

令和元年度

長崎市一般会計・特別会計決算  
及び基金運用審査意見書

長崎市監査委員



長 監 第 27 号

令和2年8月27日

長崎市長 田 上 富 久 様

長崎市監査委員 三 井 敏 弘

同 三 谷 利 博

同 西 田 実 伸

同 山 口 政 嘉

令和元年度長崎市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び

令和元年度長崎市基金運用審査意見について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定により、審査に付された令和元年度長崎市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び令和元年度長崎市基金運用審査を行ったので、その意見書を提出します。

# 目 次

## 令和元年度長崎市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見書

|      |                        |    |
|------|------------------------|----|
| 第1   | 審査の対象                  | 1  |
| 第2   | 審査の期間                  | 1  |
| 第3   | 審査の方法                  | 1  |
| 第4   | 審査の結果                  | 1  |
| 決算総括 |                        |    |
| 1    | 決算規模                   | 3  |
| (1)  | 総括概況                   | 3  |
| (2)  | 歳入決算の状況                | 4  |
| (3)  | 歳出決算の状況                | 4  |
| 2    | 実質収支                   | 4  |
| 3    | 市債の状況                  | 5  |
| 4    | 基金の状況                  | 6  |
| 一般会計 |                        |    |
| 1    | 実質収支                   | 7  |
| 2    | 歳入の状況                  | 8  |
| (1)  | 収入済額の状況                | 8  |
| (2)  | 不納欠損額の状況               | 10 |
| (3)  | 収入未済額の状況               | 10 |
| (4)  | 財源の構成状況                | 11 |
| (5)  | 款別歳入の状況                | 13 |
| 3    | 歳出の状況                  | 32 |
| (1)  | 支出済額の状況                | 32 |
| (2)  | 翌年度繰越額の状況              | 34 |
| (3)  | 不用額の状況                 | 34 |
| (4)  | 経費の構成状況                | 36 |
| (5)  | 款別歳出の状況                | 38 |
| 4    | 市債の状況                  | 54 |
| 特別会計 |                        |    |
| 1    | 決算状況・財政状況              | 55 |
| (1)  | 一般会計からの繰入れ状況           | 56 |
| (2)  | 一般会計への繰出し状況            | 56 |
| (3)  | 不納欠損額の状況               | 57 |
| (4)  | 収入未済額の状況               | 57 |
| (5)  | 市債の状況                  | 58 |
| (6)  | 基金の状況                  | 58 |
| 2    | 会計別歳入歳出の状況             |    |
|      | 観光施設事業特別会計             | 59 |
|      | 国民健康保険事業特別会計(事業勘定)     | 62 |
|      | 国民健康保険事業特別会計(直営診療施設勘定) | 67 |
|      | 土地取得特別会計               | 69 |
|      | 中央卸売市場事業特別会計           | 71 |

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 駐車場事業特別会計           | 73  |
| 財産区特別会計             | 76  |
| 母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計  | 77  |
| 介護保険事業特別会計          | 79  |
| 生活排水事業特別会計          | 82  |
| 診療所事業特別会計           | 84  |
| 後期高齢者医療事業特別会計       | 86  |
| 長崎市立病院機構病院事業債管理特別会計 | 88  |
| 財産に関する調書            | 89  |
| 財政指標（普通会計ベース）       |     |
| 1 財政力指数等            | 93  |
| 2 市債現在高の状況          | 98  |
| 3 債務負担行為の状況         | 99  |
| 4 基金現在高の状況          | 100 |
| 令和元年度長崎市基金運用審査意見書   |     |
| 第1 審査の対象            | 101 |
| 第2 審査の期間            | 101 |
| 第3 審査の方法            | 101 |
| 第4 審査の結果            | 101 |
| 1 土地開発基金            | 102 |
| むすび                 | 103 |
| 決算審査資料              | 109 |

## 注 意 事 項

- 1 本書中の金額は、原則として円単位で計算した額の千円未満を四捨五入し、千円単位で表示した。したがって、合計と内訳の計、差引き等が一致しない場合がある。
- 2 本書中の各比率は、原則として円単位で計算した率の小数第2位を四捨五入し、小数第1位まで表示した。したがって、合計と内訳の計が一致しない場合がある。  
なお「100」と表示しているものは、計算対象となる各数値が同額であったものである。
- 3 符号の用法は次のとおりである。
 

|           |                                 |
|-----------|---------------------------------|
| 「0」・「0.0」 | 該当数値はあるが単位未満のもの                 |
| 「－」       | 数値を求めないもの、該当数値がない又は0のもの、算出不能なもの |
| 「△」       | 負数であるもの、増減を示すときは減少したもの          |
| 「皆増」      | 前年度に数値がなく全額増加したもの               |
| 「皆減」      | 当年度に数値がなく全額減少したもの               |
- 4 本書中に用いているポイントとは、パーセンテージ間又は指数間の単純差引き数値である。
- 5 本書中の暦年及び年度で、年号の表示がないものは、30年度以前は「平成」を、元年（度）～6年（度）は「令和」を表す。

# 令和元年度長崎市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見書

## 第1 審査の対象

令和元年度長崎市一般会計・特別会計歳入歳出決算

長崎市一般会計歳入歳出決算

長崎市観光施設事業特別会計歳入歳出決算

長崎市国民健康保険事業特別会計(事業勘定・直営診療施設勘定)歳入歳出決算

長崎市土地取得特別会計歳入歳出決算

長崎市中央卸売市場事業特別会計歳入歳出決算

長崎市駐車場事業特別会計歳入歳出決算

長崎市財産区特別会計歳入歳出決算

長崎市母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計歳入歳出決算

長崎市介護保険事業特別会計歳入歳出決算

長崎市生活排水事業特別会計歳入歳出決算

長崎市診療所事業特別会計歳入歳出決算

長崎市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算

長崎市立病院機構病院事業債管理特別会計歳入歳出決算

## 第2 審査の期間

令和2年8月5日から同年8月20日まで

## 第3 審査の方法

地方自治法第233条第2項の規定により送付を受けた各会計歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書が法令に適合し、かつ、計数が正確であるかを関係帳票等と照合し、計数の検証を行うとともに、必要に応じて関係職員から説明を聴取した。また、予算執行の状況について審査し、あわせて各種の資料を作成して財政状況を分析した。

## 第4 審査の結果

長崎市監査基準に基づき審査を行った。

その結果、審査に付された各会計の決算及びその他政令で定める書類は、定められた様式に準拠して作成され、計数は関係帳票等と符合し正確であり、当年度の決算を適正に表示しているものと認めた。

また、予算の執行状況については、おおむね適正に執行されていると認めた。

審査の概要及び意見は、次に述べるとおりである。



# 決 算 総 括





# 1 決算規模(別表1・別表2参照)

## (1) 総括概況

一般会計及び特別会計の総計決算額は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分     | 歳 入         |      | 歳 出         |      | 差 引 残 額   |      |
|---------|-------------|------|-------------|------|-----------|------|
|         | 金 額         | 構成比率 | 金 額         | 構成比率 | 金 額       | 構成比率 |
| 一 般 会 計 | 217,371,744 | 66.0 | 212,544,522 | 65.8 | 4,827,223 | 73.9 |
| 特 別 会 計 | 112,081,765 | 34.0 | 110,375,229 | 34.2 | 1,706,536 | 26.1 |
| 合 計     | 329,453,509 | 100  | 322,919,750 | 100  | 6,533,759 | 100  |

歳入歳出差引残額 65 億 3,375 万 9 千円は、翌年度に繰り越されている。

また、総計決算額の過去 5 か年度の年次比較は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分 |     | 27 年 度      | 28 年 度      | 29 年 度      | 30 年 度 ①    | 元 年 度 ②     | (増減率③/①)             |
|-----|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
|     |     |             |             |             |             |             | ②-①=③                |
| 総 計 | 歳 入 | 337,220,438 | 333,757,765 | 333,556,296 | 331,573,654 | 329,453,509 | (△0.6)<br>△2,120,145 |
|     | 歳 出 | 330,814,380 | 329,454,609 | 326,831,455 | 325,907,533 | 322,919,750 | (△0.9)<br>△2,987,783 |
| 純 計 | 歳 入 | 324,939,493 | 320,888,474 | 320,720,811 | 319,109,458 | 316,743,153 | (△0.7)<br>△2,366,305 |
|     | 歳 出 | 318,533,435 | 316,585,318 | 313,995,970 | 313,443,336 | 310,209,394 | (△1.0)<br>△3,233,942 |

注 純計決算額は、総計決算額から各会計相互間の繰入れ、繰出しによる重複分を控除した数値である。

総計決算額は、前年度に比べ歳入で 21 億 2,014 万 5 千円(0.6%)、歳出で 29 億 8,778 万 3 千円(0.9%)それぞれ減少している。

なお、各会計間の繰入れ、繰出しによる重複額 127 億 1,035 万 6 千円を控除した純計決算額は、歳入 3,167 億 4,315 万 3 千円、歳出 3,102 億 939 万 4 千円となっており、前年度に比べ、歳入で 23 億 6,630 万 5 千円(0.7%)、歳出で 32 億 3,394 万 2 千円(1.0%)それぞれ減少している。

## (2) 歳入決算の状況

総計決算額でみると、予算現額 3,466 億 1,491 万 4 千円に対し、調定額は 3,375 億 3,205 万円、収入済額は 3,294 億 5,350 万 9 千円である。収入済額は、30 年度と比べて 21 億 2,014 万 5 千円(0.6%)減少している。

(単位：千円・%)

| 区 分     | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 不納欠損額   | 収入未済額     | 収入率  |
|---------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------|------|
| 元年度 ①   | 346,614,914 | 337,532,050 | 329,453,509 | 352,641 | 7,765,197 | 97.6 |
| 30 年度 ② | 350,297,383 | 340,024,834 | 331,573,654 | 412,807 | 8,071,400 | 97.5 |
| 増減 ①-②  | △3,682,469  | △2,492,784  | △2,120,145  | △60,166 | △306,203  | 0.1  |

## (3) 歳出決算の状況

総計決算額でみると、予算現額 3,466 億 1,491 万 4 千円に対し、支出済額は 3,229 億 1,975 万円である。支出済額は、30 年度と比べて 29 億 8,778 万 3 千円(0.9%)減少している。

(単位：千円)

| 区 分     | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額     | 不 用 額      |
|---------|-------------|-------------|------------|------------|
| 元年度 ①   | 346,614,914 | 322,919,750 | 9,962,617  | 13,732,548 |
| 30 年度 ② | 350,297,383 | 325,907,533 | 11,501,579 | 12,888,270 |
| 増減 ①-②  | △3,682,469  | △2,987,783  | △1,538,963 | 844,277    |

## 2 実質収支(別表 3 参照)

一般会計及び特別会計の実質収支の状況は次表のとおりであり、合計は 47 億 2,531 万 7 千円で歳入総額の 1.4%に相当する額となっている。

(単位：千円)

| 区 分     | 歳 入 額<br>①  | 歳 出 額<br>②  | 歳入歳出<br>差引額<br>①-②=③ | 翌年度へ繰<br>り越すべき<br>財 源<br>④ | 元 年 度<br>実 質<br>収 支 額<br>③-④=⑤ | 30 年 度<br>実 質<br>収 支 額<br>⑥ | 単 年 度<br>収 支 額<br>⑤-⑥ |
|---------|-------------|-------------|----------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| 一 般 会 計 | 217,371,744 | 212,544,522 | 4,827,223            | 1,626,867                  | 3,200,356                      | 2,317,493                   | 882,863               |
| 特 別 会 計 | 112,081,765 | 110,375,229 | 1,706,536            | 181,575                    | 1,524,961                      | 2,453,067                   | △928,106              |
| 合 計     | 329,453,509 | 322,919,750 | 6,533,759            | 1,808,442                  | 4,725,317                      | 4,770,560                   | △45,243               |

注 翌年度へ繰り越すべき財源 18 億 844 万 2 千円は、翌年度繰越額 99 億 6,261 万 7 千円から、未収入特定財源 81 億 5,417 万 5 千円を差し引いた額である。

### 3 市債の状況(別表 14 参照)

市債の状況については、次表のとおりであり、当年度末の市民1人当たり市債残高は、65万4千円となっている。

(単位：千円)

| 区 分                | 30年度末<br>現 在 高<br>① | 元 年 度      |                  |              | 元年度末<br>現 在 高<br>①+④ |
|--------------------|---------------------|------------|------------------|--------------|----------------------|
|                    |                     | 借入額<br>②   | 償還額<br>(元金)<br>③ | 差引額<br>②-③=④ |                      |
| 一 般 会 計            | 249,009,388         | 26,166,292 | 20,135,682       | 6,030,610    | 255,039,999          |
| 特 別 会 計            | 16,375,366          | 409,500    | 1,014,667        | △605,167     | 15,770,198           |
| 一般・特別会計合計          | 265,384,754         | 26,575,792 | 21,150,349       | 5,425,443    | 270,810,197          |
| 市民1人当たり<br>市債残高(円) | 633,380             |            |                  |              | 654,376              |

注 市民1人当たりの市債残高は、各年度末現在の住民基本台帳登録者数(30年度末：418,998人、元年度末：413,845人)から算出している。

なお、参考までに公営企業会計の市債(企業債)の状況を示すと次表のとおりであり、これを合わせると、当年度末の市民1人当たり市債残高は、85万6千円となっている。

(単位：千円)

| 区 分                   | 30年度末<br>現 在 高<br>① | 元 年 度      |                  |              | 元年度末<br>現 在 高<br>①+④ |
|-----------------------|---------------------|------------|------------------|--------------|----------------------|
|                       |                     | 借入額<br>②   | 償還額<br>(元金)<br>③ | 差引額<br>②-③=④ |                      |
| 公 営 企 業 会 計           | 88,815,142          | 3,444,608  | 8,869,405        | △5,424,797   | 83,390,345           |
| 一般・特別・公営企業<br>会 計 合 計 | 354,199,896         | 30,020,400 | 30,019,755       | 645          | 354,200,542          |
| 市民1人当たり<br>市債残高(円)    | 845,350             |            |                  |              | 855,877              |

注 市民1人当たりの市債残高は、各年度末現在の住民基本台帳登録者数(30年度末：418,998人、元年度末：413,845人)から算出している。

#### 4 基金の状況

基金の状況については、次表のとおりであり、当年度末の市民1人当たり基金残高は、13万7千円となっている。

(単位：千円)

| 区 分                | 30年度末<br>現 在 高<br>① | 元 年 度     |           |              | 元年度末<br>現 在 高<br>①+④ |
|--------------------|---------------------|-----------|-----------|--------------|----------------------|
|                    |                     | 積立額<br>②  | 取崩額<br>③  | 差引額<br>②-③=④ |                      |
| 一 般 会 計            | 49,121,544          | 1,629,293 | 4,332,230 | △2,702,937   | 46,418,607           |
| 特 別 会 計            | 9,452,905           | 1,290,211 | 628,494   | 661,718      | 10,114,623           |
| 一般・特別会計合計          | 58,574,449          | 2,919,504 | 4,960,723 | △2,041,219   | 56,533,230           |
| 市民1人当たり<br>基金残高(円) | 139,796             |           |           |              | 136,605              |

注1 特別会計には、土地開発基金を含めている。

注2 市民1人当たりの基金残高は、各年度末現在の住民基本台帳登録者数(30年度末：418,998人、元年度末：413,845人)から算出している。

なお、参考までに公営企業会計の基金の状況を示すと次表のとおりであり、これを合わせると、当年度末の市民1人当たり基金残高は、13万9千円となっている。

(単位：千円)

| 区 分                   | 30年度末<br>現 在 高<br>① | 元 年 度     |           |              | 元年度末<br>現 在 高<br>①+④ |
|-----------------------|---------------------|-----------|-----------|--------------|----------------------|
|                       |                     | 積立額<br>②  | 取崩額<br>③  | 差引額<br>②-③=④ |                      |
| 公 営 企 業 会 計           | 1,076,241           | 73,305    | 11,199    | 62,106       | 1,138,347            |
| 一般・特別・公営企業<br>会 計 合 計 | 59,650,690          | 2,992,810 | 4,971,922 | △1,979,112   | 57,671,578           |
| 市民1人当たり<br>基金残高(円)    | 142,365             |           |           |              | 139,356              |

注1 公営企業会計は水道事業会計の基金である。

注2 市民1人当たりの基金残高は、各年度末現在の住民基本台帳登録者数(30年度末：418,998人、元年度末：413,845人)から算出している。

# 一般会計



## 1 実質収支(別表3参照)

実質収支の過去5か年度の年次比較は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区分<br>年度 | 歳入総額<br>①   | 歳出総額<br>②   | 歳入歳出<br>差引額<br>①-②<br>=③ | 翌年度へ繰り越すべき財源     |                  |                  |           | 実質<br>収支額<br>③-④<br>=⑤ | 単年度<br>収支額<br>当年度⑤<br>-前年度⑤ |
|----------|-------------|-------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|------------------------|-----------------------------|
|          |             |             |                          | 継続費<br>通次<br>繰越額 | 繰越<br>明許費<br>繰越額 | 事故<br>繰越し<br>繰越額 | 小計<br>④   |                        |                             |
| 元年度      | 217,371,744 | 212,544,522 | 4,827,223                | 315,987          | 1,310,879        | -                | 1,626,867 | 3,200,356              | 882,863                     |
| 30年度     | 210,229,102 | 207,085,097 | 3,144,005                | 29,627           | 796,885          | -                | 826,511   | 2,317,493              | △778,777                    |
| 29年度     | 213,041,378 | 209,260,537 | 3,780,840                | 161,717          | 522,853          | -                | 684,570   | 3,096,270              | 1,080,429                   |
| 28年度     | 212,961,534 | 210,373,944 | 2,587,590                | 18,445           | 553,305          | -                | 571,750   | 2,015,841              | △2,319,258                  |
| 27年度     | 214,144,612 | 208,973,240 | 5,171,372                | -                | 836,161          | 112              | 836,273   | 4,335,099              | 1,929,972                   |

当年度の実質収支額は32億35万6千円となっている。

なお、当年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は8億8,286万3千円であり、これに、プラス要素である財政調整基金への積立額11億6,057万8千円を加え、マイナス要素である同基金繰入金14億6,924万5千円を差し引いた実質単年度収支額は5億7,419万6千円となっている。



## 2 歳入の状況(別表4参照)

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①   | 調定額<br>②    | 収入済額<br>③   | 収入率<br>③/② | 不納欠損額<br>④ | 収入未済額     |
|----------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|
| 元年度      | 232,921,664 | 222,792,729 | 217,371,744 | 97.6       | 163,680    | 5,268,633 |
| 30年度     | 226,971,470 | 215,797,005 | 210,229,102 | 97.4       | 150,351    | 5,424,530 |
| 比較増減     | 5,950,194   | 6,995,724   | 7,142,642   | 0.2        | 13,328     | △155,897  |
| 増減率      | 2.6         | 3.2         | 3.4         | -          | 8.9        | △2.9      |

注 収入済額には、元年度に1,133万円、30年度に698万円の還付未済額が含まれている。

### (1) 収入済額の状況

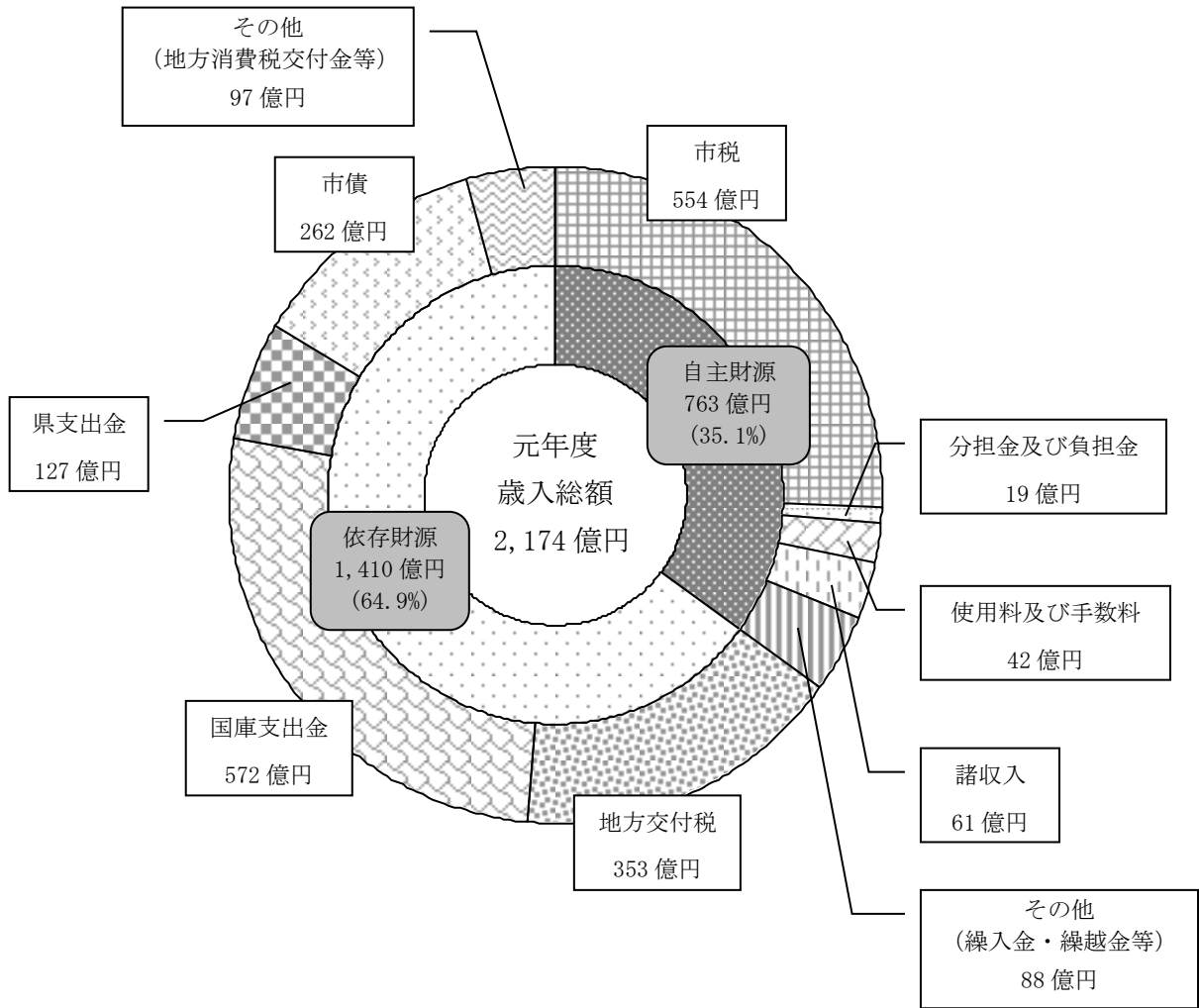
収入済額は2,173億7,174万4千円(収入率97.6%)であり、前年度に比べ71億4,264万2千円(3.4%)増加している。これは、主に、保育料の無償化により国庫支出金が37億1,695万4千円、学校給食費の公会計化による学校給食費負担金の皆増などにより諸収入が13億2,529万7千円増加したことなどによるものである。

