

令和 6 年 度

# 佐世保市予算説明資料

## (第 1 号補正)

佐 世 保 市 財 務 部

# 会 計 別 予 算 の 内 容 ※1号補正

(単位：千円、%)

| 会 計 別            |                | 令和6年度     |             |        |             | 令和5年度       | 補 正 の 内 容   |
|------------------|----------------|-----------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|
|                  |                | 5月補正額     | 5月補正後       | 前年度比   | 増減額         | 5月補正後       |             |
| 一般会計             |                | 2,130,277 | 123,281,178 | 1.0    | 1,191,273   | 122,089,905 | ( 別 途 説 明 ) |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 住宅事業           | 0         | 2,600,517   | △ 0.6  | △ 15,419    | 2,615,936   |             |
|                  | 国民健康保険事業       | 0         | 24,856,414  | △ 0.9  | △ 236,443   | 25,092,857  |             |
|                  | 競輪事業           | 0         | 30,695,269  | 6.6    | 1,898,680   | 28,796,589  |             |
|                  | 卸売市場事業         | 0         | 1,120,435   | 8.7    | 89,653      | 1,030,782   |             |
|                  | 地域交通体系整備事業     | 0         | 192         | △ 14.7 | △ 33        | 225         |             |
|                  | 土地取得事業         | 0         | 338,743     | 52.9   | 117,130     | 221,613     |             |
|                  | 介護保険事業         | 0         | 25,838,352  | 1.0    | 255,233     | 25,583,119  |             |
|                  | 交通船事業          | 0         | 47,940      | △ 11.4 | △ 6,162     | 54,102      |             |
|                  | 集落排水事業         | 0         | 26,766      | 8.3    | 2,055       | 24,711      |             |
|                  | 後期高齢者医療事業      | 0         | 4,191,149   | 11.3   | 425,944     | 3,765,205   |             |
|                  | 工業団地整備事業       | 0         | 18,123      | △ 1.2  | △ 214       | 18,337      |             |
|                  | 港湾整備事業         | 0         | 581,387     | 11.3   | 58,987      | 522,400     |             |
|                  | 臨海土地造成事業       | 0         | 136,181     | 4.9    | 6,350       | 129,831     |             |
|                  | 母子父子寡婦福祉資金貸付事業 | 0         | 33,650      | 13.5   | 3,994       | 29,656      |             |
|                  | 病院資金貸付事業       | 0         | 2,380,319   | 35.8   | 627,445     | 1,752,874   |             |
|                  | 小 計            | 0         | 92,865,437  | 3.6    | 3,227,200   | 89,638,237  |             |
| 企<br>業<br>会<br>計 | 水道事業           | 0         | 13,090,462  | 3.6    | 449,614     | 12,640,848  |             |
|                  | 下水道事業          | 0         | 10,300,715  | △ 8.9  | △ 1,003,912 | 11,304,627  |             |
|                  | 小 計            | 0         | 23,391,177  | △ 2.3  | △ 554,298   | 23,945,475  |             |
| 合 計              |                | 2,130,277 | 239,537,792 | 1.6    | 3,864,175   | 235,673,617 |             |

# 一般会計予算

※1号補正

(歳入)

(単位：千円、%)

