更新工事について、国の補正予算に伴う追加の国庫補助金を活用して前倒しで実施することとなり、令和4年度補正予算（第7号）で予算を計上し、事業を実施していることから、同内容の経費を令和5年度予算から減額します。

《主な内容》

日酸公園（遊具更新）	△145万2千円
柴みなみ公園（滑り台等更新）	△528万0千円
けんこう広場（複合遊具更新）	△1,636万8千円

財源内訳

国	△1,000万0千円
市	△1,310万0千円
基金繰入金	△400万0千円
地方債	△900万0千円
一般財源	△10万0千円

## ▶《参考》新型コロナウイルス感染症対策及び原油価格・物価高騰対策関連予算（概算）

令和5年度における主な新型コロナウイルス感染症対策事業及び原油価格・物価高騰対策事業に係る予算額

（令和4年度から令和5年度へ繰り越した予算、燃料費や光熱水費の増額予算を含む）



コロナ対策及び原油価格・物価高騰対策  
関連予算総額

約 10 億 4,754 万円

# 5 歳入予算の状況

## ▶ 款別歳入予算の状況

(単位：千円・%)

款	補正前の額	補正額	補正後の額	増減率
1 市税	9,516,700		9,516,700	
2 地方譲与税	226,431		226,431	
3 利子割交付金	3,000		3,000	
4 配当割交付金	85,000		85,000	
5 株式等譲渡所得割交付金	60,000		60,000	
6 法人事業税交付金	100,000		100,000	
7 地方消費税交付金	1,520,000		1,520,000	
8 ゴルフ場利用税交付金	450		450	
9 環境性能割交付金	20,000		20,000	
10 国有提供施設等所在市町村助成交付金	30,000		30,000	
11 地方特例交付金	60,000	5,693	65,693	9.49
12 地方交付税	4,000,000	67,061	4,067,061	1.68
13 交通安全対策特別交付金	7,000		7,000	
14 分担金及び負担金	137,158		137,158	
15 使用料及び手数料	203,470		203,470	
16 国庫支出金	3,884,105	27,629	3,911,734	0.71
17 県支出金	1,824,859	17,529	1,842,388	0.96
18 財産収入	54,286		54,286	
19 寄附金	3		3	
20 繰入金	3,105,952	△ 641,860	2,464,092	△20.67
21 繰越金	500,000	1,660,219	2,160,219	332.04
22 諸収入	602,914	29,621	632,535	4.91
23 市債	999,800	△ 5,100	994,700	△0.51
合 計	26,941,128	1,160,792	28,101,920	4.31

## ▶ 財源別歳入予算の状況

(単位：千円・%)

歳入		補正前		補正額	補正後	
		予算額	構成比		予算額	構成比
自 主 財 源	市 税	9,516,700	35.3		9,516,700	33.9
	分 担 金 及 び 負 担 金	137,158	0.5		137,158	0.5
	使 用 料 及 び 手 数 料	203,470	0.8		203,470	0.7
	財 産 収 入	54,286	0.2		54,286	0.2
	寄 附 金	3	0.0		3	0.0
	繰 入 金	3,105,952	11.5	△ 641,860	2,464,092	8.8
	繰 越 金	500,000	1.9	1,660,219	2,160,219	7.7
	諸 収 入	602,914	2.2	29,621	632,535	2.2
	小 計	14,120,483	52.4	1,047,980	15,168,463	54.0
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	226,431	0.8		226,431	0.8
	利 子 割 交 付 金	3,000	0.0		3,000	0.0
	配 当 割 交 付 金	85,000	0.3		85,000	0.3
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	60,000	0.2		60,000	0.2
	法 人 事 業 税 交 付 金	100,000	0.4		100,000	0.4
	地 方 消 費 税 交 付 金	1,520,000	5.7		1,520,000	5.4
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	450	0.0		450	0.0
	環 境 性 能 割 交 付 金	20,000	0.1		20,000	0.1
	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	30,000	0.1		30,000	0.1
	地 方 特 例 交 付 金	60,000	0.2	5,693	65,693	0.2
	地 方 交 付 税	4,000,000	14.9	67,061	4,067,061	14.5
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,000	0.0		7,000	0.0
	国 庫 支 出 金	3,884,105	14.4	27,629	3,911,734	13.9
	県 支 出 金	1,824,859	6.8	17,529	1,842,388	6.6
	市 債	999,800	3.7	△ 5,100	994,700	3.5
小 計	12,820,645	47.6	112,812	12,933,457	46.0	
合 計		26,941,128	100.0	1,160,792	28,101,920	100.0

# 6 歳出予算の状況

## ▶ 目的別歳出予算の状況

(単位：千円・%)

款	補正前の額	補正額	補正後の額	増減率
1 議会費	197,688		197,688	
2 総務費	2,638,941	1,082,311	3,721,252	41.01
3 民生費	9,403,054	37,313	9,440,367	0.40
4 衛生費	2,558,037	38,222	2,596,259	1.49
5 労働費	2,169		2,169	
6 農林水産業費	587,054	15,436	602,490	2.63
7 商工費	1,392,889	11,874	1,404,763	0.85
8 土木費	3,382,984	△ 23,100	3,359,884	△0.68
9 消防費	1,116,481	△ 1,311	1,115,170	△0.12
10 教育費	2,541,064	900	2,541,964	0.04
11 災害復旧費	1		1	
12 公債費	3,091,062		3,091,062	
13 諸支出金	1		1	
14 予備費	29,703	△ 853	28,850	△2.87
合 計	26,941,128	1,160,792	28,101,920	4.31