収入済額の過去5か年度の推移は、次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区分(款別)   | 27年度        |      | 28年度        |      | 29年度        |      | 30年度        |      | 元年度         |      |
|----------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|
|          | 金額          | 構成比率 | 金額          | 構成比率 | 金額          | 構成比率 | 金額          | 構成比率 | 金額          | 構成比率 |
| 市 税      | 55,314,831  | 25.8 | 54,352,374  | 25.5 | 55,325,943  | 26.0 | 54,738,378  | 26.0 | 55,383,112  | 25.5 |
| 地方交付税    | 37,473,469  | 17.5 | 35,993,551  | 16.9 | 35,283,444  | 16.6 | 34,095,103  | 16.2 | 35,298,256  | 16.2 |
| 分担金及び負担金 | 2,662,099   | 1.2  | 2,481,469   | 1.2  | 2,331,903   | 1.1  | 2,262,441   | 1.1  | 1,867,768   | 0.9  |
| 使用料及び手数料 | 4,515,718   | 2.1  | 4,449,077   | 2.1  | 4,431,317   | 2.1  | 4,341,671   | 2.1  | 4,155,204   | 1.9  |
| 国庫支出金    | 56,383,926  | 26.3 | 56,556,315  | 26.6 | 56,841,707  | 26.7 | 53,455,509  | 25.4 | 57,172,462  | 26.3 |
| 県支出金     | 11,255,724  | 5.3  | 11,641,426  | 5.5  | 12,077,075  | 5.7  | 11,666,122  | 5.5  | 12,703,908  | 5.8  |
| 諸 収 入    | 5,134,161   | 2.4  | 5,428,111   | 2.5  | 5,010,524   | 2.4  | 4,790,330   | 2.3  | 6,115,626   | 2.8  |
| 市 債      | 24,934,365  | 11.6 | 24,089,345  | 11.3 | 25,786,840  | 12.1 | 25,125,675  | 12.0 | 26,166,292  | 12.0 |
| そ の 他    | 16,470,319  | 7.7  | 17,969,867  | 8.4  | 15,952,624  | 7.5  | 19,753,873  | 9.4  | 18,509,115  | 8.5  |
| 繰入金      | 850,286     | 0.4  | 1,625,896   | 0.8  | 1,195,204   | 0.6  | 4,330,262   | 2.1  | 4,355,478   | 2.0  |
| 合 計      | 214,144,612 | 100  | 212,961,534 | 100  | 213,041,378 | 100  | 210,229,102 | 100  | 217,371,744 | 100  |

歳入総額の構成割合



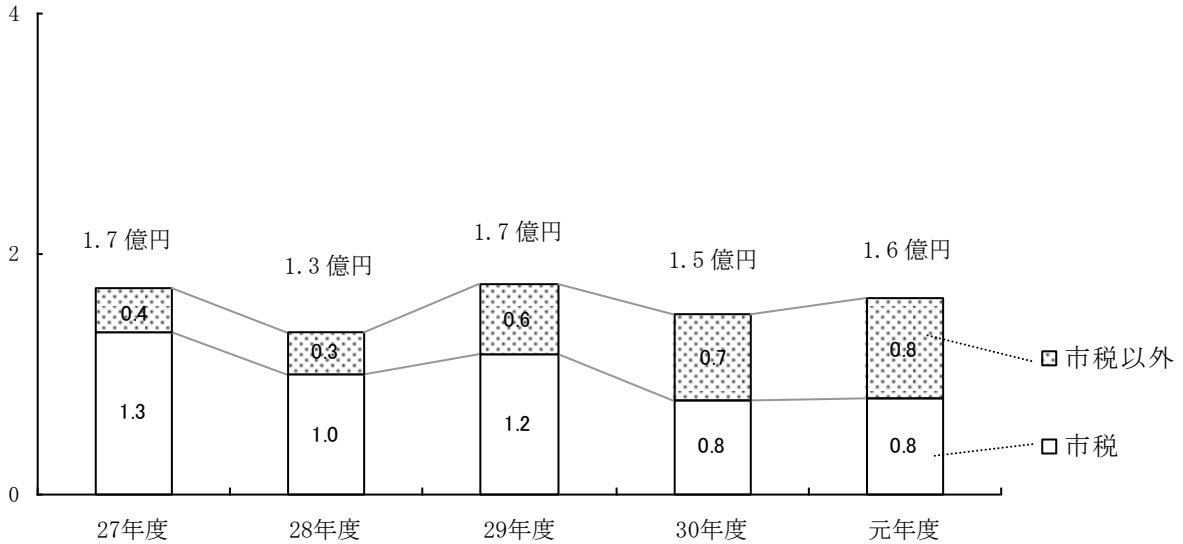
注 自主財源と依存財源の内訳は「(4)財源の構成状況 イ 自主財源と依存財源」の項参照

**(2) 不納欠損額の状況(別表 8 参照)**

不納欠損額は1億6,368万円であり、前年度に比べ1,332万8千円(8.9%)増加している。これは、主に、諸収入の不納欠損額が増加したことによるものである。不納欠損額の過去5か年度の推移は、次のとおりである。

(億円)

不納欠損額の推移



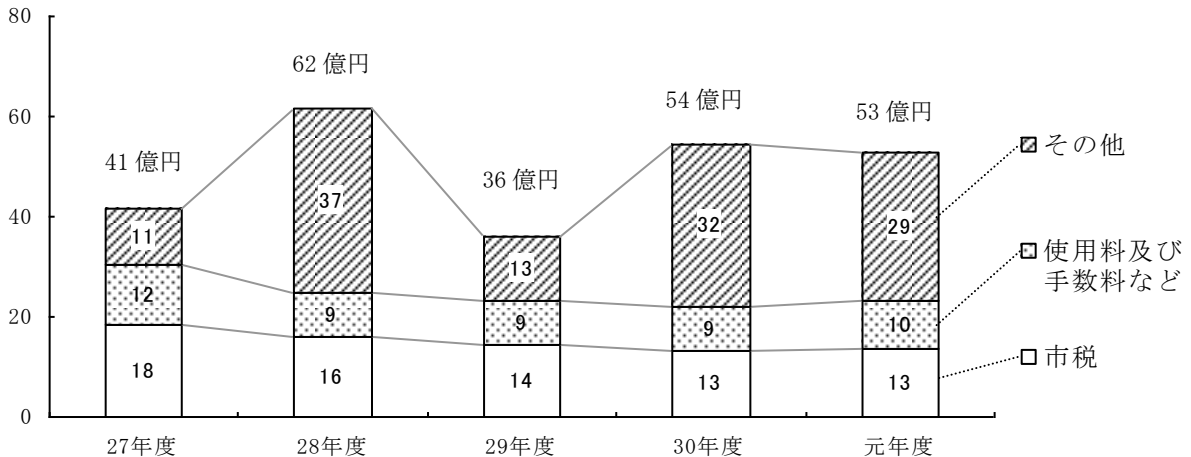
**(3) 収入未済額の状況(別表 9 参照)**

収入未済額は52億6,863万3千円であり、前年度に比べ1億5,589万7千円(2.9%)減少している。これは、主に、国庫支出金の収入未済額が減少したことによるものである。

収入未済額の過去5か年度の推移は、次のとおりである。

(億円)

収入未済額の推移



注 「使用料及び手数料など」には、分担金及び負担金、財産収入、諸収入を含む。

#### (4) 財源の構成状況

##### ア 一般財源と特定財源

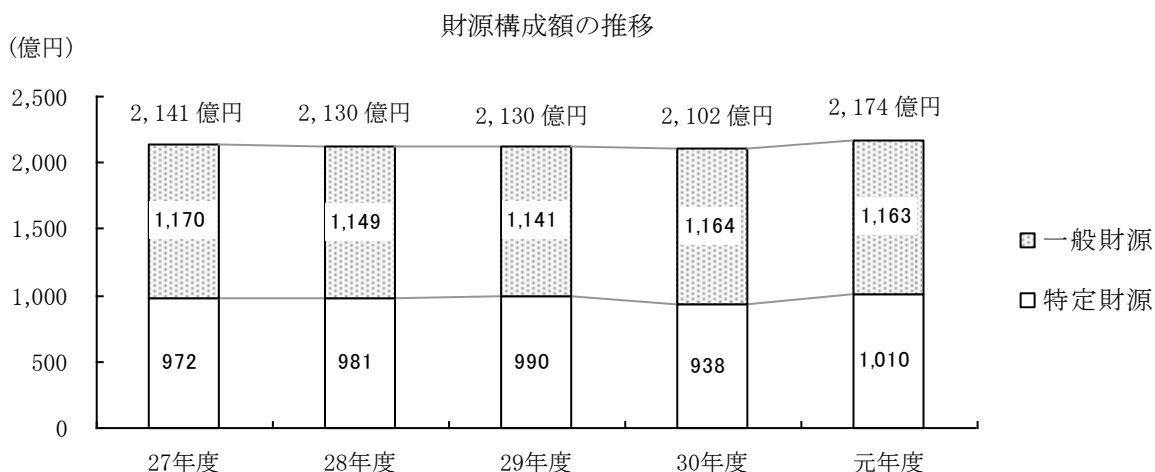
過去5か年度の歳入総額を一般財源と特定財源とに区分すると、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分  | 27年度  | 28年度 | 29年度 | 30年度        |             | 元年度         |             |      |
|------|-------|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------|
|      | 構成比率  | 構成比率 | 構成比率 | 決算額         | 構成比率        | 決算額         | 構成比率        |      |
| 一般財源 | 市 税   | 25.8 | 25.5 | 26.0        | 54,738,378  | 26.0        | 55,383,112  | 25.5 |
|      | 地方譲与税 | 0.4  | 0.5  | 0.5         | 969,481     | 0.5         | 984,623     | 0.5  |
|      | 地方交付税 | 17.5 | 16.9 | 16.6        | 34,095,103  | 16.2        | 35,298,256  | 16.2 |
|      | 繰越金   | 1.2  | 2.1  | 1.0         | 3,172,021   | 1.5         | 2,322,429   | 1.1  |
|      | 市 債   | 3.3  | 2.9  | 3.2         | 7,040,460   | 3.3         | 5,821,072   | 2.7  |
|      | そ の 他 | 6.3  | 6.1  | 6.3         | 16,408,993  | 7.8         | 16,525,406  | 7.6  |
|      | 小 計   | 54.6 | 54.0 | 53.5        | 116,424,436 | 55.4        | 116,334,898 | 53.5 |
| 特定財源 | 国庫支出金 | 25.6 | 26.3 | 26.5        | 52,970,501  | 25.2        | 55,904,495  | 25.7 |
|      | 県支出金  | 5.2  | 5.4  | 5.6         | 11,562,573  | 5.5         | 12,512,687  | 5.8  |
|      | 繰越金   | 0.3  | 0.3  | 0.2         | 608,819     | 0.3         | 821,576     | 0.4  |
|      | 市 債   | 8.3  | 8.4  | 8.9         | 18,085,215  | 8.6         | 20,345,220  | 9.4  |
|      | そ の 他 | 6.0  | 5.6  | 5.3         | 10,577,558  | 5.0         | 11,452,868  | 5.3  |
|      | 小 計   | 45.4 | 46.0 | 46.5        | 93,804,666  | 44.6        | 101,036,846 | 46.5 |
| 合 計  | 100   | 100  | 100  | 210,229,102 | 100         | 217,371,744 | 100         |      |

注 特定財源の繰越金は、繰り越した特定の事業に充当される財源である。

行財政運営の自主性及び財政の弾力性を測るうえから、地方公共団体がどの経費にも自由に充当することができる一般財源と用途が特定されている特定財源とに区分してみると、一般財源が歳入総額に占める構成比率は、当年度は 53.5%で、前年度より 1.9 ポイント低くなっている。これは、主に、一般財源の市債が 12 億 1,938 万 8 千円減少したことによるものである。



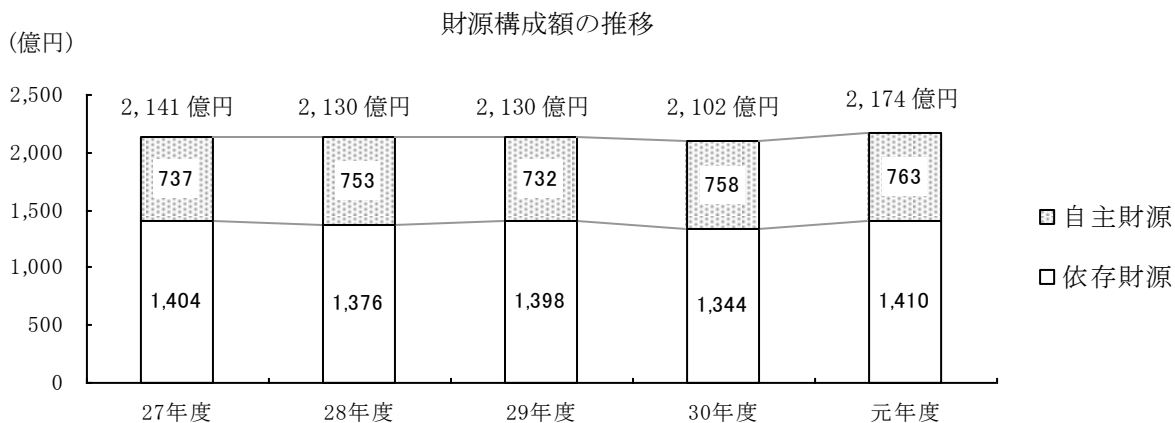
## イ 自主財源と依存財源

過去5か年度の歳入総額を自主財源と依存財源とに区分すると、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分  | 27年度            | 28年度 | 29年度 | 30年度        |             | 元年度         |             |      |
|------|-----------------|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------|
|      | 構成比率            | 構成比率 | 構成比率 | 決 算 額       | 構成比率        | 決 算 額       | 構成比率        |      |
| 自主財源 | 市 税             | 25.8 | 25.5 | 26.0        | 54,738,378  | 26.0        | 55,383,112  | 25.5 |
|      | 分 担 金 及 び 負 担 金 | 1.2  | 1.2  | 1.1         | 2,262,441   | 1.1         | 1,867,768   | 0.9  |
|      | 使 用 料 及 び 手 数 料 | 2.1  | 2.1  | 2.1         | 4,341,671   | 2.1         | 4,155,204   | 1.9  |
|      | 繰 入 金           | 0.4  | 0.8  | 0.6         | 4,330,262   | 2.1         | 4,355,478   | 2.0  |
|      | 繰 越 金           | 1.4  | 2.4  | 1.2         | 3,780,840   | 1.8         | 3,144,005   | 1.4  |
|      | 諸 収 入           | 2.4  | 2.5  | 2.4         | 4,790,330   | 2.3         | 6,115,626   | 2.8  |
|      | そ の 他           | 1.0  | 0.9  | 1.1         | 1,567,353   | 0.7         | 1,326,724   | 0.6  |
|      | 小 計             | 34.4 | 35.4 | 34.4        | 75,811,275  | 36.1        | 76,347,917  | 35.1 |
| 依存財源 | 地方交付税           | 17.5 | 16.9 | 16.6        | 34,095,103  | 16.2        | 35,298,256  | 16.2 |
|      | 国庫支出金           | 26.3 | 26.6 | 26.7        | 53,455,509  | 25.4        | 57,172,462  | 26.3 |
|      | 県 支 出 金         | 5.3  | 5.5  | 5.7         | 11,666,122  | 5.5         | 12,703,908  | 5.8  |
|      | 市 債             | 11.6 | 11.3 | 12.1        | 25,125,675  | 12.0        | 26,166,292  | 12.0 |
|      | そ の 他           | 4.9  | 4.4  | 4.6         | 10,075,418  | 4.8         | 9,682,909   | 4.5  |
|      | 小 計             | 65.6 | 64.6 | 65.6        | 134,417,827 | 63.9        | 141,023,827 | 64.9 |
| 合 計  | 100             | 100  | 100  | 210,229,102 | 100         | 217,371,744 | 100         |      |

地方公共団体が自主的に調達し得る収入の多寡は、財政基盤の安定性及び行政活動の自立性を測る指標の一つである。そこで、地方公共団体が自主的に収入できる自主財源と、国や県の意思決定に基づいて収入される依存財源とに区分してみると、自主財源が歳入総額に占める構成比率は、当年度は 35.1%で、前年度に比べ 1.0 ポイント低くなっている。



## (5) 款別歳入の状況

### 第1款 市 税

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別)                 | 元 年 度      |            |              |            |            |            |              | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較        |            |
|------------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|---------------------|--------------|------------|
|                              | 予算現額       | 調定額<br>①   | 収 入 済 額<br>② | 還 付<br>未済額 | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未 済 額 |                     | 増減額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
|                              |            |            |              |            |            |            |              |                     |              |            |
| 1 市 民 税                      | 25,503,077 | 26,290,639 | 25,733,052   | 6,083      | 97.9       | 36,206     | 527,464      | 25,389,211          | 343,840      | 1.4        |
| 1 個 人                        | 20,079,486 | 20,346,071 | 19,860,861   | 4,327      | 97.6       | 34,009     | 455,528      | 19,987,174          | △126,313     | △0.6       |
| 2 法 人                        | 5,423,591  | 5,944,568  | 5,872,191    | 1,756      | 98.8       | 2,197      | 71,936       | 5,402,038           | 470,153      | 8.7        |
| 2 固 定 資 産 税                  | 20,277,022 | 21,083,425 | 20,406,411   | 3,704      | 96.8       | 31,935     | 648,784      | 20,188,057          | 218,354      | 1.1        |
| 1 固 定 資 産 税                  | 19,961,736 | 20,769,247 | 20,092,232   | 3,704      | 96.7       | 31,935     | 648,784      | 19,872,771          | 219,461      | 1.1        |
| 2 在 市 町 村 交 付<br>金 及 び 納 付 金 | 315,286    | 314,178    | 314,178      | -          | 100        | -          | -            | 315,286             | △1,108       | △0.4       |
| 3 軽 自 動 車 税                  | 941,608    | 985,874    | 934,015      | 61         | 94.7       | 2,735      | 49,184       | 904,711             | 29,304       | 3.2        |
| 4 市 た ば こ 税                  | 2,632,941  | 2,717,217  | 2,717,217    | 0          | 100.0      | -          | -            | 2,730,949           | △13,732      | △0.5       |
| 5 特 別 土 地 保 有 税              | 2          | 2,387      | -            | -          | -          | 2,387      | -            | -                   | -            | -          |
| 6 入 湯 税                      | 32,889     | 34,399     | 34,399       | -          | 100        | -          | -            | 32,041              | 2,358        | 7.4        |
| 7 事 業 所 税                    | 1,719,921  | 1,760,273  | 1,752,226    | -          | 99.5       | -          | 8,047        | 1,733,185           | 19,041       | 1.1        |
| 8 都 市 計 画 税                  | 3,817,241  | 3,921,755  | 3,805,793    | 301        | 97.0       | 7,136      | 109,128      | 3,760,225           | 45,568       | 1.2        |
| 合 計                          | 54,924,701 | 56,795,969 | 55,383,112   | 10,148     | 97.5       | 80,398     | 1,342,607    | 54,738,378          | 644,734      | 1.2        |
| 内 現 年 課 税 分                  | 54,479,985 | 55,464,640 | 54,964,662   | 10,071     | 99.1       | 449        | 509,601      | 54,263,530          | 701,132      | 1.3        |
| 内 滞 納 繰 越 分                  | 444,716    | 1,331,329  | 418,450      | 77         | 31.4       | 79,950     | 833,006      | 474,848             | △56,398      | △11.9      |

#### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ6億4,473万4千円(1.2%)増加し、553億8,311万2千円(収入率97.5%)となっており、歳入総額の25.5%である。

収入済額の増減の主なものは、次のとおりである。

##### 1 項 市民税

・個人                   △1億2,631万3千円   (△0.6%)

・法人                   4億7,015万3千円   (8.7%)   製造業及び金融保険業における企業  
収益の増などによる増加

2項 固定資産税

・固定資産税 2億1,946万1千円 (1.1%) 家屋の新增築による増加

8項 都市計画税

・都市計画税 4,556万8千円 (1.2%) 家屋の新增築による増加

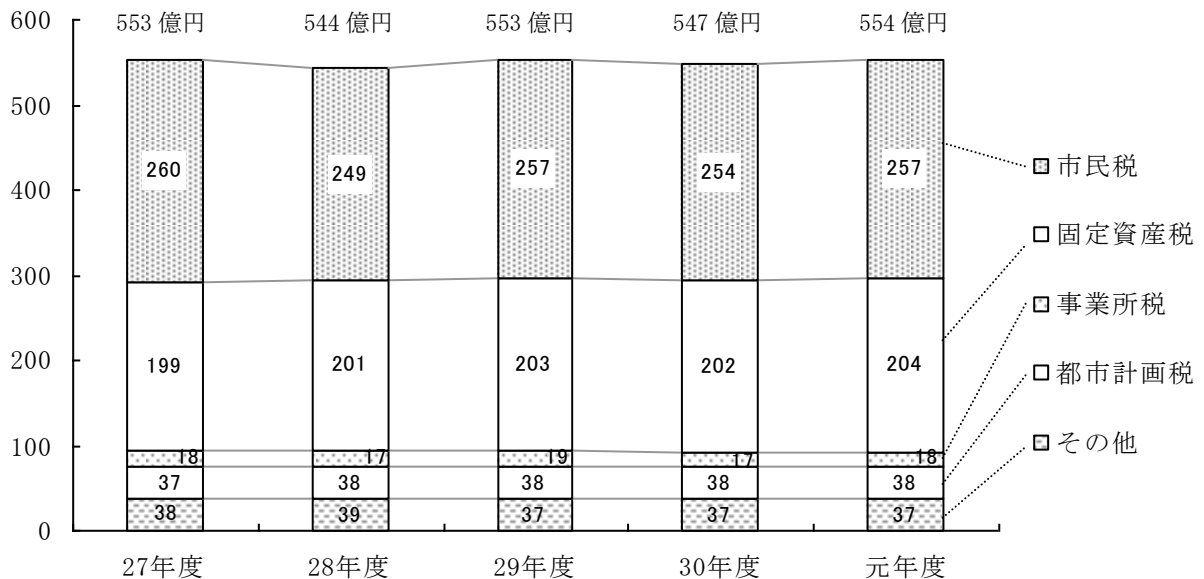
収入済額の過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分 (項別)    | 27年度       | 構成比率 | 28年度       | 構成比率 | 29年度       | 構成比率 | 30年度       | 構成比率 | 元年度        | 構成比率 |
|-------------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|
| 1 市 民 税     | 26,036,123 | 47.1 | 24,868,325 | 45.8 | 25,657,201 | 46.4 | 25,389,211 | 46.4 | 25,733,052 | 46.5 |
| 2 固 定 資 産 税 | 19,914,234 | 36.0 | 20,141,769 | 37.1 | 20,320,154 | 36.7 | 20,188,057 | 36.9 | 20,406,411 | 36.8 |
| 3 軽自動車税     | 709,179    | 1.3  | 842,506    | 1.6  | 873,987    | 1.6  | 904,711    | 1.7  | 934,015    | 1.7  |
| 4 市たばこ税     | 3,100,046  | 5.6  | 3,013,185  | 5.5  | 2,815,074  | 5.1  | 2,730,949  | 5.0  | 2,717,217  | 4.9  |
| 5 特別土地保有税   | 2,991      | 0.0  | 816        | 0.0  | 1,050      | 0.0  | -          | -    | -          | -    |
| 6 入 湯 税     | 20,536     | 0.0  | 19,346     | 0.0  | 28,056     | 0.1  | 32,041     | 0.1  | 34,399     | 0.1  |
| 7 事 業 所 税   | 1,802,925  | 3.3  | 1,709,719  | 3.1  | 1,850,648  | 3.3  | 1,733,185  | 3.2  | 1,752,226  | 3.2  |
| 8 都 市 計 画 税 | 3,728,795  | 6.7  | 3,756,709  | 6.9  | 3,779,774  | 6.8  | 3,760,225  | 6.9  | 3,805,793  | 6.9  |
| 合 計         | 55,314,831 | 100  | 54,352,374 | 100  | 55,325,943 | 100  | 54,738,378 | 100  | 55,383,112 | 100  |