| 区 分                      | 令和6年度     |             |      |        |           | 令和5年度       |      | 補 正 の 内 容                                                                                                              |
|--------------------------|-----------|-------------|------|--------|-----------|-------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          | 5月補正額     | 5月補正後       | 構成比  | 増減率    | 増減額       | 5月補正後       | 構成比  |                                                                                                                        |
| ① 市税                     | 0         | 29,300,000  | 23.8 | △ 1.0  | △ 300,000 | 29,600,000  | 24.2 |                                                                                                                        |
| ② 地方譲与税                  | 0         | 778,000     | 0.6  | 5.1    | 38,000    | 740,000     | 0.6  |                                                                                                                        |
| ③ 利子割交付金                 | 0         | 10,000      | 0.0  | 11.1   | 1,000     | 9,000       | 0.0  |                                                                                                                        |
| ④ 配当割交付金                 | 0         | 90,000      | 0.1  | 15.4   | 12,000    | 78,000      | 0.1  |                                                                                                                        |
| ⑤ 株式等譲渡所得割交付金            | 0         | 144,000     | 0.1  | 41.2   | 42,000    | 102,000     | 0.1  |                                                                                                                        |
| ⑥ 法人事業税交付金               | 0         | 384,000     | 0.3  | 8.8    | 31,000    | 353,000     | 0.3  |                                                                                                                        |
| ⑦ 地方消費税交付金               | 0         | 6,200,000   | 5.0  | △ 7.5  | △ 500,000 | 6,700,000   | 5.5  |                                                                                                                        |
| ⑧ ゴルフ場利用税交付金             | 0         | 43,000      | 0.0  | △ 2.3  | △ 1,000   | 44,000      | 0.0  |                                                                                                                        |
| ⑨ 環境性能割交付金               | 0         | 53,000      | 0.0  | 20.5   | 9,000     | 44,000      | 0.0  |                                                                                                                        |
| 10 国有提供施設等<br>所在市町村助成交付金 | 0         | 781,200     | 0.6  | △ 2.1  | △ 16,800  | 798,000     | 0.7  |                                                                                                                        |
| ⑪ 地方特例交付金                | 0         | 1,099,000   | 0.9  | 484.6  | 911,000   | 188,000     | 0.2  |                                                                                                                        |
| ⑫ 地方交付税                  | 0         | 25,500,000  | 20.7 | 6.7    | 1,600,000 | 23,900,000  | 19.6 |                                                                                                                        |
| 13 交通安全対策特別交付金           | 0         | 24,000      | 0.0  | △ 14.3 | △ 4,000   | 28,000      | 0.0  |                                                                                                                        |
| 14 分担金及び負担金              | 0         | 2,174,707   | 1.8  | △ 3.6  | △ 80,316  | 2,255,023   | 1.8  |                                                                                                                        |
| 15 使用料及び手数料              | 0         | 1,552,703   | 1.3  | 6.7    | 96,935    | 1,455,768   | 1.2  |                                                                                                                        |
| 16 国庫支出金                 | 2,130,277 | 26,307,728  | 21.3 | △ 3.0  | △ 813,913 | 27,121,641  | 22.2 | 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金<br>新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業 473,768<br>新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業（こども加算） 34,581<br>定額減税補足給付金支給事業 1,621,928 |
| 17 県支出金                  | 0         | 10,050,152  | 8.2  | 0.9    | 88,954    | 9,961,198   | 8.2  |                                                                                                                        |
| 18 財産収入                  | 0         | 614,428     | 0.5  | △ 47.8 | △ 561,775 | 1,176,203   | 1.0  |                                                                                                                        |
| 19 寄附金                   | 0         | 2,822,519   | 2.3  | 3.0    | 81,202    | 2,741,317   | 2.2  |                                                                                                                        |
| 20 繰入金                   | 0         | 5,342,921   | 4.3  | △ 7.7  | △ 444,143 | 5,787,064   | 4.7  |                                                                                                                        |
| 21 繰越金                   | 0         | 133,458     | 0.1  | 0.5    | 625       | 132,833     | 0.1  |                                                                                                                        |
| 22 諸収入                   | 0         | 4,931,762   | 4.0  | △ 0.2  | △ 10,796  | 4,942,558   | 4.0  |                                                                                                                        |
| 23 市債                    | 0         | 4,944,600   | 4.0  | 25.7   | 1,012,300 | 3,932,300   | 3.2  |                                                                                                                        |
| ○うち臨時財政対策債               | 0         | 500,000     | 0.4  | △ 50.0 | △ 500,000 | 1,000,000   | 0.8  |                                                                                                                        |
| 合 計                      | 2,130,277 | 123,281,178 | 100  | 1.0    | 1,191,273 | 122,089,905 | 100  |                                                                                                                        |