### 「目的別歳出予算」と「性質別歳出予算」

歳出予算は、行政目的（どのような目的に使う予算なのか）で分類した「目的別歳出予算」と、経済的性質（どのような用途に使う予算なのか）で分類した「性質別歳出予算」でまとめられます。2つの異なる角度から見ることで、市の状況やどのような分野に力を注いでいるかなどを知ることができます。



## ▶ 性質別歳出予算の状況

(単位：千円・%)

歳 出		補正前		補正額	補正後	
		予算額	構成比		予算額	構成比
義務的経費	人 件 費	4,220,568	15.7		4,220,568	15.0
	扶 助 費	5,500,826	20.4		5,500,826	19.6
	公 債 費	3,091,042	11.4		3,091,042	11.0
	小 計	12,812,436	47.5	0	12,812,436	45.6
投資的経費	普 通 建 設 事 業 費	2,308,315	8.6	△ 18,145	2,290,170	8.2
	災 害 復 旧 事 業 費	1	0.0		1	0.0
	小 計	2,308,316	8.6	△ 18,145	2,290,171	8.2
その他の経費	物 件 費	4,412,974	16.4	1,214	4,414,188	15.7
	維 持 補 修 費	58,822	0.2		58,822	0.2
	補 助 費 等	5,038,483	18.7	28,131	5,066,614	18.0
	積 立 金	50,686	0.2	1,083,887	1,134,573	4.0
	貸 付 金	527,710	2.0		527,710	1.9
	繰 出 金	1,701,998	6.3	66,558	1,768,556	6.3
	予 備 費	29,703	0.1	△ 853	28,850	0.1
	小 計	11,820,376	43.9	1,178,937	12,999,313	46.2
合 計		26,941,128	100.0	1,160,792	28,101,920	100.0

# 7 債務負担行為の補正内容

## ▶ 追加（新たに債務負担行為を設定）

事 項	期 間	限 度 額	内 容
令和6年度市民生活 ハンドブック印刷製本	令和5年度 ） 令和6年度	200万7千円	令和5年度中に令和6年度版の市民生活ハンドブック（令和6年5月発行予定）に係る印刷製本業務の契約を行うため、債務負担行為を設定します。（担当課：総合政策課）
令和6年度 広報しもつけ印刷製本	令和5年度 ） 令和6年度	2,052万0千円	令和5年度中に令和6年度の広報しもつけ（令和6年4月から令和7年3月発行分）に係る印刷製本業務の契約を行うため、債務負担行為を設定します。（担当課：総合政策課）
デマンド交通運行管理 業務	令和5年度 ） 令和8年度	1億3,033万 8千円	令和5年度中に令和6年度から令和8年度までの期間（3か年）のデマンド交通運行管理業務の契約を行うため、債務負担行為を設定します。（担当課：安全安心課）
しば保育園給食調理 業務（増額分）	令和5年度 ） 令和7年度	376万2千円	人件費や物価高騰等の影響により、令和4年度の債務負担行為の限度額では3年間の契約が締結できなかったことから増額分を新たに設定します。（担当課：こども福祉課）

## ▶ 変更（すでに設定している債務負担行為を変更）

事 項	補正前		補正後		内 容
	期 間	限 度 額	期 間	限 度 額	
消防防災用 IP無線機借上	令和6年度 ） 令和9年度	888万 3千円	令和6年度 ） 令和10年度	1,036万 2千円	借上開始時期が変更となったため、令和5年度の歳出予算を減額し、債務負担行為の期間と限度額を変更します。（担当課：安全安心課）

### 債務負担行為

契約などにより翌年度以降の支出を伴う行為を行うため、あらかじめ債務負担の限度額を事項ごとに期間を限定して定めておく制度です。予算の内容の一部として議会の議決によって設定されますが、歳出予算には含まれません。したがって、現実には支出をする場合には、当該年度に支出する額をあらかじめ歳出予算に計上しなければなりません。

## 8 地方債の補正内容

### ▶ 変更（地方債の限度額を変更）

起債の目的	補正前の 限度額	補正後の 限度額	増減額
公共事業等債	3億 3,790 万円	3億 3,280 万円	△510 万円

#### 市債（地方債）

多額の費用を必要とする公共施設の建設や道路整備のために、市（地方公共団体）が国や銀行などから借り入れる資金です。単年度の財政負担を軽減するとともに、借入金を長期間にわたり返済することにより、将来その施設を利用する人にも公平に負担していただくという「世代間負担の公平性」を保つ役割があります。

### ▶ 《参考》 地方債予算総額（令和5年度当初予算～補正予算第3号）

起債の目的	限度額
臨時財政対策債	1億 4,000 万円
公共事業等債	3億 3,280 万円
地域活性化事業債	8,690 万円
学校教育施設等整備事業債	2,770 万円
緊急自然災害防止対策事業債	2億 7,830 万円
緊急防災・減災事業債	1億 2,900 万円
合 計	9億 9,470 万円