(億円)

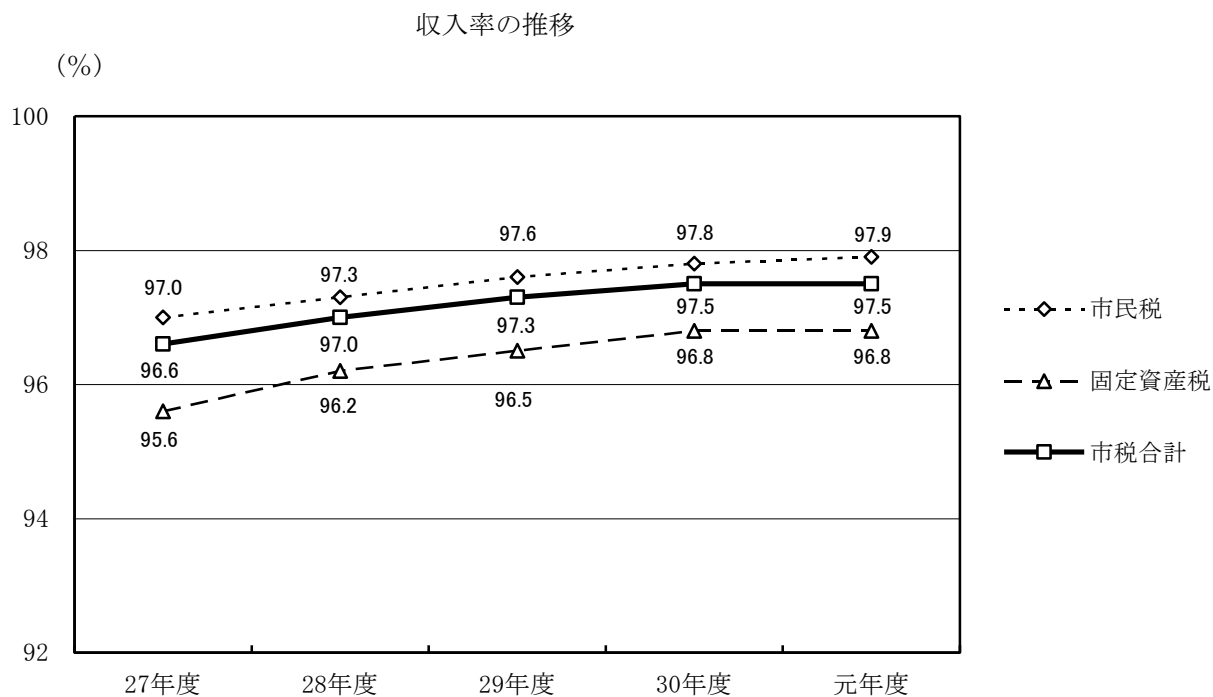
収入済額の推移



## イ 収入率について

当年度の市税合計の収入率は 97.5%(現年課税分 99.1%、滞納繰越分 31.4%)で、前年度と同率である。

収入率の過去 5 か年度の推移は、次のとおりである。



## ウ 不納欠損額について

不納欠損額は 152 万 8 千円 (1.9%) 増加し、8,039 万 8 千円となっている。この内容は、次表のとおりである。

(単位: 人・件・千円・%)

| 区 分              |           | 人 員     | 件 数   | 税 額    | 構成比率   |      |
|------------------|-----------|---------|-------|--------|--------|------|
| 地<br>方<br>税<br>法 | 第15条の7第4項 | 無 財 産   | 144   | 669    | 23,207 | 28.9 |
|                  |           | 生 活 困 窮 | 417   | 1,117  | 9,995  | 12.4 |
|                  |           | 所 在 不 明 | 108   | 311    | 3,107  | 3.9  |
|                  | 第15条の7第5項 | 限定承認等   | 121   | 438    | 8,345  | 10.4 |
|                  | 第18条 第1項  | 時効完成    | 2,898 | 5,941  | 35,743 | 44.5 |
| 合 計              |           | 3,688   | 8,476 | 80,398 | 100    |      |



## エ 収入未済額について

収入未済額は13億4,260万7千円(現年課税分5億960万1千円、滞納繰越分8億3,300万6千円)で、前年度に比べ380万2千円(0.3%)増加している。

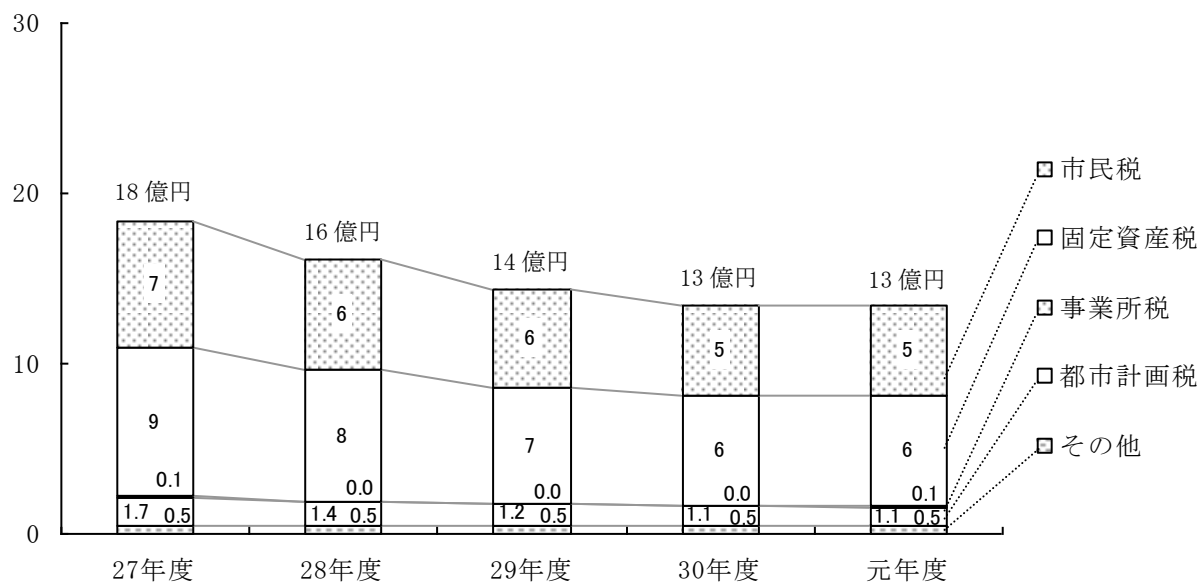
収入未済額の過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区分(項別)    | 27年度      | 28年度      | 29年度      | 30年度      | 元年度       |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1 市民税     | 740,706   | 639,219   | 577,742   | 532,065   | 527,464   |
| 2 固定資産税   | 868,531   | 774,612   | 689,323   | 646,737   | 648,784   |
| 3 軽自動車税   | 41,984    | 43,210    | 45,411    | 45,995    | 49,184    |
| 4 市たばこ税   | -         | -         | -         | 8         | -         |
| 5 特別土地保有税 | 4,253     | 3,437     | 2,387     | 2,387     | -         |
| 7 事業所税    | 7,914     | 4,207     | 1,310     | 550       | 8,047     |
| 8 都市計画税   | 168,986   | 143,050   | 123,661   | 111,064   | 109,128   |
| 合計        | 1,832,374 | 1,607,735 | 1,439,835 | 1,338,805 | 1,342,607 |

(億円)

収入未済額の推移



第2款 地方譲与税 ～ 第12款 交通安全対策特別交付金、第23款 環境性能割交付金  
 決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)                | 元 年 度      |            |            |            |            |            | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|
|                             | 予算現額       | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>②  | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 | 収入済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 2 地方譲与税                     | 947,090    | 984,623    | 984,623    | 100        | -          | -          | 969,481    | 15,142         | 1.6        |
| 3 利子割交付金                    | 92,430     | 31,056     | 31,056     | 100        | -          | -          | 84,666     | △53,610        | △63.3      |
| 4 配当割交付金                    | 165,319    | 141,152    | 141,152    | 100        | -          | -          | 115,707    | 25,445         | 22.0       |
| 5 株式等譲渡<br>所得割交付金           | 170,179    | 77,203     | 77,203     | 100        | -          | -          | 118,041    | △40,838        | △34.6      |
| 6 地方消費税<br>交 付 金            | 7,753,008  | 7,958,996  | 7,958,996  | 100        | -          | -          | 8,263,522  | △304,526       | △3.7       |
| 7 ゴルフ場<br>利用税交付金            | 48,228     | 50,631     | 50,631     | 100        | -          | -          | 52,298     | △1,667         | △3.2       |
| 8 自動車取得税<br>交 付 金           | 157,947    | 100,951    | 100,951    | 100        | -          | -          | 196,447    | △95,496        | △48.6      |
| 9 国有提供施設<br>等所在市町村<br>助成交付金 | 300        | 300        | 300        | 100        | -          | -          | 300        | -              | -          |
| 10 地方特例<br>交 付 金            | 312,314    | 259,810    | 259,810    | 100        | -          | -          | 215,192    | 44,618         | 20.7       |
| 11 地方交付税                    | 35,262,426 | 35,298,256 | 35,298,256 | 100        | -          | -          | 34,095,103 | 1,203,153      | 3.5        |
| 12 交通安全対策<br>特別交付金          | 110,000    | 56,221     | 56,221     | 100        | -          | -          | 59,764     | △3,543         | △5.9       |
| 23 環境性能割<br>交 付 金           | -          | 21,966     | 21,966     | 100        | -          | -          | -          | 21,966         | 皆増         |

ア 収入済額について

収入済額の増減の主なものは、次のとおりである。

3款 利子割交付金

・利子割交付金 5,361万円 (△63.3%) 預貯金の利子等に係る県民税利子割収入の減少

6款 地方消費税交付金

・地方消費税交付金 3億452万6千円 (△3.7%) 地方消費税収の減少

8款 自動車取得税交付金

・自動車取得税交付金 9,549万6千円 (△48.6%) 税制改正により元年9月末で制度が廃止されたことによる減少

11款 地方交付税

・地方交付税 12億315万3千円 (3.5%) 臨時財政対策債振替相当額が減少したことなどによる普通交付税の増加(11億8,734万5千円)

《用語解説》

| 区分（款別）              | 解 説   |
|---------------------|---|
| 2 地方譲与税             | <p>国税として徴収し、そのまま地方公共団体に対して譲与する税。地方公共団体の財源とされているものについて、課税の便宜その他の事情から、徴収事務を国が代行している。</p> <p>地方揮発油税収入額の全額を都道府県及び市町村に対して譲与する地方揮発油譲与税、特別とん税の収入額の全額を開港所在市町村に対して譲与する特別とん譲与税、自動車重量税の収入額の3分の1の額を市町村に対して譲与する自動車重量譲与税等がある。</p> |
| 3 利子割交付金            | <p>預貯金、公社債等の利子に課税される県民税の一部が、個人県民税の割合に応じて市町村に交付されるもの。</p>  |
| 4 配当割交付金            | <p>配当等の支払を受ける際に課税される県民税の一部が、個人県民税の割合に応じて市町村に交付されるもの。（証券優遇税制の終了により平成26年1月から県民税配当割の税率が3%から5%に変更）</p>  |
| 5 株式等譲渡所得割交付金       | <p>株式等譲渡所得課税のうち5%が県税として徴収され、その一部が個人県民税の割合に応じて市町村に交付されるもの。</p>   |
| 6 地方消費税交付金          | <p>国から県に払い込まれた税額を各都道府県間で清算し、清算後の地方消費税に相当する金額の2分の1は、市町村の人口と従業者数により按分して、県内の市町村に地方消費税交付金として交付されるもの。（令和元年10月から地方消費税の税率が1.7%から2.2%に変更、また、軽減税率対象分は1.76%）</p>  |
| 7 ゴルフ場利用税交付金        | <p>ゴルフ場の利用者に課税される税金を原資として、ゴルフ場所在地の市町村に、その市町村に所在するゴルフ場の利用税額の10分の7に相当する額が県から交付金として交付される。</p>  |
| 8 自動車取得税交付金         | <p>県に納められた税額の66.5%が、市町村道の延長及び面積に応じ当該市町村に交付されるもので、平成21年度の税制度改正に伴い、目的税から普通税に改められ用途制限が廃止された。なお、令和元年10月の消費税率の引き上げに伴い、自動車取得税が廃止され、自動車税環境性能割が創設された。</p>   |
| 9 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | <p>「国有提供施設等所在市町村助成交付金に関する法律」により、自衛隊等の基地施設に供する固定資産について交付されるもの。国の毎年度予算によって定まる交付金総額の10分の7は各市町村の区域内に所在する対象資産の価格により按分して交付され、残りの10分の3は対象資産の種類・用途、市町村の財政状況等を考慮して配分される。</p>   |
| 10 地方特例交付金          | <p>個人住民税における住宅借入金等特別税額控除の実施に伴う地方公共団体の減収を補てんするために交付されるもの。（令和元～2年度においては自動車税の環境性能割及び軽自動車税の環境性能割の臨時的軽減による減収を補てんするための交付分も含む）</p>   |
| 11 地方交付税            | <p>国税収入のうちの一定割合分について、地方公共団体が等しく行うべき事務を行うことができるよう、一定の基準により国から交付される。地方公共団体の自主性を損なわずに、地方財源の均衡化を図るため、国庫支出金とは異なりその用途は特定されていない。なお、地方交付税には普通交付税と特別交付税（災害等特別の事情に応じて交付されるもの）がある。</p>   |
| 12 交通安全対策特別交付金      | <p>昭和43年に道路交通法の改正により創設された交通反則通告制度に基づき納付される反則金収入を原資として、地方公共団体が単独で行う道路交通安全施設整備の経費の財源として交付されるもの。</p>   |
| 23 環境性能割交付金         | <p>自動車取得時に課税される自動車税環境性能割の収入額を原資として、収入額の95%を乗じて得た額の100分の47に相当する額を、市町村に対して交付される。（令和4年度以降は、交付の割合が100分の43に変更）</p>   |

## 第13款 分担金及び負担金

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(目 別)       | 元 年 度     |            |              |              |              |              | 30 年 度    | 前年度比較          |              |
|--------------------|-----------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|----------------|--------------|
|                    | 予算現額      | 調 定 額<br>① | 収 入 済 額<br>② | 収 入 率<br>②/① | 不 納<br>欠 損 額 | 収 入<br>未 済 額 | 収入済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増 減 率<br>④/③ |
| 1 民 生 費<br>負 担 金   | 1,235,564 | 1,342,995  | 1,268,425    | 94.4         | 6,695        | 68,634       | 1,718,370 | △449,945       | △26.2        |
| 2 衛 生 費<br>負 担 金   | 34,117    | 32,989     | 32,983       | 100.0        | -            | 6            | 34,331    | △1,348         | △3.9         |
| (農林水産業)<br>費 負 担 金 | -         | -          | -            | -            | -            | -            | 1,062     | △1,062         | 皆減           |
| 3 消 防 費<br>負 担 金   | 547,151   | 555,422    | 555,422      | 100          | -            | -            | 497,849   | 57,573         | 11.6         |
| 4 教 育 費<br>負 担 金   | 10,925    | 10,937     | 10,937       | 100          | -            | -            | 10,829    | 108            | 1.0          |
| 合 計                | 1,827,757 | 1,942,344  | 1,867,768    | 96.2         | 6,695        | 68,640       | 2,262,441 | △394,673       | △17.4        |

### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ3億9,467万3千円(17.4%)減少し、18億6,776万8千円(収入率96.2%)となっており、歳入総額の0.9%である。

収入済額の増減の主なものは、次のとおりである。

#### 1目 民生費負担金

・児童福祉費負担金      △4億6,085万円 (△29.1%)      元年10月からの幼児教育・保育の無償化による保育料の減少(△4億5,575万7千円)

### イ 不納欠損額について

不納欠損額は669万5千円となっており、時効完成などによるものである。

#### 1目 民生費負担金

・児童福祉費負担金      669万5千円      利用者負担額(保育料)  
(669万5千円)

### ウ 収入未済額について

収入未済額は6,864万円となっており、主なものは次のとおりである。

#### 1目 民生費負担金

・児童福祉費負担金      6,673万2千円      利用者負担額(保育料)  
(6,663万8千円)

## エ 保育料の不納欠損額・収入未済額の状況

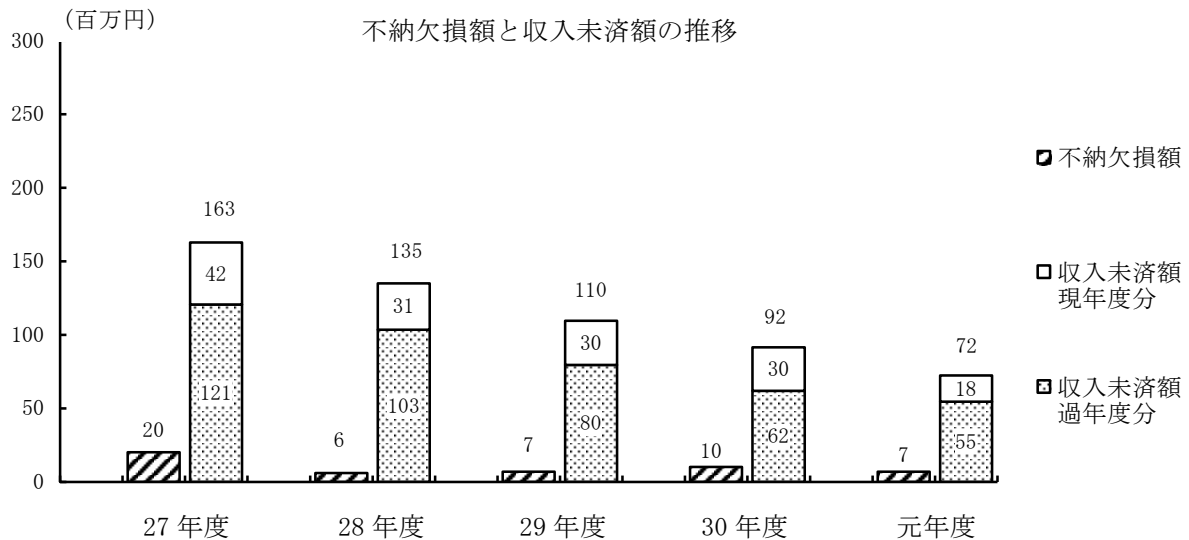
不納欠損額及び収入未済額は、それぞれ 689 万 7 千円、7,232 万 2 千円となっており、保育料の収入未済額は年々減少してきている。また、不納欠損額及び収入未済額が調定額に占める割合は、それぞれ 0.5%、5.8%となっている。なお、27 年度から市立保育所の保育料が第 14 款使用料及び手数料に変更されたが、ここでは保育料全体の状況を比較するため、第 13 款及び第 14 款における保育料を合算して記載している。

保育料の不納欠損額と収入未済額の過去 5 か年度の推移及び不納欠損額の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分       |         | 27 年度                | 28 年度                | 29 年度                | 30 年度              | 元年度                |
|-----------|---------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 不 納 欠 損 額 |         | 20,257<br>(20,257)   | 6,028<br>(6,028)     | 7,036<br>(7,036)     | 10,264<br>(10,264) | 6,897<br>(6,695)   |
| 収 入 未 済 額 |         | 162,931<br>(158,481) | 134,934<br>(128,889) | 109,668<br>(102,395) | 91,511<br>(84,878) | 72,322<br>(66,638) |
| 内 訳       | 現 年 度 分 | 42,308<br>(37,858)   | 31,469<br>(27,657)   | 30,072<br>(25,173)   | 29,642<br>(26,244) | 17,816<br>(16,063) |
|           | 過 年 度 分 | 120,623<br>(120,623) | 103,465<br>(101,232) | 79,596<br>(77,222)   | 61,868<br>(58,634) | 54,507<br>(50,576) |

注 ( ) 書は、第 13 款分担金及び負担金の金額を内書きしている。



不納欠損額の内訳

(単位：人・件・千円・%)

| 区 分                  |           | 人 員 | 件 数 | 金 額   | 構成比率 |
|----------------------|-----------|-----|-----|-------|------|
| 地方税法 第 15 条の 7 第 4 項 | 無 財 産 等   | 8   | 135 | 1,186 | 17.2 |
| 地方税法 第 15 条の 7 第 5 項 | 限 定 承 認 等 | -   | -   | -     | -    |
| 地方自治法 第 236 条第 1 項   | 時 効 完 成   | 121 | 474 | 5,711 | 82.8 |
| 合 計                  |           | 129 | 609 | 6,897 | 100  |