○ 一般財源 0 63,601,000 51.6 3.0 1,843,000 61,758,000 50.6

○ 臨時財政対策債含む実施的な一般財源 0 64,101,000 52.0 2.1 1,343,000 62,758,000 51.4

自主財源 0 46,872,498 38.0 …自主財源比率 48,090,766 39.4 … 5年度予算 自主財源比率

※表中における計数は、それぞれ四捨五入によっている、計とは一致しない場合がある。（以下の表についても同様。）

## 歳 出 (目 的 別 内 訳)

## ※1号補正

(単位：千円、%)

| 区 分      | 令和6年度     |             |      |        |             | 令和5年度       |      | 補 正 の 内 容                                                                                          |
|----------|-----------|-------------|------|--------|-------------|-------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | 5月補正額     | 5月補正後       | 構成比  | 増減率    | 増減額         | 5月補正後       | 構成比  |                                                                                                    |
| 1 議会費    | 0         | 583,868     | 0.5  | △ 4.0  | △ 24,372    | 608,240     | 0.5  |                                                                                                    |
| 2 総務費    | 0         | 12,763,467  | 10.4 | △ 5.5  | △ 739,729   | 13,503,196  | 11.1 |                                                                                                    |
| 3 民生費    | 2,130,277 | 51,435,248  | 41.7 | 4.2    | 2,096,321   | 49,338,927  | 40.4 | 新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業費 473,768<br>新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業費（こども加算） 34,581<br>定額減税補足給付金支給事業費 1,621,928 |
| 4 衛生費    | 0         | 11,996,331  | 9.7  | △ 13.4 | △ 1,860,888 | 13,857,219  | 11.4 |                                                                                                    |
| 5 労働費    | 0         | 78,258      | 0.1  | 1.7    | 1,345       | 76,913      | 0.1  |                                                                                                    |
| 6 農林水産業費 | 0         | 2,374,671   | 1.9  | △ 16.2 | △ 458,583   | 2,833,254   | 2.3  |                                                                                                    |
| 7 商工費    | 0         | 5,810,098   | 4.7  | △ 4.5  | △ 271,613   | 6,081,711   | 5.0  |                                                                                                    |
| 8 土木費    | 0         | 9,318,732   | 7.6  | 18.0   | 1,422,380   | 7,896,352   | 6.5  |                                                                                                    |
| 9 港湾費    | 0         | 2,265,975   | 1.8  | 4.8    | 104,036     | 2,161,939   | 1.8  |                                                                                                    |
| 10 消防費   | 0         | 5,250,893   | 4.3  | 21.7   | 936,802     | 4,314,091   | 3.5  |                                                                                                    |
| 11 教育費   | 0         | 11,053,927  | 9.0  | 3.0    | 327,058     | 10,726,869  | 8.8  |                                                                                                    |
| 12 災害復旧費 | 0         | 372,036     | 0.3  | △ 4.0  | △ 15,366    | 387,402     | 0.3  |                                                                                                    |
| 13 公債費   | 0         | 9,926,674   | 8.1  | △ 2.7  | △ 276,118   | 10,202,792  | 8.4  |                                                                                                    |
| 14 諸支出金  | 0         | 1,000       | 0.0  | 0.0    | 0           | 1,000       | 0.0  |                                                                                                    |
| 15 予備費   | 0         | 50,000      | 0.0  | △ 50.0 | △ 50,000    | 100,000     | 0.1  |                                                                                                    |
| 合 計      | 2,130,277 | 123,281,178 | 100  | 1.0    | 1,191,273   | 122,089,905 | 100  |                                                                                                    |