## 第14款 使用料及び手数料

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別) | 元 年 度     |            |           |            |              |              | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|------------|-----------|------------|--------------|--------------|-----------|----------------|------------|
|              | 予算現額      | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠 損 額 | 収 入<br>未 済 額 | 収入済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 使 用 料      | 3,684,885 | 3,597,782  | 3,497,881 | 97.2       | 8,442        | 91,508       | 3,683,925 | △186,044       | △5.1       |
| 2 手 数 料      | 680,474   | 664,963    | 657,323   | 98.9       | 1,000        | 6,694        | 621,384   | 35,940         | 5.8        |
| 〔証紙収入〕       | -         | -          | -         | -          | -            | -            | 36,363    | △36,363        | 皆減         |
| 合 計          | 4,365,359 | 4,262,745  | 4,155,204 | 97.5       | 9,443        | 98,202       | 4,341,671 | △186,467       | △4.3       |

### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ 1 億 8,646 万 7 千円(4.3%)減少し、41 億 5,520 万 4 千円(収入率 97.5%)となっており、歳入総額の 1.9%である。

収入済額の増減の主なものは次のとおりである。

#### 1 項 使用料

- ・総務管理使用料      △7,467 万 1 千円      (△26.6%)      原爆資料館において元年 9 月からの指定管理者制度(利用料金制)の導入による使用料の減少(△5,270 万 2 千円)
- ・児童福祉使用料      △3,718 万円      (△35.3%)      元年 10 月からの幼児教育・保育の無償化による保育料の減少(△3,718 万 6 千円)
- ・商工使用料      △4,820 万 8 千円      (△15.8%)      出島において入場者数の減による使用料の減少(△2,255 万 5 千円)
- ・住宅使用料      △5,273 万 1 千円      (△2.2%)

### イ 不納欠損額について

不納欠損額は 944 万 3 千円となっており、時効完成によるものである。

主なものは次のとおりである。

#### 1 項 使用料

- ・住宅使用料      819 万 3 千円

### ウ 収入未済額について

収入未済額は 9,820 万 2 千円となっている。主なものは次のとおりである。

#### 1 項 使用料

- ・住宅使用料      8,476 万 3 千円

## エ 住宅使用料の不納欠損額・収入未済額の状況

不納欠損額及び収入未済額は、それぞれ819万3千円、8,476万3千円となっており、住宅使用料の収入未済額は前年に比べ増加している。なお、不納欠損額及び収入未済額が調定額に占める割合は、それぞれ0.3%、3.4%となっている。

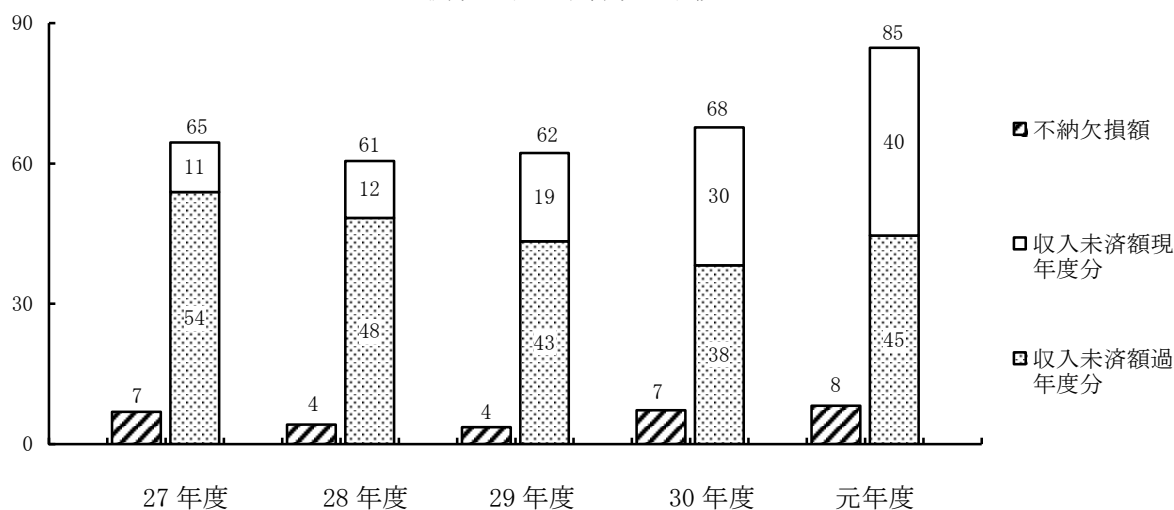
住宅使用料の不納欠損額と収入未済額の過去5か年度の推移は、次のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分       |         | 27年度   | 28年度   | 29年度   | 30年度   | 元年度    |
|-----------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 不 納 欠 損 額 |         | 6,883  | 4,200  | 3,642  | 7,271  | 8,193  |
| 収 入 未 済 額 |         | 64,522 | 60,509 | 62,257 | 67,727 | 84,763 |
| 内 訳       | 現 年 度 分 | 10,649 | 12,168 | 18,192 | 29,504 | 40,141 |
|           | 過 年 度 分 | 53,873 | 48,341 | 43,346 | 38,223 | 44,622 |

(百万円)

不納欠損額と収入未済額の推移



## 第15款 国庫支出金

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別) | 元 年 度      |            |            |            |            |            | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額       | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>②  | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 国 庫 負 担 金  | 35,109,123 | 33,852,042 | 33,850,323 | 100.0      | -          | 1,719      | 32,372,343          | 1,477,980      | 4.6        |
| 2 国 庫 補 助 金  | 11,604,705 | 11,421,253 | 8,853,993  | 77.5       | -          | 2,567,260  | 6,057,558           | 2,796,435      | 46.2       |
| 3 委 託 金      | 14,606,543 | 14,468,146 | 14,468,146 | 100        | -          | -          | 15,025,607          | △557,461       | △3.7       |
| 合 計          | 61,320,371 | 59,741,441 | 57,172,462 | 95.7       | -          | 2,568,979  | 53,455,509          | 3,716,954      | 7.0        |

### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ37億1,695万4千円(7.0%)増加し、571億7,246万2千円(収入率95.7%)となっており、歳入総額の26.3%である。

収入済額の増減の主なものは次のとおりである。

#### 1 項 国庫負担金

- ・民生費国庫負担金 15億6,689万6千円 (4.9%) 施設型給付費(保育所・認定こども園・幼稚園)の増加(13億651万8千円)

#### 2 項 国庫補助金

- ・商工費国庫補助金 9億9,060万4千円 (1,000%以上) 交流拠点施設の施設整備費の増加(3億8,526万5千円)  
プレミアム付商品券事業費・事務費補助金の皆増(3億7,354万6千円)
- ・土木費国庫補助金 12億2,992万9千円 (70.7%) 長崎駅周辺土地区画整理事業費の増加(2億5,996万7千円)  
市街地再開発事業費補助金の増加(5億7,554万2千円)

### イ 収入未済額について

収入未済額は25億6,897万9千円となっており、事業費の一部が翌年度へ繰り越されたことによるもので、主なものは次のとおりである。

#### 2 項 国庫補助金

- ・民生費国庫補助金 6億5,272万2千円 社会福祉費補助金(5億3,363万1千円)
- ・土木費国庫補助金 12億908万円 都市計画費補助金(9億902万7千円)
- ・教育費国庫補助金 6億4,590万2千円 小学校費補助金(3億5,598万1千円)  
中学校費補助金(2億2,027万6千円)



## 第16款 県支出金

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別) | 元 年 度      |            |            |            |            |            | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|
|              | 予算現額       | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>②  | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 | 収入済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 県 負 担 金    | 9,345,402  | 9,460,123  | 9,454,239  | 99.9       | -          | 5,884      | 8,794,367  | 659,872        | 7.5        |
| 2 県 補 助 金    | 2,876,520  | 2,789,342  | 2,430,154  | 87.1       | -          | 359,188    | 2,184,213  | 245,941        | 11.3       |
| 3 委 託 金      | 860,101    | 819,515    | 819,515    | 100        | -          | -          | 687,542    | 131,973        | 19.2       |
| 合 計          | 13,082,023 | 13,068,980 | 12,703,908 | 97.2       | -          | 365,072    | 11,666,122 | 1,037,786      | 8.9        |

### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ10億3,778万6千円(8.9%)増加し、127億390万8千円(収入率97.2%)となっており、歳入総額の5.8%である。

収入済額の増減の主なものは次のとおりである。

#### 1 項 県負担金

- ・ 民生費県負担金 6億5,767万8千円 (7.6%) サービス給付件数の増などによる障害者福祉費負担金の増加(1億4,541万2千円)  
入所児童数・施設数の増及び幼児教育・保育の無償化に伴う施設型給付費の増による児童措置費負担金の増加(4億4,049万円)

#### 2 項 県補助金

- ・ 土木費県補助金 2億6,989万3千円 (112.1%) 民間建築物耐震化推進費補助金の増加(1,932万4千円)  
急傾斜地崩壊対策事業費補助金の増加(3,021万5千円)  
市街地再開発事業費補助金の増加(2億2,734万1千円)

### イ 収入未済額について

収入未済額は3億6,507万2千円となっており、事業費の一部が翌年度へ繰り越されたことによるもので、主なものは次のとおりである。

#### 2 項 県補助金

- ・ 民生費県補助金 9,916万7千円 小規模多機能型居宅介護事業所整備費補助金(6,400万円)
- ・ 土木費県補助金 1億4,866万9千円 民間建築物耐震化推進費補助金(2,590万円)  
市街地再開発事業費補助金(9,982万8千円)

## 第17款 財産収入

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別)     | 元 年 度     |            |           |            |            |            | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|------------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|----------------|------------|
|                  | 予算現額      | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 | 収入済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 財 産<br>運 用 収 入 | 244,873   | 236,327    | 219,831   | 93.0       | -          | 16,496     | 208,230   | 11,602         | 5.6        |
| 2 財 産<br>売 払 収 入 | 1,141,386 | 388,912    | 385,712   | 99.2       | -          | 3,200      | 377,973   | 7,739          | 2.0        |
| 合 計              | 1,386,259 | 625,239    | 605,543   | 96.8       | -          | 19,696     | 586,202   | 19,341         | 3.3        |

### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ1,934万1千円(3.3%)増加し、6億554万3千円(収入率96.8%)となっており、歳入総額の0.3%である。

収入済額の増減の主なものは、次のとおりである。

#### 1 項 財産運用収入

- ・財産貸付収入 2,829万5千円 (17.1%) 交流拠点施設整備事業用地内の民間収益施設に係る定期借地権の設定などによる土地貸付料の増加(2,086万2千円)
- ・利子及び配当金 △1,669万4千円 (△38.8%) 前年度より預託利率が低くなったことなどによる基金積立金利子の減少(△1,683万4千円)

### イ 収入未済額について

収入未済額は1,969万6千円となっており、主なものは次のとおりである。

#### 1 項 財産運用収入

- ・財産貸付収入 1,649万6千円 土地貸付料(1,181万円)  
建物貸付料(468万7千円)



1 項 特別会計繰入金

(駐車場事業特別会計繰入金) △1 億 3,509 万 5 千円 (皆減) 駐車場事業特別会計の剰余金を駐車場施設整備基金へ積み立てたことによる皆減

2 項 基金繰入金

・ 財政調整基金繰入金 2 億 8,939 万 2 千円 (24.5%)

・ 減債基金繰入金 14 億 3,060 万 8 千円 (246.6%)

・ 市庁舎建設整備基金繰入金 3 億 3,966 万 7 千円 (876.6%)

(土地開発基金繰入金) △19 億 5,943 万 6 千円 (皆減) 交流拠点施設用地の有償所管換えの皆減

## 第 20 款 繰越金

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分   | 元 年 度     |            |           |            |            |            | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|-------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|----------------|------------|
|       | 予算現額      | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 | 収入済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 繰 越 金 | 3,144,004 | 3,144,005  | 3,144,005 | 100        | -          | -          | 3,780,840 | △636,835       | △16.8      |

### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ 6 億 3,683 万 5 千円 (16.8%) 減少し、31 億 4,400 万 5 千円 (収入率 100%) となっており、歳入総額の 1.4% である。

## 第21款 諸 収 入

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別)          | 元 年 度     |            |           |            |            |            | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|-----------------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|------------|---------------------|----------------|------------|
|                       | 予算現額      | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 延滞金、<br>加算金<br>及び過料 | 81,448    | 69,160     | 69,255    | 100.1      | -          | -          | 80,488              | △11,233        | △14.0      |
| 2 市預金利子               | 2,094     | 2,242      | 2,242     | 100        | -          | -          | 4,560               | △2,317         | △50.8      |
| 3 貸付金<br>元利収入         | 2,294,895 | 1,672,966  | 1,635,011 | 97.7       | -          | 37,954     | 2,392,570           | △757,559       | △31.7      |
| 4 受託事業<br>収入          | 69,312    | 60,775     | 60,775    | 100        | -          | -          | 62,076              | △1,300         | △2.1       |
| 5 雑 入                 | 4,977,582 | 5,182,747  | 4,348,342 | 83.9       | 67,144     | 767,483    | 2,250,636           | 2,097,706      | 93.2       |
| 合 計                   | 7,425,331 | 6,987,890  | 6,115,626 | 87.5       | 67,144     | 805,437    | 4,790,330           | 1,325,297      | 27.7       |

### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ13億2,529万7千円(27.7%)増加し、61億1,562万6千円(収入率87.5%)となっており、歳入総額の2.8%である。

収入済額の増減の主なものは、次のとおりである。

#### 3 項 貸付金元利収入

- ・農業振興資金貸付金元利収入      △5億2,436万7千円      (△35.2%)      肥育牛経営者が農業近代化資金制度を活用したことによる減少(△5億2,436万7千円)

#### 5 項 雑入

- ・新市庁舎建設事業費負担金      1億2,248万円      (479.9%)      建設工事事業費の増に伴う上・下水道会計市庁舎建設事業費負担金の増加(1億2,248万円)
- ・学校給食費負担金      12億2,331万1千円      (皆増)      学校給食費の公会計化による皆増
- ・プレミアム付商品券売払収入      7億6,037万2千円      (皆増)

## イ 不納欠損額について

不納欠損額は6,714万4千円となっており、時効完成によるものである。

### 5項 雑入

|     |           |  |
|-----|-----------|--|
| ・雑入 | 6,714万4千円 | 生活保護費過年度過払返還金<br>(6,103万4千円)<br>生活保護費現年度過払返還金<br>(607万5千円)<br>児童手当過年度過誤払返還金<br>(3万5千円) |
|-----|-----------|--|

## ウ 収入未済額について

収入未済額は8億543万7千円となっており、主なものは次のとおりである。

### 3項 貸付金元利収入

|                    |           |   |
|--------------------|-----------|---|
| ・災害援護資金貸付金<br>元利収入 | 2,146万3千円 | 平成3年台風19号被災者への貸付金<br>(1,168万6千円)<br>昭和57年7月23日水害被災者への貸付金<br>(977万7千円) |
| ・奨学資金貸付金<br>元利収入   | 1,552万9千円 |   |

### 5項 雑入

|      |             |   |
|------|-------------|---|
| ・清算金 | 7,280万円     | 東長崎矢上地区土地区画整理事業清算徴収金<br>(7,280万円)                                 |
| ・雑入  | 6億9,468万2千円 | 長崎駅周辺土地区画整理事業費負担金<br>(1億3,594万3千円)<br>生活保護費過払返還金<br>(4億8,497万4千円) |

## 第22款 市 債

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(目 別)   | 元 年 度      |            |            |            |            |            | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|
|                | 予算現額       | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>②  | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 | 収入済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 総務債          | 2,567,400  | 1,605,100  | 1,605,100  | 100        | -          | -          | 735,100    | 870,000        | 118.4      |
| 2 民生債          | 400,500    | 154,800    | 154,800    | 100        | -          | -          | 292,000    | △137,200       | △47.0      |
| 3 衛生債          | 981,700    | 905,500    | 905,500    | 100        | -          | -          | 888,400    | 17,100         | 1.9        |
| 4 農 林<br>水産業債  | 781,200    | 484,200    | 484,200    | 100        | -          | -          | 343,500    | 140,700        | 41.0       |
| 5 商工債          | 1,912,200  | 1,758,800  | 1,758,800  | 100        | -          | -          | 6,556,000  | △4,797,200     | △73.2      |
| 6 土木債          | 10,451,700 | 7,902,100  | 7,902,100  | 100        | -          | -          | 5,522,800  | 2,379,300      | 43.1       |
| 7 消防債          | 2,677,300  | 2,433,500  | 2,433,500  | 100        | -          | -          | 299,400    | 2,134,100      | 712.8      |
| 8 教育債          | 8,311,500  | 5,095,900  | 5,095,900  | 100        | -          | -          | 3,553,600  | 1,542,300      | 43.4       |
| 9 災 害<br>復旧債   | 161,800    | 109,600    | 109,600    | 100        | -          | -          | 59,500     | 50,100         | 84.2       |
| 10 臨時財政<br>対策債 | 5,716,792  | 5,716,792  | 5,716,792  | 100        | -          | -          | 6,875,375  | △1,158,583     | △16.9      |
| 合 計            | 33,962,092 | 26,166,292 | 26,166,292 | 100        | -          | -          | 25,125,675 | 1,040,617      | 4.1        |

### ア 収入済額について

当年度の収入済額は、前年度に比べ10億4,061万7千円(4.1%)増加し、261億6,629万2千円(収入率100%)となっており、歳入総額の12.0%である。

収入済額の増減の主なものは、次のとおりである。

#### 5目 商工債

・商工債                      △47億9,720万円              (△73.2%)      観光債の減少(交流拠点施設整備事業費充当分△29億8,750万円)、商工振興債の減少(地域総合整備資金貸付事業費充当分△20億2,000万円)

6目 土木債

|        |            |         |   |
|--------|------------|---------|---|
| ・都市計画債 | 17億3,380万円 | (60.1%) | 県施行事業費負担債の増加(社会資本整備総合交付金事業費負担金充充分9億9,540万円) |
|--------|------------|---------|---|

7目 消防債

|      |            |          |                                       |
|------|------------|----------|---------------------------------------|
| ・消防債 | 21億3,410万円 | (712.8%) | 災害対策債の増加(防災行政無線デジタル化事業費充充分17億1,940万円) |
|------|------------|----------|---------------------------------------|

8目 教育債

|       |            |         |                                |
|-------|------------|---------|--------------------------------|
| ・小学校債 | 10億4,530万円 | (52.8%) | 学校建設債の増加(小学校整備事業費充充分9億9,970万円) |
|-------|------------|---------|--------------------------------|



### 3 歳出の状況(別表5参照)

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区分<br>年度 | 予算現額<br>①   | 支出済額<br>②   | 執行率<br>②/① | 翌年度繰越額     | 不用額        |
|----------|-------------|-------------|------------|------------|------------|
| 元年度      | 232,921,664 | 212,544,522 | 91.3       | 9,772,742  | 10,604,400 |
| 30年度     | 226,971,470 | 207,085,097 | 91.2       | 11,432,530 | 8,453,843  |
| 比較増減     | 5,950,194   | 5,459,424   | 0.0        | △1,659,788 | 2,150,557  |
| 増減率      | 2.6         | 2.6         | -          | △14.5      | 25.4       |

#### (1) 支出済額の状況

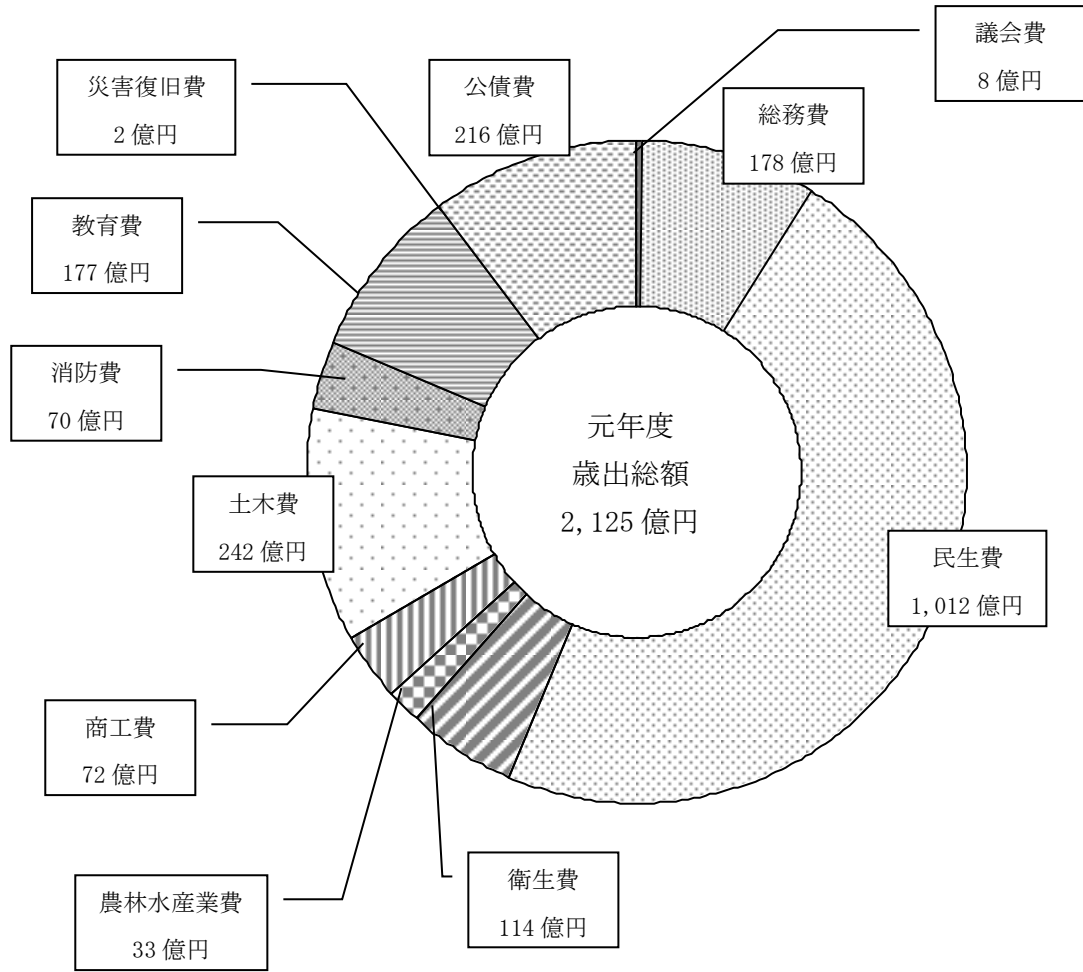
支出済額は2,125億4,452万2千円(執行率91.3%)であり、前年度に比べ54億5,942万4千円(2.6%)増加している。これは、主に、交流拠点施設整備事業費が減少したことなどにより商工費が50億3,115万2千円減少したものの、JR長崎本線連続立体交差事業に係る都市計画費負担金が増加したことなどにより土木費が47億6,642万9千円、小学校整備事業費が増加したことなどにより教育費が32億2,688万8千円、防災行政無線整備事業費が増加したことなどにより消防費が22億9,724万4千円増加したことによるものである。

支出済額の過去5か年度の推移は、次のとおりである。

(単位：千円・%)

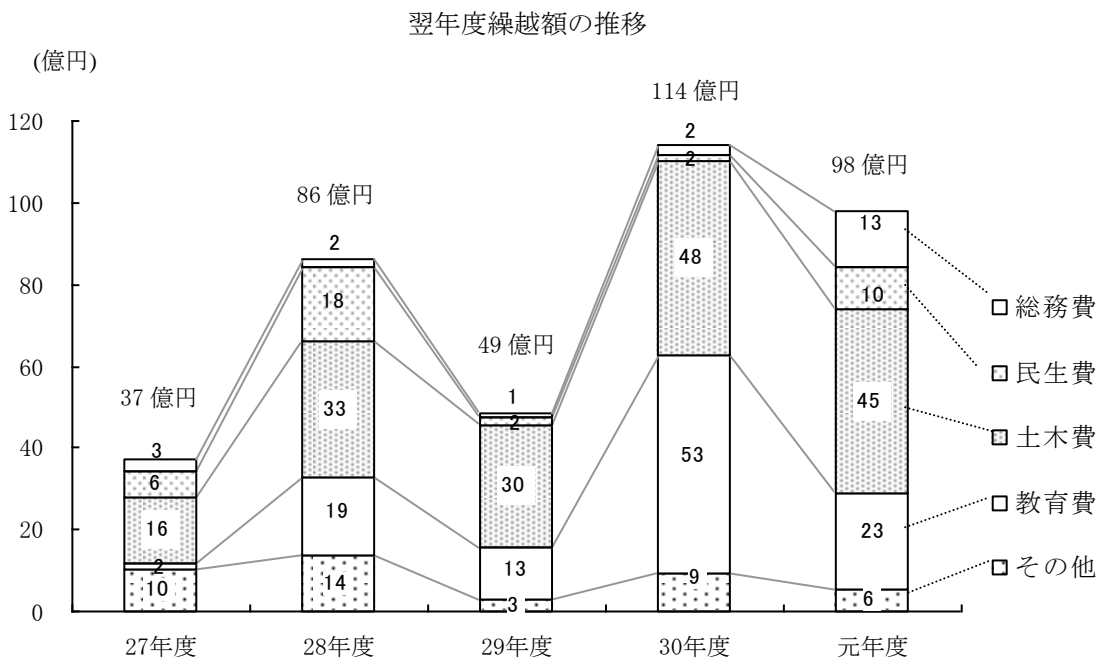
| 区分(款別) | 27年度        |      | 28年度        |      | 29年度        |      | 30年度        |      | 元年度         |      |
|--------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|-------------|------|
|        | 金額          | 構成比率 | 金額          | 構成比率 | 金額          | 構成比率 | 金額          | 構成比率 | 金額          | 構成比率 |
| 議会費    | 890,718     | 0.4  | 829,427     | 0.4  | 810,178     | 0.4  | 788,198     | 0.4  | 798,200     | 0.4  |
| 総務費    | 20,040,813  | 9.6  | 19,802,684  | 9.4  | 17,888,645  | 8.5  | 18,679,270  | 9.0  | 17,828,282  | 8.4  |
| 民生費    | 98,544,642  | 47.2 | 101,374,905 | 48.2 | 101,089,758 | 48.3 | 99,406,882  | 48.0 | 101,237,471 | 47.6 |
| 衛生費    | 19,012,604  | 9.1  | 15,285,975  | 7.3  | 13,093,142  | 6.3  | 11,506,959  | 5.6  | 11,445,042  | 5.4  |
| 農林水産業費 | 3,877,325   | 1.9  | 4,266,473   | 2.0  | 4,284,004   | 2.0  | 3,826,448   | 1.8  | 3,254,677   | 1.5  |
| 商工費    | 4,647,348   | 2.2  | 3,781,738   | 1.8  | 4,484,405   | 2.1  | 12,250,724  | 5.9  | 7,219,572   | 3.4  |
| 土木費    | 18,433,257  | 8.8  | 19,693,310  | 9.4  | 21,784,023  | 10.4 | 19,474,598  | 9.4  | 24,241,026  | 11.4 |
| 消防費    | 4,820,896   | 2.3  | 4,778,660   | 2.3  | 4,481,241   | 2.1  | 4,669,045   | 2.3  | 6,966,289   | 3.3  |
| 教育費    | 13,442,857  | 6.4  | 13,027,442  | 6.2  | 12,684,357  | 6.1  | 14,487,683  | 7.0  | 17,714,571  | 8.3  |
| 災害復旧費  | 372,880     | 0.2  | 381,381     | 0.2  | 83,627      | 0.0  | 251,763     | 0.1  | 195,194     | 0.1  |
| 公債費    | 24,889,901  | 11.9 | 27,151,949  | 12.9 | 28,577,160  | 13.7 | 21,743,529  | 10.5 | 21,644,197  | 10.2 |
| 合計     | 208,973,240 | 100  | 210,373,944 | 100  | 209,260,537 | 100  | 207,085,097 | 100  | 212,544,522 | 100  |

歳出総額の構成割合



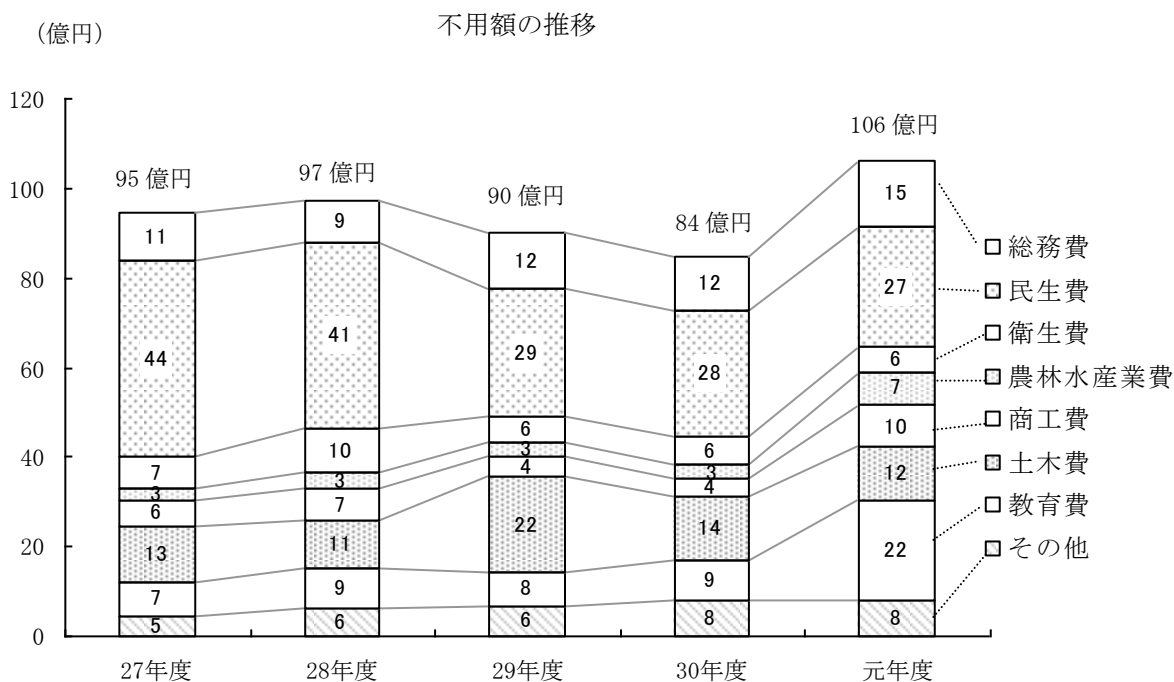
## (2) 翌年度繰越額の状況(別表 10 参照)

翌年度繰越額は 97 億 7,274 万 2 千円であり、前年度に比べ 16 億 5,978 万 8 千円 (14.5%)減少している。これは、主に、教育費において、小・中学校の整備事業費の繰越が減少したことによるものである。翌年度繰越額の過去 5 か年度の推移は、次のとおりである。



## (3) 不用額の状況(別表 11 参照)

不用額は 106 億 440 万円であり、前年度に比べ 21 億 5,055 万 7 千円 (25.4%)増加している。これは、主に、教育費において、小学校整備事業費の不用額が増加したことによるものである。不用額の過去 5 か年度の推移は、次のとおりである。



事務事業別で 1,000 万円以上の不用額が生じているものについて、その主な理由を調査したところ、おおむね次のような状況であった。

最も多かった理由は「対象件数等が見込みを下回ったこと」であり、全体に占める割合は 69.9%となっている。そのうち、中小企業金融円滑化特別資金預託金などの「貸付金に係る預託額の残」は 2.6%、「他会計への繰出金の残」は 5.5%となっている。

不用額が生じた主な理由

(単位：%)

| 事務事業別<br>1,000 万円<br>以上の不用額 | 区 分 |           | 元年度 |
|-----------------------------|-----|-----------|-----|
|                             | 執行残 | 契約に係る入札残等 |     |
| 国庫補助金採択減                    |     | -         |     |
| 事業等の中止                      |     | 6.2       |     |
| 対象件数等が見込みを下回ったこと            |     | 69.9      |     |
| 貸付金に係る預託額の残                 |     | 2.6       |     |
| 他会計への繰出金の残                  |     | 5.5       |     |
| その他                         |     | 61.8      |     |
| その他                         |     | 14.2      |     |
| 小 計                         |     | 99.5      |     |
| 未 執 行 残                     |     | 1.0       |     |
| 計                           |     | 100       |     |

#### (4) 経費の構成状況(別表6参照)

歳出総額を義務的経費、投資的経費、その他の経費に区分した過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

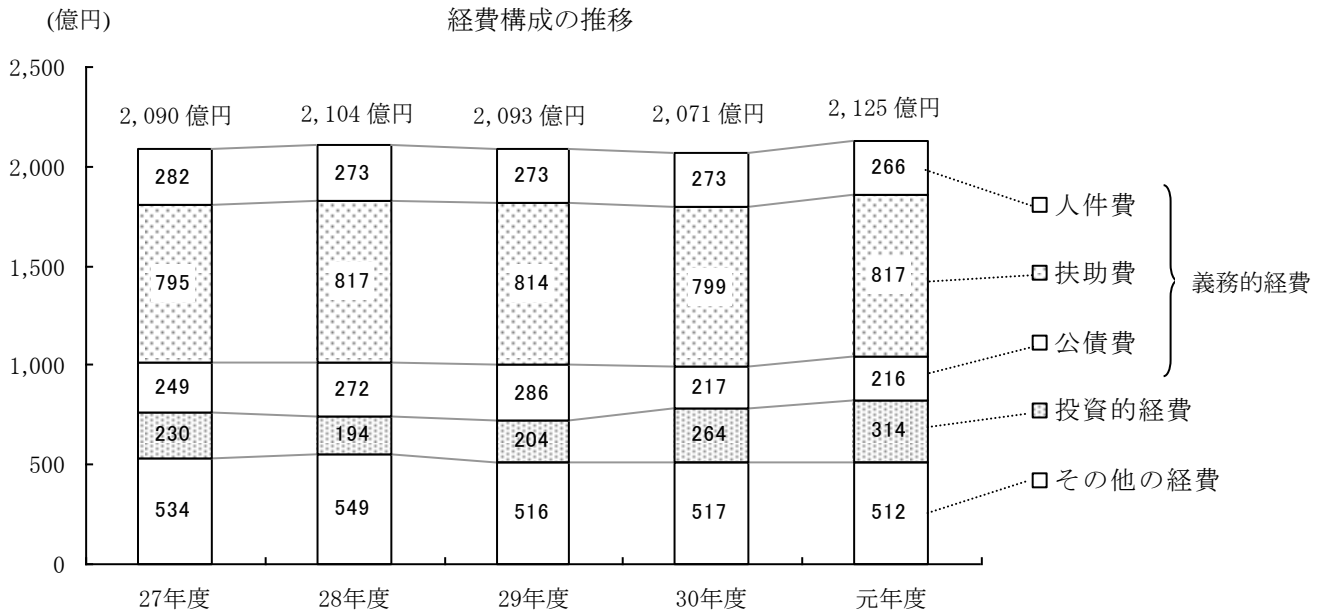
(単位：千円・%)

| 区 分    | 27年度        | 28年度 | 29年度 | 30年度        |             | 元年度         |             |      |
|--------|-------------|------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|------|
|        | 構成比率        | 構成比率 | 構成比率 | 決算額         | 構成比率        | 決算額         | 構成比率        |      |
| 義務的経費  | 人件費         | 13.5 | 13.0 | 13.0        | 27,341,934  | 13.2        | 26,641,538  | 12.5 |
|        | 扶助費         | 38.1 | 38.8 | 38.9        | 79,872,199  | 38.6        | 81,684,680  | 38.4 |
|        | 公債費         | 11.9 | 12.9 | 13.7        | 21,743,529  | 10.5        | 21,644,197  | 10.2 |
|        | 小計          | 63.4 | 64.7 | 65.6        | 128,957,662 | 62.3        | 129,970,415 | 61.1 |
| 投資的経費  | 普通建設事業費     | 10.8 | 9.0  | 9.7         | 26,188,287  | 12.6        | 31,210,404  | 14.7 |
|        | 災害復旧費       | 0.2  | 0.2  | 0.0         | 251,763     | 0.1         | 195,194     | 0.1  |
|        | 小計          | 11.0 | 9.2  | 9.8         | 26,440,050  | 12.8        | 31,405,598  | 14.8 |
| その他の経費 | 物件費         | 9.2  | 9.1  | 9.1         | 18,902,277  | 9.1         | 20,531,053  | 9.7  |
|        | 維持補修費       | 0.8  | 0.9  | 0.7         | 1,546,027   | 0.7         | 1,604,016   | 0.8  |
|        | 補助費等        | 5.4  | 5.2  | 4.7         | 9,995,771   | 4.8         | 10,510,997  | 4.9  |
|        | 積立金         | 1.8  | 2.2  | 1.0         | 2,064,869   | 1.0         | 1,629,293   | 0.8  |
|        | 投資及び出資金、貸付金 | 2.5  | 2.7  | 3.1         | 6,936,322   | 3.3         | 4,242,127   | 2.0  |
|        | 繰出金         | 5.8  | 6.0  | 6.0         | 12,242,119  | 5.9         | 12,651,022  | 6.0  |
|        | 小計          | 25.5 | 26.1 | 24.7        | 51,687,385  | 25.0        | 51,168,508  | 24.1 |
| 合計     | 100         | 100  | 100  | 207,085,097 | 100         | 212,544,521 | 100         |      |

義務的経費は、義務的・非弾力的性格の強い経費であり、当該経費の増加は財政構造の硬直化を招くおそれがある。義務的経費が歳出総額に占める構成比率は61.1%で、前年度より1.2ポイント低くなっている。

投資的経費は、経費の支出が社会資本の形成に向けられるものである。投資的経費が歳出総額に占める構成比率は14.8%で、前年度より2.0ポイント高くなっている。これは、主に、都市計画費負担金及び市街地再開発事業費が増加したことなどにより普通建設事業費が増加したことによるものである。

また、その他の経費が占める構成比率は24.1%で、前年度に比べ0.9ポイント低くなっている。



義務的経費のうち扶助費の対象となる主な各種人口の過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：人・%)

| 区 分    | 27年度       |        | 28年度    |        | 29年度    |        | 30年度    |        | 元年度     |        |  |
|--------|------------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|--|
|        | 人口数        | 構成比率   | 人口数     | 構成比率   | 人口数     | 構成比率   | 人口数     | 構成比率   | 人口数     | 構成比率   |  |
| 総人口    | 433,729    |        | 430,026 |        | 424,094 |        | 418,998 |        | 413,845 |        |  |
| 高齢者人口  | 126,359    | 29.1   | 129,042 | 30.0   | 131,038 | 30.9   | 132,797 | 31.7   | 134,129 | 32.4   |  |
| 子ども人口  | 51,934     | 12.0   | 51,104  | 11.9   | 50,303  | 11.9   | 49,448  | 11.8   | 48,380  | 11.7   |  |
| 参<br>考 | 生活保護受給者    | 13,524 |         | 13,209 |         | 12,908 |         | 12,592 |         | 12,423 |  |
|        | 被爆者健康手帳所持者 | 32,547 |         | 30,813 |         | 29,064 |         | 27,405 |         | 25,726 |  |
|        | 障害者手帳所持者   | 31,082 |         | 31,121 |         | 31,122 |         | 31,366 |         | 31,908 |  |

注1 総人口は、各年度末の住民基本台帳登録者数で、うち高齢者人口は65歳以上、子ども人口は15歳未満の人口である。

注2 生活保護受給者は年度中平均、被爆者健康手帳所持者及び障害者手帳所持者は年度末現在の数値である。



## 第2款 総務費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別)       | 元 年 度      |            |            |            |           | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|----------------|------------|
|                    | 予算現額<br>①  | 支出済額<br>②  | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額       | 支出済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 総務管理費            | 17,449,390 | 15,006,083 | 86.0       | 1,340,900  | 1,102,407 | 16,256,900 | △1,250,817     | △7.7       |
| 2 徴 税 費            | 1,749,344  | 1,557,795  | 89.1       | -          | 191,550   | 1,405,756  | 152,039        | 10.8       |
| 3 戸 籍 住 民<br>基本台帳費 | 731,538    | 659,833    | 90.2       | -          | 71,705    | 640,093    | 19,740         | 3.1        |
| 4 選 挙 費            | 485,506    | 398,783    | 82.1       | -          | 86,723    | 174,917    | 223,866        | 128.0      |
| 5 統計調査費            | 93,383     | 87,751     | 94.0       | -          | 5,632     | 82,809     | 4,942          | 6.0        |
| 6 監査委員費            | 121,566    | 118,038    | 97.1       | -          | 3,528     | 118,795    | △757           | △0.6       |
| 合 計                | 20,630,728 | 17,828,282 | 86.4       | 1,340,900  | 1,461,545 | 18,679,270 | △850,988       | △4.6       |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ 8 億 5,098 万 8 千円 (4.6%) 減少し、178 億 2,828 万 2 千円 (執行率 86.4%) となっており、歳出総額の 8.4% である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 1 項 総務管理費

- ・基金積立金 16 億 2,929 万 3 千円 [前年度比較 △4 億 3,557 万 6 千円 (△21.1%)]  
財政調整基金積立金の減少 (△3 億 9,162 万 7 千円)  
減債基金積立金の増加 (1 億 612 万 4 千円)  
端島 (軍艦島) 整備基金積立金の減少 (△1 億 8,864 万 5 千円)
- ・新市庁舎建設事業費 14 億 6,133 万 2 千円 [前年度比較 10 億 8,668 万 4 千円 (290.1%)]  
新市庁舎建設工事等の増加 (11 億 6,460 万 2 千円)
- ・情報システム推進費 4 億 5,168 万 4 千円 [前年度比較 △4,411 万 1 千円 (△8.9%)]  
基幹業務系システム運営費の減少 (△1,863 万 8 千円)  
庁内ネットワーク運営費の減少 (△2,965 万円)
- ・国・県支出金等返還金 4 億 4,441 万 3 千円 [前年度比較 △1 億 5,587 万 6 千円 (△26.0%)]  
原爆被爆者対策費返還金の減少 (△1 億 3,231 万 3 千円)

### イ 翌年度繰越額について

翌年度繰越額は 13 億 4,090 万円となっており、主なものは次のとおりである。

#### 1 項 総務管理費

- ・新市庁舎建設事業費 11 億 1,663 万 8 千円 新市庁舎建築工事の部分払の請求がなかったため



### 第3款 民生費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別)     | 元 年 度       |             |            |            |           | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|------------------|-------------|-------------|------------|------------|-----------|------------|----------------|------------|
|                  | 予算現額<br>①   | 支出済額<br>②   | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額       | 支出済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 社会福祉費          | 37,614,824  | 35,933,662  | 95.5       | 869,956    | 811,206   | 34,276,931 | 1,656,731      | 4.8        |
| 2 児童福祉費          | 28,067,719  | 27,420,861  | 97.7       | 171,259    | 475,599   | 26,189,828 | 1,231,034      | 4.7        |
| 3 生活保護費          | 22,021,187  | 20,981,040  | 95.3       | -          | 1,040,147 | 21,446,170 | △465,129       | △2.2       |
| 4 原爆被爆者<br>対 策 費 | 17,243,898  | 16,901,011  | 98.0       | -          | 342,887   | 17,492,619 | △591,608       | △3.4       |
| 5 災害救助費          | 980         | 897         | 91.5       | -          | 83        | 1,335      | △438           | △32.8      |
| 合 計              | 104,948,608 | 101,237,471 | 96.5       | 1,041,215  | 2,669,921 | 99,406,882 | 1,830,589      | 1.8        |

#### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ18億3,058万9千円(1.8%)増加し、1,012億3,747万1千円(執行率96.5%)となっており、歳出総額の47.6%である。

主な執行状況は次のとおりである。

##### 1 項 社会福祉費

- ・ 障害者自立支援給付費 88億321万8千円 [前年度比較3億7,549万3千円(4.5%)]
- ・ 繰出金 64億44万5千円 [前年度比較5億3,509万4千円(9.1%)]  
(介護保険事業特別会計) 低所得者保険料軽減繰出金の増加(3億4,251万2千円)

##### 2 項 児童福祉費

- ・ 民間保育所等施設型給付費 136億3,192万円 [前年度比較10億4,761万6千円(8.3%)]  
保育所及び私学助成幼稚園から認定こども園への移行による認定こども園の入所児童数の増加(14億426万9千円)
- ・ 手当費(児童手当費) 60億3,820万5千円 [前年度比較△1億1,392万5千円(△1.9%)]

##### 3 項 生活保護費

- ・ 生活保護費 200億8,188万円 [前年度比較△4億4,775万9千円(△2.2%)]  
扶助費の減少(△4億5,389万7千円)

##### 4 項 原爆被爆者対策費

- ・ 原爆被爆者特別援護費 133億7,036万8千円 [前年度比較△5億8,289万1千円(△4.2%)]  
健康管理手当の支給件数の減少(△5億7,060万2千円)