## 歳 出 (性 質 別 内 訳)

※1号補正

(単位：千円、%)

| 区 分   | 摘 要                        | 令和6年度     |             |      |        |             | 令和5年度       |      | 補 正 の 内 容                                                                                         |
|-------|----------------------------|-----------|-------------|------|--------|-------------|-------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                            | 5月補正額     | 5月補正後       | 構成比  | 増減率    | 増減額         | 5月補正後       | 構成比  |                                                                                                   |
| 人件費   | 議員報酬、職員給与費、委員等報酬など         | 5,447     | 21,435,029  | 17.4 | △ 0.0  | △ 324       | 21,435,353  | 17.6 | 新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業費 3,300<br>新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業（子ども加算） 227<br>定額減税補足給付金支給事業費 1,920          |
| 物件費   | 賃金、旅費、交際費、委託料など            | 113,830   | 17,939,589  | 14.6 | △ 8.0  | △ 1,560,271 | 19,499,860  | 16.0 | 新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業費 30,468<br>新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業（子ども加算） 4,354<br>定額減税補足給付金支給事業費 79,008      |
| 維持補修費 | 施設の効用を維持するための補修経費          | 0         | 951,742     | 0.8  | 0.3    | 2,953       | 948,789     | 0.8  |                                                                                                   |
| 扶助費   | 老人福祉、生活保護、就学援助など           | 0         | 35,708,754  | 29.0 | 4.6    | 1,578,126   | 34,130,628  | 28.0 |                                                                                                   |
| 公債費   | 地方債の元利償還金、一時借入金利子          | 0         | 9,926,674   | 8.1  | △ 2.7  | △ 276,091   | 10,202,765  | 8.4  |                                                                                                   |
| 補助費等  | 協議会負担金、団体などの補助・交付金         | 2,011,000 | 10,245,633  | 8.3  | 2.1    | 214,137     | 10,031,496  | 8.2  | 新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業費 440,000<br>新たな住民税非課税世帯等臨時給付金支給事業（子ども加算） 30,000<br>定額減税補足給付金支給事業費 1,541,000 |
| 建設事業費 |                            | 0         | 11,861,554  | 9.6  | 7.1    | 783,940     | 11,077,614  | 9.1  |                                                                                                   |
|       | 補 助                        | 0         | 5,551,342   | 4.5  | △ 13.9 | △ 892,883   | 6,444,225   | 5.3  |                                                                                                   |
|       | 単 独                        | 0         | 6,310,212   | 5.1  | 36.2   | 1,676,823   | 4,633,389   | 3.8  |                                                                                                   |
| 災害復旧費 | 農林水産施設、土木施設などの災害復旧         | 0         | 372,036     | 0.3  | △ 4.0  | △ 15,366    | 387,402     | 0.3  |                                                                                                   |
| その他   | 中小企業融資などの預託金、貸付金、積立金、繰出金など | 0         | 14,840,167  | 12.0 | 3.2    | 464,169     | 14,375,998  | 11.8 |                                                                                                   |
| 合 計   |                            | 2,130,277 | 123,281,178 | 100  | 1.0    | 1,191,273   | 122,089,905 | 100  |                                                                                                   |

# 市債現債額調

※1号補正

一般会計目的別現債高（令和6年度末）及び当該年度償還見込額

（単位：千円、％）

| 区 分   | 総務債       | 民生債       | 衛生債        | 農林水産業債    | 商工債        | 土木債        | 港湾債       | 消防債       | 教育債        | 災害復旧債   |
|-------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|------------|---------|
| 現 債 高 | 4,000,084 | 423,534   | 11,361,507 | 2,232,820 | 58,240     | 10,395,208 | 7,007,545 | 3,198,087 | 11,688,436 | 666,068 |
| 構成比   | 4.5       | 0.5       | 12.7       | 2.5       | 0.1        | 11.6       | 7.9       | 3.6       | 13.1       | 0.7     |
| 償 還 額 | 447,392   | 36,054    | 1,003,336  | 211,289   | 114,485    | 801,843    | 558,461   | 476,378   | 1,155,453  | 68,255  |
| 構成比   | 4.7       | 0.4       | 10.5       | 2.2       | 1.2        | 8.4        | 5.9       | 5.0       | 12.1       | 0.7     |
| 区 分   | 辺地対策債     | 過疎対策債     | 減税補てん債     | 減収補填債     | 臨時財政対策債    | 合 計        |           |           |            |         |
| 現 債 高 | 415,467   | 3,380,616 | 54,200     | 483,116   | 33,871,679 | 89,236,607 |           |           |            |         |
| 構成比   | 0.5       | 3.8       | 0.1        | 0.5       | 38.0       | 100        |           |           |            |         |
| 償 還 額 | 46,913    | 694,714   | 59,078     | 30,195    | 3,806,615  | 9,510,461  |           |           |            |         |
| 構成比   | 0.5       | 7.3       | 0.6        | 0.3       | 40.0       | 100        |           |           |            |         |