## イ 翌年度繰越額について

翌年度繰越額は10億4,121万5千円となっており、主なものは次のとおりである。

### 1項 社会福祉費

- |                                      |             |   |
|--------------------------------------|-------------|---|
| ・ 障害者福祉施設整備事業費<br>補助金(障害者支援施設)       | 5億2,692万円   | 事業者が行う施設整備に日数を要したことにより、事業が年度内に完了しなかったため |
| ・ 障害者福祉施設整備事業費<br>補助金(就労継続支援事業<br>所) | 2億2,203万4千円 | 事業者が行う施設整備に日数を要したことにより、事業が年度内に完了しなかったため |

### 2項 児童福祉費

- |   |             |   |
|---|-------------|---|
| ・ 児童福祉等施設整備事業費<br>補助金(民間保育所、民間認<br>定こども園) | 1億7,125万9千円 | 事業者が行う施設整備に日数を要したことにより、事業が年度内に完了しなかったため |
|---|-------------|---|

## 第4款 衛生費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別) | 元 年 度      |            |            |            |         | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|---------|------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>①  | 支出済額<br>②  | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額     | 支出済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 保 健 衛 生 費  | 5,851,867  | 5,445,542  | 93.1       | -          | 406,325 | 5,486,519  | △40,977        | △0.7       |
| 2 清 掃 費      | 5,651,745  | 5,478,685  | 96.9       | -          | 173,060 | 5,332,544  | 146,141        | 2.7        |
| 3 上 水 道 費    | 544,260    | 520,816    | 95.7       | -          | 23,444  | 687,896    | △167,080       | △24.3      |
| 合 計          | 12,047,872 | 11,445,042 | 95.0       | -          | 602,829 | 11,506,959 | △61,916        | △0.5       |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ6,191万6千円(0.5%)減少し、114億4,504万2千円(執行率95.0%)となっており、歳出総額の5.4%である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 1 項 保健衛生費

- ・ 地方独立行政法人  
長崎市立病院機構費 8億1,353万3千円 [前年度比較△1億7,150万9千円(△17.4%)]  
長崎市立病院機構に対する運営費負担金の減少(△1億7,162万7千円)
- ・ 予防接種費 10億6,281万6千円 [前年度比較△2,825万4千円(△2.6%)]

#### 2 項 清掃費

- ・ ごみ収集対策費 14億2,584万7千円 [前年度比較2,821万6千円(2.0%)]
- ・ ごみ中間処理費 8億9,558万6千円 [前年度比較1,673万3千円(1.9%)]
- ・ ごみ処理施設等整備  
事業費 5億2,673万9千円 [前年度比較1億2,780万7千円(32.0%)]  
東工場の計画修繕に係る工事請負費の増加  
(1億3,233万3千円)

#### 3 項 上水道費

- ・ 繰出金 5億2,081万6千円 [前年度比較1億6,708万円(△24.3%)]  
水道管路の耐震化事業に係る出資金の減少  
(△2億810万円)

## 第6款 農林水産業費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別) | 元 年 度     |           |            |            |         | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|---------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額     |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 農 業 費      | 2,498,914 | 1,907,687 | 76.3       | 3,600      | 587,628 | 2,401,664           | △493,977       | △20.6      |
| 2 林 業 費      | 322,126   | 288,362   | 89.5       | -          | 33,764  | 347,819             | △59,457        | △17.1      |
| 3 水 産 業 費    | 1,415,298 | 1,058,628 | 74.8       | 288,719    | 67,951  | 1,076,964           | △18,336        | △1.7       |
| 合 計          | 4,236,338 | 3,254,677 | 76.8       | 292,319    | 689,343 | 3,826,448           | △571,771       | △14.9      |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ5億7,177万1千円(14.9%)減少し、32億5,467万7千円(執行率76.8%)となっており、歳出総額の1.5%である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 1 項 農業費

- ・ 農業金融対策費 9億6,822万7千円 [前年度比較△5億2,508万4千円(△35.2%)]  
肥育牛経営者が農業近代化資金制度を活用したことによる農業振興資金預託金の減少(△5億2,436万7千円)
- ・ 繰出金 2億7,537万8千円 [前年度比較△1,274万4千円(△4.4%)]  
(生活排水事業特別会計繰出金(農業集落排水))

#### 3 項 水産業費

- ・ 農山漁村地域整備交付金事業費 9,458万1千円 [前年度比較1,423万9千円(17.7%)]
- ・ 水産センター費 1億1,495万5千円 [前年度比較428万8千円(3.9%)]
- ・ 水産業費負担金 2億8,412万円 [前年度比較6,552万円(30.0%)]  
(県施行事業費負担金)

### イ 翌年度繰越額について

翌年度繰越額は2億9,231万9千円となっており、主なものは次のとおりである。

#### 3 項 水産業費

- ・ 水産業費負担金 2億5,588万4千円 県が2年1月に国の1次補正を受けたことなどに伴い県施行事業が年度内に完了しなかったため  
(県施行事業費負担金)

## 第7款 商 工 費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(目 別) | 元 年 度     |           |            |            |         | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|---------|------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額     | 支出済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 商 工 総 務 費  | 667,568   | 655,623   | 98.2       | -          | 11,945  | 639,884    | 15,739         | 2.5        |
| 2 商 工 振 興 費  | 3,311,904 | 2,516,437 | 76.0       | -          | 795,467 | 3,179,639  | △663,202       | △20.9      |
| 3 市 場 費      | 105,256   | 102,299   | 97.2       | -          | 2,957   | 109,655    | △7,356         | △6.7       |
| 4 観 光 費      | 4,143,228 | 3,945,213 | 95.2       | 45,605     | 152,410 | 8,283,885  | △4,338,671     | △52.4      |
| [企業立地基盤整備費]  | -         | -         | -          | -          | -       | 37,662     | △37,662        | 皆減         |
| 合 計          | 8,227,956 | 7,219,572 | 87.7       | 45,605     | 962,779 | 12,250,724 | △5,031,152     | △41.1      |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ50億3,115万2千円(41.1%)減少し、72億1,957万2千円(執行率87.7%)となっており、歳出総額の3.4%である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 2目 商工振興費

- ・工業振興対策費 6億5,714万1千円 [前年度比較2億4,683万2千円(60.2%)]  
企業立地推進費の増加(2億4,745万4千円)
- ・中小企業金融対策費 5億77万9千円 [前年度比較△8,899万9千円(△15.1%)]  
中小企業金融円滑化特別資金預託金の減少(△9,632万4千円)
- ・地域消費喚起対策費 11億3,172万6千円 [前年度比較11億3,172万6千円(皆増)]  
プレミアム付商品券発行业務費の皆増

#### 4目 観光費

- ・観光施設管理運営費 5億6,988万8千円 [前年度比較9,010万円(18.8%)]  
端島見学施設運営費の増加(2,824万4千円)  
野母崎炭酸温泉 Alega 軍艦島運営費等補助金の皆増(2,536万8千円)
- ・交流拠点施設整備事業費 22億7,119万円 [前年度比較△48億5,082万7千円(△68.1%)]  
交流拠点施設の事業用地の購入完了による減少
- ・景観まちづくり刷新事業費 4億9,940万9千円 [前年度比較3億9,694万3千円(387.4%)]  
夜間景観整備の増加(3億3,085万1千円)

## イ 翌年度繰越額について

翌年度繰越額は4,560万5千円となっており、次のとおりである。

### 4目 観光費

- |                            |           |   |
|----------------------------|-----------|---|
| ・ 景観まちづくり刷新事業費<br>(夜間景観整備) | 4,560万5千円 | 民間施設のライトアップについて、照明設備の設置位置などの整備内容について所有者との調整に不測の日数を要したこと等により年度内に事業が完了しなかったため |
|----------------------------|-----------|---|

## 第8款 土木費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別)    | 元 年 度      |            |            |            |           | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------------|----------------|------------|
|                 | 予算現額<br>①  | 支出済額<br>②  | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額       |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 土 木 管 理 費     | 1,302,901  | 1,090,500  | 83.7       | 112,933    | 99,468    | 1,066,397           | 24,103         | 2.3        |
| 2 道 路 橋 り ょ う 費 | 5,950,761  | 5,234,123  | 88.0       | 531,046    | 185,592   | 4,199,878           | 1,034,245      | 24.6       |
| 3 河 川 海 岸 費     | 670,709    | 525,860    | 78.4       | 117,851    | 26,998    | 500,734             | 25,126         | 5.0        |
| 4 港 湾 費         | 541,440    | 293,825    | 54.3       | 27,854     | 219,762   | 190,513             | 103,312        | 54.2       |
| 5 都 市 計 画 費     | 19,305,117 | 15,221,020 | 78.8       | 3,570,469  | 513,628   | 11,496,989          | 3,724,032      | 32.4       |
| 6 住 宅 費         | 2,157,237  | 1,875,698  | 86.9       | 164,737    | 116,802   | 2,020,087           | △144,389       | △7.1       |
| 合 計             | 29,928,166 | 24,241,026 | 81.0       | 4,524,889  | 1,162,250 | 19,474,598          | 4,766,429      | 24.5       |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ47億6,642万9千円(24.5%)増加し、242億4,102万6千円(執行率81.0%)となっており、歳出総額の11.4%である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 2項 道路橋りょう費

- ・道路新設改良事業費 27億7,530万円 [前年度比較7億8,451万2千円(39.4%)]  
事業量の増加

#### 5項 都市計画費

- ・土地区画整理事業費 16億8,403万5千円 [前年度比較8億57万3千円(90.6%)]  
長崎駅周辺地区において、工事請負費などの増加(8億1,417万1千円)
- ・都市計画街路整備事業費 9億1,994万7千円 [前年度比較4億5,088万2千円(96.1%)]  
事業量の増加
- ・下水道事業会計繰出金 46億6,849万1千円 [前年度比較△1,834万5千円(△0.4%)]
- ・公園等維持管理費 9億2,386万3千円 [前年度比較6,593万1千円(7.7%)]
- ・都市計画費負担金 24億6,056万6千円 [前年度比較11億5,702万6千円(88.8%)]  
J R長崎本線連続立体交差事業に伴う  
県施行事業費負担金の増加(11億2,484万9千円)

### イ 翌年度繰越額について

翌年度繰越額は45億2,488万9千円となっており、主なものは次のとおりである。

2項 道路橋りょう費

- ・道路新設改良事業費  
江平浜平線ほか 3億4,334万7千円 関連工事との調整に不測の日数を要したことなどにより、工事が年度内に完了しなかったため

5項 都市計画費

- ・市街地再開発事業費  
(新大工町地区) 5億2,579万6千円 国の1次補正予算に伴う事業について、国からの内示を2年1月末に受けたことなどにより、事業が年度内に完了しなかったため
- ・土地区画整理事業費  
(長崎駅周辺地区) 10億6,511万1千円 関係機関との協議に不測の日数を要し、年度内に業務が完了しなかったため
- ・都市計画費負担金  
(JR長崎本線連続立体交差事業費) 8億5,978万9千円 駅舎建築工事や電気・軌道工事について他工事との調整に不測の日数を要したことなどにより県施行事業が年度内に完了しなかったため



## 第9款 消 防 費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(目 別) | 元 年 度     |           |            |            |         | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|---------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額     |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 常備消防費      | 3,888,534 | 3,858,278 | 99.2       | -          | 30,256  | 3,743,532           | 114,746        | 3.1        |
| 2 非常備消防費     | 428,800   | 408,023   | 95.2       | -          | 20,777  | 410,331             | △2,308         | △0.6       |
| 3 消防施設費      | 679,561   | 602,955   | 88.7       | -          | 76,606  | 221,239             | 381,715        | 172.5      |
| 4 災害対策費      | 2,346,196 | 2,096,987 | 89.4       | 116,932    | 132,276 | 293,917             | 1,803,070      | 613.5      |
| 5 水 防 費      | 150       | 45        | 30.0       | -          | 105     | 24                  | 21             | 84.2       |
| 合 計          | 7,343,241 | 6,966,289 | 94.9       | 116,932    | 260,019 | 4,669,045           | 2,297,244      | 49.2       |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ 22 億 9,724 万 4 千円(49.2%)増加し、69 億 6,628 万 9 千円(執行率 94.9%)となっており、歳出総額の 3.3%である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 1 目 常備消防費

・常備消防活動費 2 億 6,248 万 8 千円 [前年度比較△580 万 3 千円(△2.2%)]

#### 2 目 非常備消防費

・消防団活動費 2 億 4,590 万 9 千円 [前年度比較△403 万 1 千円(△1.6%)]

・消防団員福利費 1 億 5,038 万 6 千円 [前年度比較 169 万 3 千円(1.1%)]

#### 3 目 消防施設費

・消防機器整備事業費 3 億 7,242 万 2 千円 [前年度比較 3 億 5,900 万 7 千円(1,000%以上)]  
工事請負費の皆増

#### 4 目 災害対策費

・防災行政無線整備事業費(防災行政無線デジタル化) 20 億 1,628 万 3 千円 [前年度比較 17 億 9,651 万 7 千円(817.5%)]  
工事請負費の増加

### イ 翌年度繰越額について

翌年度繰越額は 1 億 1,693 万 2 千円となっている。

#### 4 目 災害対策費

・防災行政無線整備事業費(防災行政無線デジタル化) 1 億 1,693 万 2 千円 屋外拡声子局設置場所の精査及び工事手法の検討に不測の日数を要し、事業が年度内に完了しなかったため

## 第10款 教育費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別) | 元 年 度      |            |            |            |           | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>①  | 支出済額<br>②  | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額       |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 教育総務費      | 1,989,376  | 1,931,460  | 97.1       | -          | 57,916    | 1,880,028           | 51,432         | 2.7        |
| 2 小学校費       | 8,817,181  | 6,337,565  | 71.9       | 1,386,785  | 1,092,832 | 4,347,311           | 1,990,253      | 45.8       |
| 3 中学校費       | 3,272,580  | 2,110,257  | 64.5       | 557,400    | 604,923   | 2,292,921           | △182,665       | △8.0       |
| 4 高等学校費      | 686,300    | 659,640    | 96.1       | -          | 26,660    | 661,976             | △2,336         | △0.4       |
| 5 幼稚園費       | 100,048    | 91,918     | 91.9       | -          | 8,130     | 306,888             | △214,969       | △70.0      |
| 6 社会教育費      | 3,310,962  | 2,844,588  | 85.9       | 360,677    | 105,696   | 2,586,657           | 257,931        | 10.0       |
| 7 保健体育費      | 3,695,205  | 3,398,198  | 92.0       | -          | 297,006   | 2,168,454           | 1,229,744      | 56.7       |
| 8 市民会館費      | 380,827    | 340,944    | 89.5       | -          | 39,883    | 243,447             | 97,497         | 40.0       |
| 合 計          | 22,252,479 | 17,714,571 | 79.6       | 2,304,862  | 2,233,046 | 14,487,683          | 3,226,888      | 22.3       |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ 32 億 2,688 万 8 千円 (22.3%) 増加し、177 億 1,457 万 1 千円 (執行率 79.6%) となっており、歳出総額の 8.3% である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 2 項 小学校費

- ・ 小学校整備事業費 45 億 1,341 万円 [前年度比較 18 億 4,385 万 3 千円 (69.1%)]  
各小学校における空調設備整備の増加 (15 億 418 万 1 千円)

#### 3 項 中学校費

- ・ 中学校整備事業費 10 億 1,625 万 6 千円 [前年度比較△2 億 6,181 万 6 千円 (△20.5%)]  
各中学校における空調設備整備の増加 (5 億 1,846 万 4 千円)  
外海中学校校舎等建設事業の完了による工事請負費などの皆減 (△8 億 8,899 万 4 千円)

#### 6 項 社会教育費

- ・ 文化財保存整備事業費 7 億 1,308 万 5 千円 [前年度比較 1 億 7,941 万 3 千円 (33.6%)]  
市指定史跡長崎(小島)養生所跡に係る工事請負費などの増加 (1 億 6,466 万 2 千円)

#### 7 項 保健体育費

- ・ 学校給食実施費 22 億 5,816 万円 [前年度比較 12 億 8,574 万 5 千円 (132.2%)]  
学校給食費の公会計化に伴い、本市で給食食材を購入したことによる給食食材等調達費の皆増 (12 億 2,214 万 2 千円)

## イ 翌年度繰越額について

翌年度繰越額は 23 億 486 万 2 千円となっており、主なものは次のとおりである。

### 2項 小学校費

- ・ 小学校整備事業費 13 億 8,678 万 5 千円 伊良林小校舎等改築において、湧水対策等に不測の日数を要したことにより、事業が年度内に完了しなかったため

### 3項 中学校費

- ・ 中学校整備事業費 5 億 5,740 万円 元年 9 月及び 2 年 3 月に国庫補助の交付決定があり、対象となる校舎の外壁改修工事等が年度内に完了しなかったため

## 第11款 災害復旧費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別)      | 元 年 度     |           |            |            |         | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|-------------------|-----------|-----------|------------|------------|---------|-----------|----------------|------------|
|                   | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額     | 支出済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 農林水産施設<br>災害復旧費 | 248,200   | 80,636    | 32.5       | 78,253     | 89,311  | 125,895   | △45,258        | △35.9      |
| 2 公共土木施設<br>災害復旧費 | 189,691   | 113,129   | 59.6       | 8,032      | 68,530  | 98,874    | 14,254         | 14.4       |
| (文教施設)<br>災害復旧費   | -         | -         | -          | -          | -       | 956       | △956           | 皆減         |
| 3 市有施設等<br>災害復旧費  | 30,000    | 1,429     | 4.8        | 19,734     | 8,837   | 26,038    | △24,609        | △94.5      |
| 合 計               | 467,891   | 195,194   | 41.7       | 106,019    | 166,678 | 251,763   | △56,569        | △22.5      |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ5,656万9千円(22.5%)減少し、1億9,519万4千円(執行率41.7%)となっており、歳出総額の0.1%である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 1 項 農林水産施設災害復旧費

- ・農業用施設災害復旧費 6,861万6千円 [前年度比較 6,258万5千円(1,000%以上)]  
復旧を要する災害発生件数の増加に伴う復旧工事費の増加

#### 2 項 公共土木施設災害復旧費

- ・道路災害復旧費 6,751万1千円 [前年度比較 981万5千円(17.0%)]  
復旧を要する災害発生件数の増加に伴う復旧工事費の増加
- ・海岸災害復旧費 2,332万8千円 [前年度比較 △1,074万2千円(△31.5%)]  
端島見学施設災害復旧工事費の減少

### イ 翌年度繰越額について

翌年度繰越額は1億601万9千円となっており、主なものは次のとおりである。

#### 1 項 農林水産施設災害復旧費

- ・林業施設災害復旧費 7,057万2千円 林道大崎線地すべり災害復旧工事において、施工方法の再検討に不測の日数を要したことにより、工事が年度内に完了しなかったため

#### 3 項 市有施設等災害復旧費

- ・観光施設災害復旧費 1,973万4千円 稲佐山山頂の電波塔ライトアップ設備に係る復旧工事が入札不調となり、工事が年度内に完了しなかったため

## 第12款 公債費

決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(目 別) | 元 年 度      |            |            |            |         | 30 年 度     | 前 年 度 比 較      |            |
|--------------|------------|------------|------------|------------|---------|------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>①  | 支出済額<br>②  | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額     | 支出済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 元 金        | 20,145,682 | 20,135,682 | 100.0      | -          | 10,000  | 20,029,142 | 106,539        | 0.5        |
| 2 利 子        | 1,811,378  | 1,508,515  | 83.3       | -          | 302,863 | 1,714,387  | △205,872       | △12.0      |
| 合 計          | 21,957,060 | 21,644,197 | 98.6       | -          | 312,863 | 21,743,529 | △99,332        | △0.5       |

### ア 支出済額について

当年度の支出済額は、前年度に比べ9,933万2千円(0.5%)減少し、216億4,419万7千円(執行率98.6%)となっており、歳出総額の10.2%である。

主な執行状況は次のとおりである。

#### 1 目 元金

・総務債、衛生債、農林水産業債、土木債、教育債、臨時財政対策債などに係る償還元金

201億3,568万2千円 [前年度比較 1億653万9千円(0.5%)]  
 臨時財政対策債元金の増加  
 (2億9,984万6千円)  
 衛生債元金の増加  
 (2億7,100万4千円)  
 土木債元金の減少  
 (△2億3,856万2千円)  
 減税補てん債元金の減少  
 (△1億6,808万5千円)

#### 2 目 利子

・総務債、衛生債、農林水産業債、土木債、教育債、臨時財政対策債などに係る償還利子

15億851万5千円 [前年度比較 △2億587万2千円(△12.0%)]  
 土木債利子の減少  
 (△9,787万8千円)  
 臨時財政対策債利子の減少  
 (△5,657万6千円)  
 衛生債利子の減少  
 (△1,790万2千円)

## 第13款 予備費

充用状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(項 別) | 元 年 度      |            |              | 30 年 度<br>充 用 額<br>③ | 前年度比較        |            |
|--------------|------------|------------|--------------|----------------------|--------------|------------|
|              | 予 算 額<br>① | 充 用 額<br>② | 不 用 額<br>①-② |                      | 増減額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 予 備 費      | 60,000     | 44,496     | 15,504       | 58,443               | △13,947      | △23.9      |

### ア 充用額について

当年度の充用額は、前年度に比べ1,394万7千円(23.9%)減少し、4,449万6千円となっている。

充用額の主なものは、次のとおりである。

|     |     |           |   |
|-----|-----|-----------|---|
| 2 款 | 総務費 | 3,165万6千円 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 公務中に発生した交通事故に係る賠償金</li> <li>・ 損害賠償請求事件に係る委託料</li> <li>・ 公務災害に係る療養補償</li> <li>・ 災害救助法の適用を受けた対象都市に対する災害見舞金等</li> </ul> |
| 8 款 | 土木費 | 828万7千円   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 損害賠償請求事件に係る委託料等</li> </ul>   |

#### 4 市債の状況(別表 14 参照)

当年度の借入額は 261 億 6,629 万 2 千円で、前年度に比べ 10 億 4,061 万 7 千円(4.1%)増加し、歳入決算額に対する割合は 12.0%(前年度 12.0%)となっている。これは、主に、商工債及び臨時財政対策債が減少したものの、土木債、消防債及び教育債が増加したことなどによるものである。

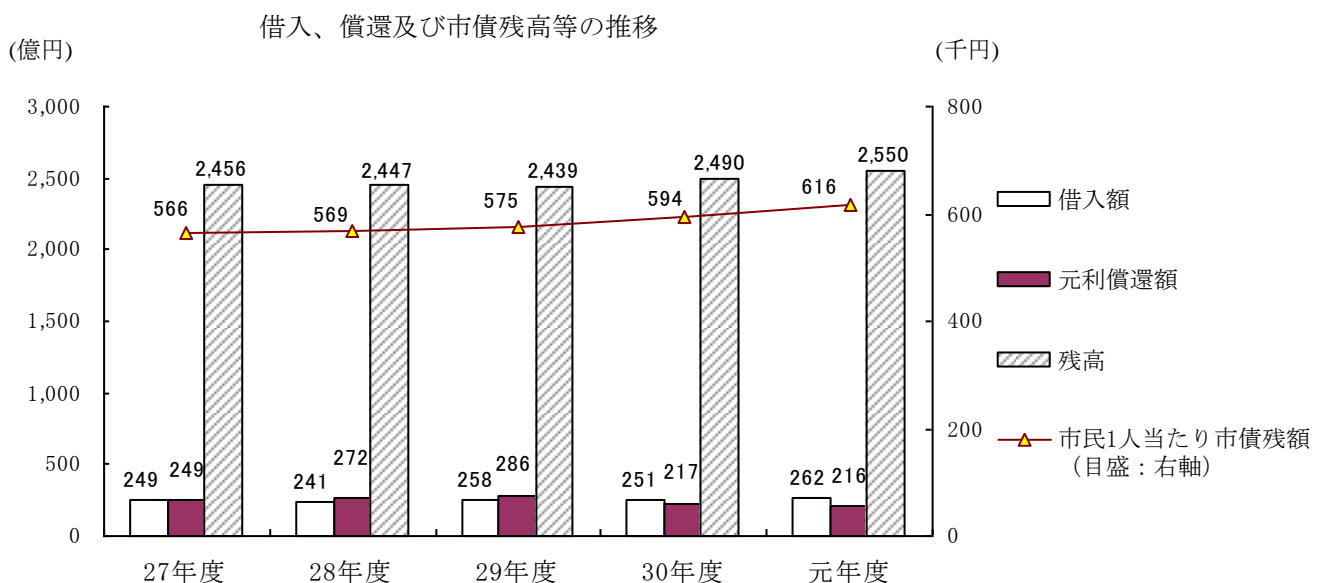
元利償還額は216億4,399万2千円で、前年度に比べ9,899万8千円(0.5%)減少し、歳出決算額に対する割合は10.2%(前年度10.5%)となっている。これは、主に、衛生債及び臨時財政対策債の元金償還額が増加したものの、土木債及び減税補てん債の元金償還額が減少したことなどによるものである。

なお、当年度末残高は 2,550億3,999万9千円で、前年度に比べ60億3,061万円(2.4%)増加している。

過去 5 か年度の借入及び償還状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分         | 27年度        | 28年度        | 29年度        | 30年度        | 元年度         |            |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 借 入 額       | 24,934,365  | 24,089,345  | 25,786,840  | 25,125,675  | 26,166,292  |            |
| 元利償還額       | 元 金         | 22,329,664  | 24,904,820  | 26,617,669  | 20,029,142  | 20,135,682 |
|             | 利 子         | 2,558,755   | 2,245,779   | 1,958,088   | 1,713,848   | 1,508,310  |
|             | 合 計         | 24,888,419  | 27,150,599  | 28,575,756  | 21,742,990  | 21,643,992 |
| 年度末残高       | 245,559,159 | 244,743,684 | 243,912,856 | 249,009,388 | 255,039,999 |            |
| 歳入決算額       | 214,144,612 | 212,961,534 | 213,041,378 | 210,229,102 | 217,371,744 |            |
| 歳出決算額       | 208,973,240 | 210,373,944 | 209,260,537 | 207,085,097 | 212,544,522 |            |
| 借 入 額／歳入決算額 | 11.6        | 11.3        | 12.1        | 12.0        | 12.0        |            |
| 元利償還額／歳出決算額 | 11.9        | 12.9        | 13.7        | 10.5        | 10.2        |            |
| 市民1人当たり市債残額 | 566         | 569         | 575         | 594         | 616         |            |



# 特別会計





## 1 決算状況・財政状況(別表3参照)

決算状況・財政状況は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分                 | 歳 入 額<br>①   | 歳 出 額<br>②  | 歳入歳出<br>差引残額<br>①-②=③ | 翌年度へ<br>繰り越す<br>べき財源<br>④ | 元 年 度<br>実 質<br>収 支 額<br>③-④=⑤ | 30 年 度<br>実 質<br>収 支 額<br>⑥ | 単 年 度<br>収 支 額<br>⑤-⑥ |         |
|---------------------|--------------|-------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------|---------|
| 観 光 施 設 事 業         | 307,968      | 307,968     | -                     | 8,900                     | △8,900                         | 12,036                      | △20,936               |         |
| 国民健康<br>保険事業        | 事業勘定         | 54,795,195  | 54,570,779            | 224,416                   | -                              | 224,416                     | 244,120               | △19,705 |
|                     | 直営診療<br>施設勘定 | 131,102     | 131,102               | -                         | -                              | -                           | -                     | -       |
| 土 地 取 得             | 1,138,942    | 966,268     | 172,675               | 172,675                   | -                              | -                           | -                     |         |
| 中央卸売市場事業            | 278,665      | 278,665     | -                     | -                         | -                              | -                           | -                     |         |
| 駐 車 場 事 業           | 359,951      | 359,931     | 20                    | -                         | 20                             | -                           | 20                    |         |
| 財 産 区               | 30,210       | 30,210      | -                     | -                         | -                              | -                           | -                     |         |
| 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業  | 186,183      | 31,823      | 154,360               | -                         | 154,360                        | 101,769                     | 52,591                |         |
| 介 護 保 険 事 業         | 47,439,923   | 46,346,146  | 1,093,777             | -                         | 1,093,777                      | 2,029,726                   | △935,949              |         |
| 生 活 排 水 事 業         | 521,392      | 521,392     | -                     | -                         | -                              | 17                          | △17                   |         |
| 診 療 所 事 業           | 337,950      | 337,950     | -                     | -                         | -                              | -                           | -                     |         |
| 後期高齢者医療事業           | 5,694,793    | 5,633,504   | 61,288                | -                         | 61,288                         | 65,397                      | △4,109                |         |
| 長崎市立病院機構<br>病院事業債管理 | 859,491      | 859,491     | -                     | -                         | -                              | -                           | -                     |         |
| 合 計                 | 112,081,765  | 110,375,229 | 1,706,536             | 181,575                   | 1,524,961                      | 2,453,067                   | △928,106              |         |
| 前 年 度 合 計           | 121,344,552  | 118,822,436 | 2,522,116             | 69,050                    | 2,453,067                      | 2,734,510                   | △281,443              |         |
| 対 前 年 度 比 較         | △9,262,788   | △8,447,207  | △815,580              | 112,525                   | △928,106                       | △281,443                    | △646,662              |         |

特別会計の合計決算額は、前年度に比べ歳入で92億6,278万8千円(7.6%)、歳出で84億4,720万7千円(7.1%)それぞれ減少し、歳入1,120億8,176万5千円、歳出1,103億7,522万9千円となっている。

## (1) 一般会計からの繰入れ状況(別表2参照)

一般会計から特別会計への繰入金の状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分                    | 元 年 度      |      | 30 年 度     |      | 前年度比較          |            |
|------------------------|------------|------|------------|------|----------------|------------|
|                        | 繰入金額<br>①  | 比 率  | 繰入金額<br>②  | 比 率  | 増 減 額<br>①-②=③ | 増減率<br>③/② |
| 国民健康保険事業<br>(事業勘定)     | 4,159,620  | 7.6  | 4,296,359  | 7.6  | △136,739       | △3.2       |
| 国民健康保険事業<br>(直営診療施設勘定) | 36,141     | 27.6 | 39,409     | 29.2 | 3,268          | △8.3       |
| 中央卸売市場事業               | 37,469     | 13.4 | 28,578     | 13.2 | 8,891          | 31.1       |
| 駐 車 場 事 業              | -          | -    | 11,355     | 2.8  | △11,355        | 皆減         |
| 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業     | 2,698      | 1.4  | 1,772      | 1.1  | 927            | 52.3       |
| 介護保険事業                 | 6,400,445  | 13.5 | 5,865,351  | 12.6 | 535,094        | 9.1        |
| 生活排水事業                 | 363,023    | 69.6 | 380,506    | 72.7 | △17,482        | △4.6       |
| 診療所事業                  | 189,571    | 56.1 | 177,504    | 55.1 | 12,067         | 6.8        |
| 後期高齢者医療事業              | 1,462,055  | 25.7 | 1,441,285  | 25.9 | 20,769         | 1.4        |
| 合 計                    | 12,651,023 | 11.5 | 12,242,119 | 11.1 | 408,904        | 3.3        |

注 表中の比率は、繰入金額が各特別会計の歳入総額に占める比率である。

一般会計から特別会計への繰入金は、前年度に比べ4億890万4千円(3.3%)増加し、126億5,102万3千円となっている。

## (2) 一般会計への繰出し状況(別表2参照)

特別会計から一般会計への繰出金の状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分                | 元 年 度     |      | 30 年 度    |      | 前年度比較          |            |
|--------------------|-----------|------|-----------|------|----------------|------------|
|                    | 繰出金額<br>① | 比 率  | 繰出金額<br>② | 比 率  | 増 減 額<br>①-②=③ | 増減率<br>③/② |
| 観光施設事業             | 18,599    | 6.0  | 40,155    | 10.8 | △21,556        | △53.7      |
| 駐 車 場 事 業          | -         | -    | 135,095   | 33.8 | △135,095       | 皆減         |
| 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業 | 4,650     | 14.6 | 13,562    | 20.5 | △8,912         | △65.7      |
| 合 計                | 23,249    | 6.8  | 188,812   | 22.5 | △165,563       | △87.7      |

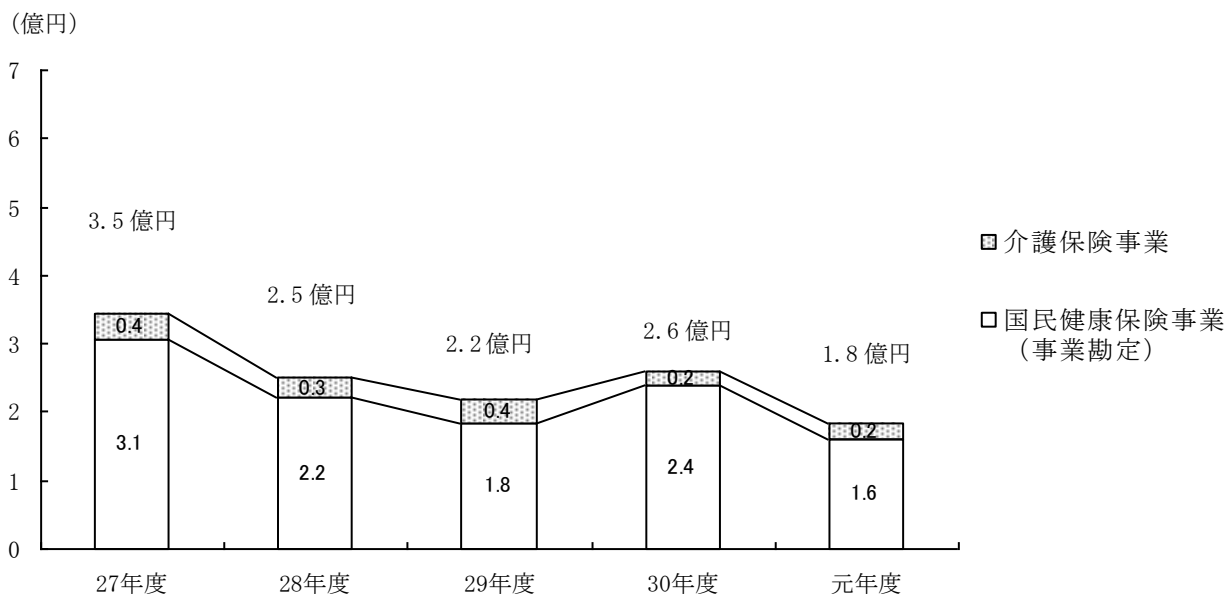
注 表中の比率は、繰出金額が各特別会計の歳出総額に占める比率である。

特別会計から一般会計への繰出金は、前年度に比べ1億6,556万3千円(87.7%)減少し、2,324万9千円となっている。

### (3) 不納欠損額の状況(別表1・別表12参照)

不納欠損額の過去5か年度の推移は、次のとおりである。

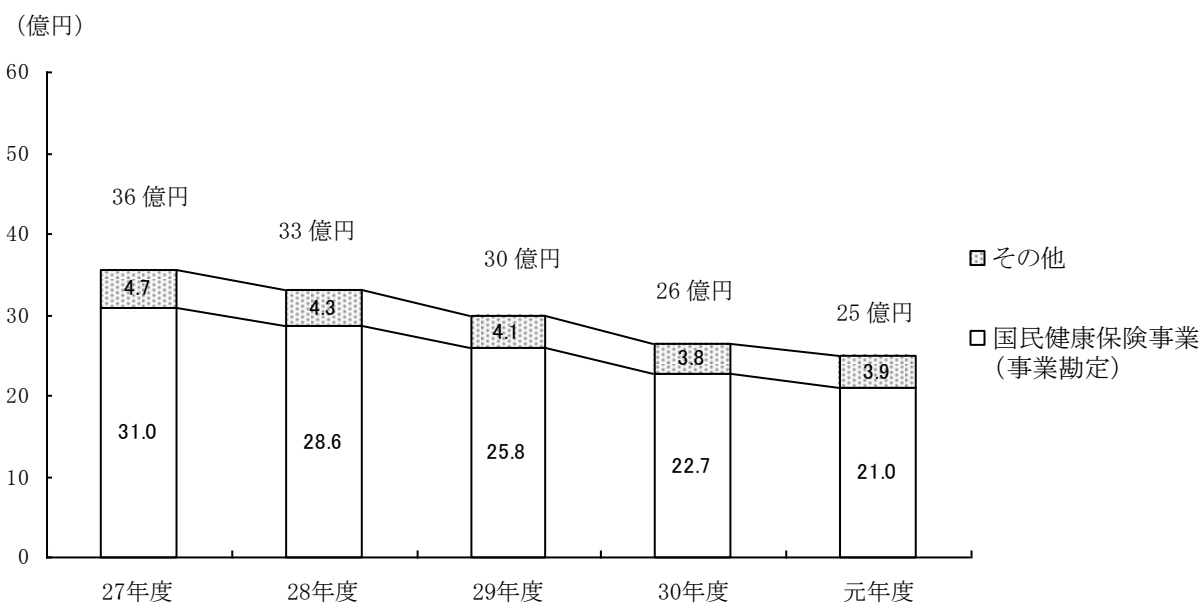
不納欠損額の推移



### (4) 収入未済額の状況(別表1・別表13参照)

収入未済額の過去5か年度の推移は、次のとおりである。

収入未済額の推移



注 「その他」は、介護保険事業、母子父子寡婦福祉資金貸付事業、後期高齢者医療事業、土地取得、観光施設事業、財産区、生活排水事業、駐車場事業である。

### (5) 市債の状況(別表 14 参照)

市債の状況については、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分                     | 30年度末<br>現在高<br>① | 元 年 度    |                  |              | 元年度末<br>現在高<br>①+④ |
|-------------------------|-------------------|----------|------------------|--------------|--------------------|
|                         |                   | 借入額<br>② | 償還額<br>(元金)<br>③ | 差引額<br>②-③=④ |                    |
| 観光施設事業債                 | 761,057           | 17,700   | 124,795          | △107,095     | 653,962            |
| 国民健康保険事業債<br>(直営診療施設勘定) | 17,692            | 3,000    | 1,601            | 1,399        | 19,091             |
| 中央卸売市場事業債               | 212,668           | 59,900   | 25,029           | 34,871       | 247,540            |
| 駐車場事業債                  | 242,334           | 28,500   | 12,816           | 15,684       | 258,019            |
| 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業債     | 440,355           | -        | 7,892            | △7,892       | 432,463            |
| 生活排水事業債                 | 2,304,997         | 21,600   | 238,270          | △216,670     | 2,088,328          |
| 診療所事業債                  | 1,033,117         | 10,800   | 82,546           | △71,746      | 961,371            |
| 長崎市立病院機構<br>病院事業債管理債    | 11,363,145        | 268,000  | 521,719          | △253,719     | 11,109,425         |
| 合 計                     | 16,375,366        | 409,500  | 1,014,667        | △605,167     | 15,770,198         |

市債は、前年度に比べ6億516万7千円(3.7%)減少し、157億7,019万8千円となっている。これは、主に、長崎市立病院機構病院事業債管理債が2億5,371万9千円減少したことによるものである。

### (6) 基金の状況(別表 15 参照)

基金の状況は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分          | 30年度末<br>現在高<br>① | 元 年 度     |          |              | 元年度末<br>現在高<br>①+④ |
|--------------|-------------------|-----------|----------|--------------|--------------------|
|              |                   | 積立額<br>②  | 取崩額<br>③ | 差引額<br>②-③=④ |                    |
| 観光施設整備基金     | 829,055           | 30,744    | 35,757   | △5,013       | 824,042            |
| 国民健康保険財政調整基金 | 1,056,059         | 55        | 473,723  | △473,668     | 582,391            |
| 介護保険財政調整基金   | 991,522           | 1,148,961 | -        | 1,148,961    | 2,140,483          |
| 駐車場施設整備基金    | 1,968             | 110,452   | -        | 110,452      | 112,419            |
| 合 計          | 2,878,604         | 1,290,211 | 509,480  | 780,732      | 3,659,336          |

## 2 会計別歳入歳出の状況(別表1・別表7参照)

### 観光施設事業特別会計

当会計は、グラバー園及びロープウェイ事業を運営することを目的として設置している。決算状況は、次表のとおりである。

#### (1) 歳入・歳出の状況

##### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度   |          |           |            |                    |           | 30 年 度         | 前年度比較      |       |
|--------------|---------|----------|-----------|------------|--------------------|-----------|----------------|------------|-------|
|              | 予算現額    | 調定額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納 収 入<br>欠損額 未済額 | 収入済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |       |
| 1 使用料及び手数料   | 1,664   | 1,770    | 1,770     | 100        | -                  | -         | 1,666          | 104        | 6.2   |
| 2 財 産 収 入    | 254     | 108      | 108       | 100        | -                  | -         | 582            | △473       | △81.4 |
| 3 繰 入 金      | 60,949  | 35,757   | 35,757    | 100        | -                  | -         | 34,538         | 1,219      | 3.5   |
| 4 繰 越 金      | 12,038  | 12,036   | 12,036    | 100        | -                  | -         | 11,070         | 966        | 8.7   |
| 5 諸 収 入      | 310,633 | 240,597  | 240,597   | 100        | -                  | -         | 304,158        | △63,562    | △20.9 |
| 6 市 債        | 26,000  | 17,700   | 17,700    | 100        | -                  | -         | 16,100         | 1,600      | 9.9   |
| 7 国 庫 支 出 金  | 3,900   | 3,905    | -         | -          | -                  | 3,905     | 14,258         | △14,258    | 皆減    |
| [ 県 支 出 金 ]  | -       | -        | -         | -          | -                  | -         | 2,851          | △2,851     | 皆減    |
| 合 計          | 415,438 | 311,873  | 307,968   | 98.7       | -                  | 3,905     | 385,223        | △77,255    | △20.1 |

##### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|-----------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    | 支出済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 グラバー園費     | 255,705   | 172,652   | 67.5       | 7,800      | 75,253 | 261,934   | △89,282        | △34.1      |
| 2 ロープウェイ費    | 153,738   | 135,316   | 88.0       | 9,400      | 9,022  | 111,252   | 24,064         | 21.6       |
| 合 計          | 415,438   | 307,968   | 74.1       | 17,200     | 90,270 | 373,186   | △65,218        | △17.5      |

当年度の収入済額は、前年度に比べ7,725万5千円(20.1%)減少し、3億796万8千円となっており、収入率は98.7%である。これは、主に、グラバー園利用料金受入金及びロープウェイ利用料金受入金が減少したことにより、諸収入が6,356万2千円(20.9%)減少したことによるものである。

なお、2年度への繰越事業である旧長崎地方裁判所長官舎耐震化事業の財源として、国庫支出金が予算現額390万円に対し、収入未済額390万5千円となっているが、これは、国の交付決定額と同額を調定しているものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ6,521万8千円(17.5%)減少し、3億796万8千円

となっており、執行率は74.1%である。これは、主に、旧グラバー住宅見学施設設置費及び旧ウォーカー住宅耐震化工事の皆減によりグラバー園費が8,928万2千円(34.1%)減少したことによるものである。

なお、不用額は9,027万円となっており、主なものは、グラバー園費7,525万3千円で、繰出金が予定を下回ったことによるものである。

収支の状況についてみると、当年度実質収支額は△890万円となっている。これは、2年度への繰越事業である旧長崎地方裁判所長官舎耐震化事業等の必要財源として元年度中に取り崩す必要があった観光施設整備基金890万円を取り崩していなかったためである。当年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は△2,093万6千円となっている。

元年の本市の観光客数は、前年に比べ16万4,900人(2.3%)減少し、689万500人(速報値)となっている。

## (2) 各事業の決算状況

### ア グラバー園事業

グラバー園事業の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分    |          | 元年度<br>① | 30年度<br>② | 増減額<br>①-②=③ | 増減率<br>③/② |
|--------|----------|----------|-----------|--------------|------------|
| 歳<br>入 | 使用料及び手数料 | 1,484    | 1,375     | 110          | 8.0        |
|        | 国庫支出金    | -        | 14,258    | △14,258      | 皆減         |
|        | 財産収入     | 108      | 582       | △473         | △81.4      |
|        | 繰入金      | 8,317    | 9,611     | △1,294       | △13.5      |
|        | 諸収入      | 191,278  | 228,658   | △37,380      | △16.3      |
|        | 市債       | 4,100    | 4,600     | △500         | △10.9      |
|        | 県支出金     | -        | 2,851     | △2,851       | 皆減         |
|        | 合計       | 205,287  | 261,934   | △56,647      | △21.6      |
| 歳<br>出 | グラバー園事業費 | 72,534   | 151,588   | △79,054      | △52.2      |
|        | 公債費      | 81,519   | 72,499    | 9,021        | 12.4       |
|        | 繰出金      | 18,599   | 37,848    | △19,249      | △50.9      |
|        | 合計       | 172,652  | 261,934   | △89,282      | △34.1      |

### 主な施設整備

排水路等整備

1,241万7千円

グラバー園の有料入場者数は、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響により、前年度に比べ169,803人(19.0%)減少し、72万5,170人となっている。有料入場者数の過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：人)

| 区 分 | 27 年度     | 28 年度   | 29 年度   | 30 年度   | 元年度     |
|-----|-----------|---------|---------|---------|---------|
| 個 人 | 822,296   | 663,662 | 656,927 | 638,123 | 541,960 |
| 団 体 | 320,602   | 266,357 | 281,657 | 256,850 | 183,210 |
| 合 計 | 1,142,898 | 930,019 | 938,584 | 894,973 | 725,170 |