|                  |         |
|------------------|---------|
| 市民1人あたり          | R2国調人口  |
| 366.9            | 243,223 |
| P B （プライマリーバランス） |         |
| +4,565,861       | 黒字      |

令和6年度末一般会計現債高借入先別内訳

（単位：千円、％）

| 区 分 | 政府資金       | 公庫資金       | 共済組合等資金 | そ の 他      | 計          |
|-----|------------|------------|---------|------------|------------|
| 金 額 | 56,131,992 | 14,001,256 | 472,002 | 18,631,357 | 89,236,607 |
| 構成比 | 62.9       | 15.7       | 0.5     | 20.9       | 100        |

一般会計年度別市債発行額等の推移

| 年度区分 | 平成27年度    | 平成28年度    | 平成29年度    | 平成30年度    | 令和元年度      | 令和2年度     | 令和3年度     | 令和4年度     | 令和5年度     | 令和6年度     |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 金 額  | 6,900,300 | 7,215,100 | 8,318,700 | 9,302,300 | 15,533,800 | 8,351,300 | 7,857,500 | 6,936,200 | 5,682,100 | 4,944,600 |
| 構成比  | 5.7       | 5.9       | 6.9       | 7.7       | 11.6       | 5.4       | 5.6       | 5.1       | 4.2       | 4.0       |

※ 令和4年度以前は決算額、令和5年度は現計予算額、令和6年度は当初予算額

実質公債費比率の推移（普通会計）

| 年度区分 | 平成25年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 |
|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|
| 比 率  | 10.6   | 9.7    | 8.2    | 6.7    | 5.2    | 4.6    | 4.5   | 4.3   | 4.5   | 4.7   |

# 基金の状況

※1号補正

(単位 千円)

| 基金名 |                  | 創設年度   | 目的                               | 5年度末現在高見込<br>(R6.5.31) | 当年度中増減額   |           |     | 6年度末現在高見込<br>(R7.5.31) |
|-----|------------------|--------|----------------------------------|------------------------|-----------|-----------|-----|------------------------|
|     |                  |        |                                  |                        | 積立        | 繰入        | その他 |                        |
| 01  | 減債基金             | 昭和39年度 | 市債整理                             | 3,235,998              | 15,046    | 1,042,000 |     | 2,209,044              |
| 02  | 財政調整基金           | 昭和39年度 | 財政健全運営（地方財政法）                    | 6,218,630              | 87,251    | 2,123,608 |     | 4,182,273              |
| 03  | 災害補てん基金          | 昭和39年度 | 災害による損害の補てん                      | 780,642                | 10,781    | 0         |     | 791,423                |
| 04  | 奨学基金             | 昭和34年度 | 学資の貸付、給付                         | 517,180                | 31,411    | 16,440    |     | 532,151                |
| 05  | 交通安全基金           | 昭和63年度 | 交通安全対策事業                         | 1,820                  | 2         | 360       |     | 1,462                  |
| 06  | 福祉基金             | 昭和53年度 | 福祉事業                             | 669,260                | 1,715     | 37,943    |     | 633,032                |
| 07  | 教育文化振興基金         | 昭和57年度 | 教育、文学、芸術、スポーツ・レクリエーション等の振興       | 176,032                | 1,777     | 15,669    |     | 162,140                |
| 08  | ふるさと創生基金         | 平成元年度  | ふるさと創生事業の推進                      | 53,265                 | 54        | 27,081    |     | 26,238                 |
| 09  | 交通遺児救済基金         | 平成6年度  | 交通遺児福祉                           | 56,974                 | 257       | 614       |     | 56,617                 |
| 10  | 合併市町村振興基金        | 平成17年度 | 合併後のまちづくり                        | 1,301,589              | 1,302     | 261,178   |     | 1,041,713              |
| 11  | 市民公益活動団体自立化支援基金  | 平成17年度 | 市民公益活動団体に対する財政支援                 | 30,889                 | 51        | 0         |     | 30,940                 |
| 12  | 子ども未来基金          | 平成22年度 | 児童福祉事業                           | 278,500                | 769       | 27,898    |     | 251,371                |
| 13  | 過疎地域持続的発展特別事業基金  | 令和3年度  | 過疎地域持続的発展特別事業（ソフト事業）の推進          | 345,843                | 346       | 58,548    |     | 287,641                |
| 14  | 施設整備基金           | 平成24年度 | 施設の整備                            | 3,716,442              | 509,840   | 805,346   |     | 3,420,936              |
| 15  | 暴力追放推進基金         | 平成25年度 | 暴力追放運動の推進                        | 20,233                 | 21        | 0         |     | 20,254                 |
| 16  | ふるさと佐世保元氣基金      | 平成27年度 | ふるさと納税による寄附金の活用                  | 3,231,464              | 1,403,472 | 825,963   |     | 3,808,973              |
| 17  | 学校施設整備基金         | 平成30年度 | 佐世保市学校施設の整備                      | 61,112                 | 1,610     | 0         |     | 62,722                 |
| 18  | 森林環境譲与税基金        | 令和元年度  | 森林環境整備の推進                        | 64,683                 | 16,897    | 0         |     | 81,580                 |
| 小計  |                  |        |                                  | 20,760,556             | 2,082,602 | 5,242,648 |     | 17,600,510             |
| 19  | 住宅基金             | 平成14年度 | 住宅事業の健全な運営                       | 1,282,775              | 73,050    | 0         |     | 1,355,825              |
| 20  | 佐世保市等地域交通体系整備基金  | 昭和62年度 | 地域交通体系整備、松浦鉄道（株）支援               | 173,422                | 175       | 17        |     | 173,580                |
| 21  | 国民健康保険財政調整基金     | 平成元年度  | 国民健康保険事業の健全な運営                   | 1,527,133              | 1,625     | 500,000   |     | 1,028,758              |
| 22  | 土地開発基金           | 昭和44年度 | 公用・公共用地の先行取得                     | 1,384,547              | 1,086     | 0         |     | 1,385,633              |
| 23  | 競輪事業基金           | 平成4年度  | 競輪事業の運営                          | 706,098                | 707       | 1         |     | 706,804                |
| 24  | 佐世保市地方卸売市場移転整備基金 | 平成8年度  | 建設及び建設後の施設整備費、建設費償還財源、新市場への移転費助成 | 110,514                | 95        | 30,000    |     | 80,609                 |
| 25  | 佐世保市介護保険給付費準備基金  | 平成11年度 | 介護保険の円滑実施                        | 2,155,664              | 2,148     | 309,739   |     | 1,848,073              |
| 26  | 競輪施設整備基金         | 平成26年度 | 施設の整備                            | 3,478,371              | 350,161   | 2,062,537 |     | 1,765,995              |
| 小計  |                  |        |                                  | 10,818,524             | 429,047   | 2,902,294 |     | 8,345,277              |
| 合計  |                  |        |                                  | 31,579,080             | 2,511,649 | 8,144,942 |     | 25,945,787             |

※表示単位で四捨五入をしているため、合計が一致しないことがある