## イ ロープウェイ事業

ロープウェイ事業の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分    |           | 元年度<br>① | 30 年度<br>② | 増減額<br>①-②=③ | 増減率<br>③/② |
|--------|-----------|----------|------------|--------------|------------|
| 歳<br>入 | 使用料及び手数料  | 285      | 291        | △6           | △2.0       |
|        | 繰 入 金     | 27,440   | 24,927     | 2,513        | 10.1       |
|        | 繰 越 金     | 12,036   | 11,070     | 966          | 8.7        |
|        | 諸 収 入     | 49,319   | 75,501     | △26,182      | △34.7      |
|        | 市 債       | 13,600   | 11,500     | 2,100        | 18.3       |
|        | 合 計       | 102,681  | 123,289    | △20,608      | △16.7      |
| 歳<br>出 | ロープウェイ事業費 | 89,710   | 84,275     | 5,435        | 6.4        |
|        | 公 債 費     | 45,606   | 24,670     | 20,936       | 84.9       |
|        | 繰 出 金     | -        | 2,307      | △2,307       | 皆減         |
|        | 合 計       | 135,316  | 111,252    | 24,064       | 21.6       |

## 主な施設整備

ロープウェイ設備整備

4,104 万円

ロープウェイの有料利用者数は、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響により、前年度に比べ25,371人(13.3%)減少し、16万5,890人となっている。有料利用者数の過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：人)

| 区 分 | 27 年度  | 28 年度   | 29 年度   | 30 年度   | 元年度     |
|-----|--------|---------|---------|---------|---------|
| 個 人 | 54,567 | 171,687 | 172,623 | 167,698 | 149,362 |
| 団 体 | 5,339  | 20,491  | 24,093  | 23,563  | 16,528  |
| 合 計 | 59,906 | 192,178 | 196,716 | 191,261 | 165,890 |



## 国民健康保険事業特別会計（事業勘定）

当会計は、国民健康保険に加入する被保険者の疾病、負傷、出産等に対して必要な給付を行うことを目的として設置している。国民健康保険事業は、被保険者の納める税と国等からの負担金等で成り立っている相互扶助の精神に基づいた社会保険制度である。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)     | 元 年 度      |            |            |            |            |            | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|
|                  | 予算現額       | 調定額<br>①   | 収入済額<br>②  | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 | 収入済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 国民健康<br>保 険 税  | 8,686,560  | 10,757,533 | 8,526,248  | 79.3       | 157,178    | 2,088,540  | 8,936,417  | △410,168       | △4.6       |
| 内                |            |            |            |            |            |            |            |                |            |
| 現年課税分            | 7,973,946  | 8,582,277  | 7,880,816  | 91.8       | 85         | 715,454    | 8,198,740  | △317,924       | △3.9       |
| 訳                |            |            |            |            |            |            |            |                |            |
| 滞納繰越分            | 712,614    | 2,175,255  | 645,432    | 29.7       | 157,093    | 1,373,085  | 737,677    | △92,245        | △12.5      |
| 2 使用料及び<br>手 数 料 | 6,967      | 5,576      | 5,594      | 100.3      | -          | -          | 6,316      | △722           | △11.4      |
| 3 国庫支出金          | 4,424      | 5,800      | 5,800      | 100        | -          | -          | 20         | 5,780          | 1,000 以上   |
| 4 県支出金           | 41,500,456 | 41,232,575 | 41,232,575 | 100        | -          | -          | 41,863,865 | △631,290       | △1.5       |
| 5 財産収入           | 257        | 55         | 55         | 100        | -          | -          | 59         | △3             | △5.9       |
| 6 繰 入 金          | 4,667,749  | 4,633,343  | 4,633,343  | 100        | -          | -          | 4,296,359  | 336,984        | 7.8        |
| 7 繰 越 金          | 244,120    | 244,120    | 244,120    | 100        | -          | -          | 1,382,241  | △1,138,120     | △82.3      |
| 8 諸 収 入          | 145,355    | 166,133    | 147,458    | 88.8       | 3,183      | 15,501     | 168,582    | △21,124        | △12.5      |
| 合 計              | 55,255,888 | 57,045,136 | 54,795,195 | 96.1       | 160,361    | 2,104,040  | 56,653,859 | △1,858,664     | △3.3       |

## 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)         | 元 年 度      |            |            |            |         | 30 年 度     | 前年度比較          |            |
|----------------------|------------|------------|------------|------------|---------|------------|----------------|------------|
|                      | 予算現額<br>①  | 支出済額<br>②  | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額     | 支出済額<br>③  | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 総 務 費              | 320,611    | 257,241    | 80.2       | -          | 63,370  | 238,347    | 18,893         | 7.9        |
| 2 保 険 給 付 費          | 40,310,815 | 39,722,208 | 98.5       | -          | 588,607 | 40,285,514 | △563,306       | △1.4       |
| 3 国民健康保険事業費<br>納 付 金 | 14,165,538 | 14,165,536 | 100.0      | -          | 2       | 14,074,348 | 91,187         | 0.6        |
| 4 保 健 事 業 費          | 349,850    | 340,814    | 97.4       | -          | 9,036   | 346,633    | △5,820         | △1.7       |
| 5 基 金 積 立 金          | 257        | 55         | 21.5       | -          | 202     | 639,451    | △639,396       | △100.0     |
| 6 諸 支 出 金            | 98,817     | 84,926     | 85.9       | -          | 13,891  | 825,444    | △740,519       | △89.7      |
| 7 予 備 費              | 10,000     | -          | -          | -          | 10,000  | -          | -              | -          |
| 合 計                  | 55,255,888 | 54,570,779 | 98.8       | -          | 685,109 | 56,409,739 | △1,838,960     | △3.3       |

当年度の収入済額は、前年度に比べ18億5,866万4千円(3.3%)減少し、547億9,519万5千円(収入率96.1%)となっている。これは、主に、県支出金の対象となる保険給付費が見込みを下回ったことにより県支出金が6億3,129万円(1.5%)減少したこと及び繰越金が11億3,812万円(82.3%)減少したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ18億3,896万円(3.3%)減少し、545億7,077万9千円(執行率98.8%)となっている。これは、主に、被保険者数の減少により保険給付費が5億6,330万6千円(1.4%)減少したこと、財源不足から基金積立を行えず利息分のみを積み立てたことにより基金積立金が6億3,939万6千円(100.0%)減少したこと及び平成30年度からの県単位化に伴い療養給付費等負担金の精算事務がなくなったことで国庫支出金等過年度分返還金が減少したことにより諸支出金が7億4,051万9千円(89.7%)減少したことによるものである。

なお、不用額は6億8,510万9千円となっており、主なものは、保険給付費5億8,860万7千円で、1人当たり療養給付費が予定を下回ったことなどによるものである。

## ア 保険給付の状況

被保険者数は9万5,882人、保険給付費は397億2,220万8千円となっており、前年度に比べ、保険給付費全体は5億6,330万6千円(1.4%)、被保険者数は3,050人(3.1%)減少しているが、1人当たり保険給付費は7千円(1.7%)増加している。

保険給付の状況の過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：世帯・人・千円・回)

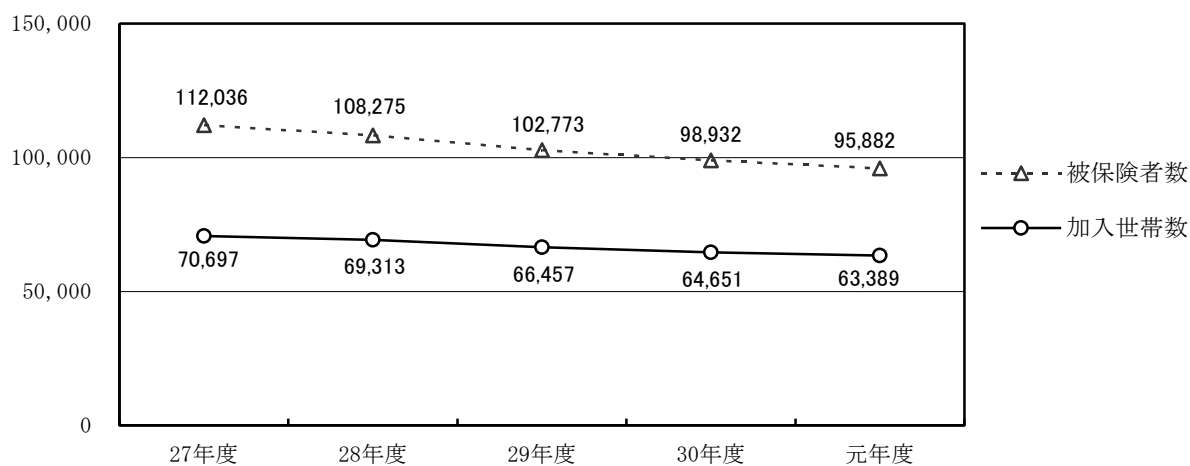
| 区 分        | 27年度       | 28年度       | 29年度       | 30年度       | 元年度        |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 世 帯 数      | 70,697     | 69,313     | 66,457     | 64,651     | 63,389     |
| 被 保 険 者 数  | 112,036    | 108,275    | 102,773    | 98,932     | 95,882     |
| 保 険 給 付 費  | 43,580,693 | 41,744,269 | 40,786,266 | 40,285,514 | 39,722,208 |
| 1人当たり保険給付費 | 389        | 386        | 397        | 407        | 414        |
| 1人当たり受診回数  | 12.7       | 12.6       | 12.8       | 12.8       | 12.9       |

注1 世帯数、被保険者数は前年度3月から当年度2月までの平均値である。

注2 1人当たり受診回数は、診療にかかる総件数を被保険者数で除したものである。

国民健康保険の加入状況の推移

(人・世帯)



## イ 保険税収入済額の状況

収入済額は85億2,624万8千円で、1世帯当たり課税額は13万5千円、1人当たり課税額は9万円であり、過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

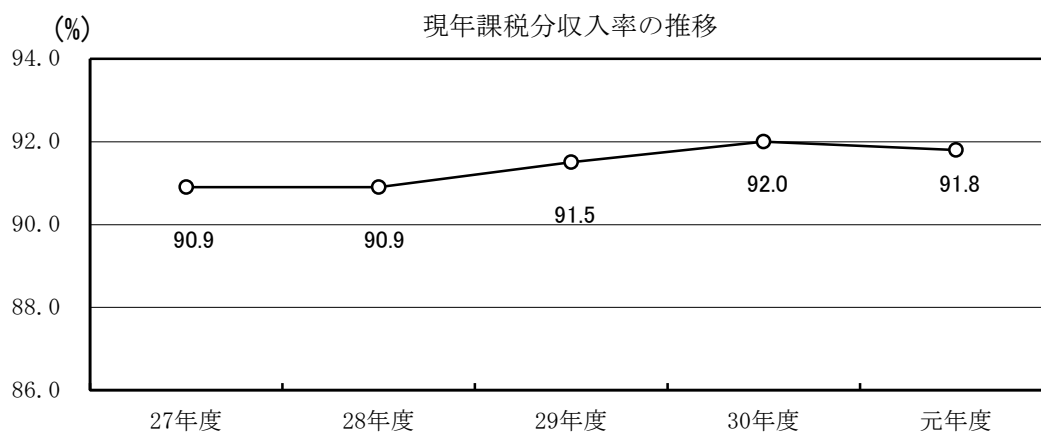
(単位：千円・%)

| 区 分       | 27年度                | 28年度                | 29年度                | 30年度                | 元年度                 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 国民健康保険税   | 8,771,159           | 9,564,528           | 9,249,644           | 8,936,417           | 8,526,248           |
| 現年課税分     | 7,867,639<br>(90.9) | 8,724,344<br>(90.9) | 8,427,562<br>(91.5) | 8,198,740<br>(92.0) | 7,880,816<br>(91.8) |
| 滞納繰越分     | 903,520<br>(25.8)   | 840,184<br>(27.7)   | 822,083<br>(29.5)   | 737,677<br>(29.5)   | 645,432<br>(29.7)   |
| 1世帯当たり課税額 | 122                 | 138                 | 139                 | 138                 | 135                 |
| 1人当たり課税額  | 77                  | 89                  | 90                  | 90                  | 90                  |

注 表中の( )書きは収入率である。

### 収入率について

当年度現年課税分の収入率は91.8%であり、過去5か年度の推移は、次のとおりである。



## 不納欠損額について

不納欠損額は1億5,717万8千円となっており、その内容は次表のとおりである。

(単位：世帯・件・千円・%)

| 区 分              |           |           | 世 帯 数 | 件 数    | 税 額     | 構成比率 |
|------------------|-----------|-----------|-------|--------|---------|------|
| 地<br>方<br>税<br>法 | 第15条の7第4項 | 無 財 産     | 397   | 2,689  | 61,318  | 39.0 |
|                  |           | 生 活 困 窮   | 498   | 2,844  | 26,016  | 16.6 |
|                  |           | 所 在 不 明   | 862   | 4,242  | 14,699  | 9.4  |
|                  | 第15条の7第5項 | 限 定 承 認 等 | 100   | 726    | 14,529  | 9.2  |
|                  | 第18条 第1項  | 時 効 完 成   | 1,106 | 4,486  | 40,615  | 25.8 |
| 合 計              |           |           | 2,963 | 14,987 | 157,178 | 100  |

## 収入未済額について

収入未済額は20億8,854万円となっている。これは、国民健康保険税に係る現年課税分7億1,545万4千円、滞納繰越分13億7,308万5千円であり、過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分     | 27年度      | 28年度      | 29年度      | 30年度      | 元年度       |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 国民健康保険税 | 3,088,439 | 2,855,422 | 2,571,489 | 2,249,120 | 2,088,540 |
| 現年課税分   | 796,941   | 881,988   | 792,305   | 726,391   | 715,454   |
| 滞納繰越分   | 2,291,499 | 1,973,434 | 1,779,184 | 1,522,730 | 1,373,085 |

## (2) 国民健康保険財政調整基金について

国民健康保険事業における財政の調整を図り、健全な財政運営に資することを目的として設置している。前年度末の基金残高は10億5,605万9千円であったが、当年度は、国民健康保険財政調整基金の一部を取り崩した結果、元年度末の基金残高は5億8,239万1千円となっている。

## (3) 収支の状況

収支の状況についてみると、当年度実質収支額は2億2,441万6千円となっており、当年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は△1,970万5千円となっている。

また、単年度収支額に、プラス要素である国民健康保険財政調整基金積立金を加え、マイナス要素である同繰入金を差し引いた実質単年度収支額は△4億9,337万3千円となっている。

## 国民健康保険事業特別会計（直営診療施設勘定）

当会計は、国民健康保険の保健事業の一つとして地域住民の健康保持に必要な医療を提供するため、伊王島国民健康保険診療所及び高島国民健康保険診療所の管理運営を行うことを目的として設置している。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)         | 元 年 度   |          |           |            |            |            | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|----------------------|---------|----------|-----------|------------|------------|------------|---------------------|----------------|------------|
|                      | 予算現額    | 調定額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 診 療 収 入            | 53,155  | 52,131   | 52,131    | 100        | -          | -          | 54,059              | △1,928         | △3.6       |
| 2 使 用 料 及<br>び 手 数 料 | 178     | 144      | 144       | 100        | -          | -          | 110                 | 34             | 30.9       |
| 3 県 支 出 金            | 900     | -        | -         | -          | -          | -          | 337                 | △337           | 皆減         |
| 4 繰 入 金              | 89,648  | 72,226   | 72,226    | 100        | -          | -          | 72,675              | △449           | △0.6       |
| 5 諸 収 入              | 4,059   | 3,601    | 3,601     | 100        | -          | -          | 3,842               | △241           | △6.3       |
| 6 市 債                | 6,100   | 3,000    | 3,000     | 100        | -          | -          | 4,000               | △1,000         | △25.0      |
| 合 計                  | 154,040 | 131,102  | 131,102   | 100        | -          | -          | 135,024             | △3,922         | △2.9       |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 総 務 費      | 117,085   | 101,678   | 86.8       | -          | 15,407 | 99,604              | 2,073          | 2.1        |
| 2 医 業 費      | 35,060    | 27,783    | 79.2       | -          | 7,277  | 34,340              | △6,558         | △19.1      |
| 3 公 債 費      | 1,679     | 1,642     | 97.8       | -          | 37     | 1,066               | 575            | 54.0       |
| 4 諸 支 出 金    | 16        | -         | -          | -          | 16     | 13                  | △13            | 皆減         |
| 5 予 備 費      | 200       | -         | -          | -          | 200    | -                   | -              | -          |
| 合 計          | 154,040   | 131,102   | 85.1       | -          | 22,938 | 135,024             | △3,922         | △2.9       |

当年度の収入済額は、前年度に比べ392万2千円(2.9%)減少し、1億3,110万2千円(収入率100%)となっている。これは、主に、延患者数の減少により診療収入が192万8千円(3.6%)減少したことによるものである。また、繰入金7,222万6千円は、へき地診療

所運営に伴い国から国民健康保険事業特別会計事業勘定を通じて交付される事業勘定繰入金 3,608 万 5 千円及び赤字補てんのために繰り入れられた一般会計繰入金 3,614 万 1 千円である。

当年度の支出済額は、前年度に比べ 392 万 2 千円 (2.9%) 減少し、1 億 3,110 万 2 千円 (執行率 85.1%) となっている。これは、主に、医業費が 655 万 8 千円 (19.1%) 減少したことによるものである。

なお、不用額は 2,293 万 8 千円となっており、主なものは、総務費の 1,540 万 7 千円で、高島診療所において年度途中まで常勤医師を確保できなかったことにより、職員給与費が予定を下回ったことによるものである。

## ア 国民健康保険直営診療所の利用状況

国民健康保険直営診療所の利用状況の推移は、次表のとおりである。

(単位：人)

| 区 分         |                | 27 年度 | 28 年度 | 29 年度 | 30 年度 | 元年度   |
|-------------|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 伊<br>王<br>島 | 診 療 圏 人 口      | 743   | 702   | 688   | 671   | 667   |
|             | 年 間 延 患 者 数    | 7,868 | 8,092 | 7,388 | 6,577 | 5,616 |
|             | 1 日 当 たり 患 者 数 | 33.1  | 34.0  | 31.2  | 27.4  | 23.8  |
| 高<br>島      | 診 療 圏 人 口      | 395   | 388   | 374   | 369   | 356   |
|             | 年 間 延 患 者 数    | 3,117 | 2,589 | 2,369 | 1,947 | 1,821 |
|             | 1 日 当 たり 患 者 数 | 13.1  | 10.7  | 9.7   | 8.0   | 7.5   |

注 診療圏人口は、各年度末現在の数値である。

## (2) 収支の状況

収支の状況についてみると、収支不足額 3,614 万 1 千円については、一般会計繰入金で補てんされており、繰入額は前年度に比べ 326 万 8 千円 (8.3%) 減少している。

## 土地取得特別会計

当会計は、道路、公園等の計画的な都市基盤整備事業を円滑に推進するため、土地開発基金の運用により公共事業用地の先行取得を目的として設置している。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度     |           |           |            |            |              | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|--------------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額      | 調定額<br>①  | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未 済 額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 財 産 収 入    | 494,940   | 433,080   | 433,080   | 100        | -          | -            | 7,653,264           | △7,220,184     | △94.3      |
| 2 繰 入 金      | 117,344   | 119,014   | 119,014   | 100        | -          | -            | 12,788              | 106,225        | 830.6      |
| 3 諸 収 入      | 1,100,000 | 535,275   | 520,805   | 97.3       | -          | 14,470       | 305,653             | 215,151        | 70.4       |
| 4 繰 越 金      | 66,044    | 66,044    | 66,044    | 100        | -          | -            | 209,491             | △143,447       | △68.5      |
| 合 計          | 1,778,328 | 1,153,412 | 1,138,942 | 98.7       | -          | 14,470       | 8,181,196           | △7,042,254     | △86.1      |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款項目別)     | 元 年 度     |           |            |            |         | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|-------------------|-----------|-----------|------------|------------|---------|---------------------|----------------|------------|
|                   | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額     |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 土地取得事業費         | 1,778,328 | 966,268   | 54.3       | 172,675    | 639,386 | 2,691,939           | △1,725,672     | △64.1      |
| 公共用地<br>取 得 費     | 1,168,451 | 410,485   | 35.1       | 172,675    | 585,291 | 395,599             | 14,886         | 3.8        |
| 〔土地開発基金〕<br>〔積立金〕 | -         | -         | -          | -          | -       | 31,739              | △31,739        | 皆減         |
| 土地開発基金<br>借入金償還金  | 609,877   | 555,783   | 91.1       | -          | 54,094  | 2,264,601           | △1,708,818     | △75.5      |
| 〔公 債 費〕           | -         | -         | -          | -          | -       | 5,423,213           | △5,423,213     | 皆減         |
| 合 計               | 1,778,328 | 966,268   | 54.3       | 172,675    | 639,386 | 8,115,152           | △7,148,885     | △88.1      |

当年度の収入済額は、前年度に比べ70億4,225万4千円(86.1%)減少し、11億3,894万2千円(収入率98.7%)となっている。これは、主に、取得した公共用地の一般会計への売払いが減少したため、財産収入が72億2,018万4千円(94.3%)減少したことによるものである。



当年度の支出済額は、前年度に比べ 71 億 4,888 万 5 千円(88.1%)減少し、9 億 6,626 万 8 千円(執行率 54.3%)となっている。これは、主に、土地開発基金借入金償還金が 17 億 881 万 8 千円(75.5%) 減少し、公債費が 54 億 2,321 万 3 千円皆減したことによるものである。

翌年度繰越額は 1 億 7,267 万 5 千円で、主に用地取得が年度内に完了しなかったことによるものである。また、不用額は 6 億 3,938 万 6 千円となっており、主なものは、公共用地取得費 5 億 8,529 万 1 千円で、事業用地及び代替地の取得費並びに用地取得に伴う補償費が予定を下回ったことによるものである。

## 中央卸売市場事業特別会計

当会計は、中央卸売市場を設けて、生鮮食料品等の公正かつ効率的な取引と流通の円滑化を図り、市民等の生活の安定に寄与することを目的として設置している。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)         | 元 年 度   |          |           |            |            |             | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|----------------------|---------|----------|-----------|------------|------------|-------------|---------------------|----------------|------------|
|                      | 予算現額    | 調定額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未 済額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 使 用 料 及<br>び 手 数 料 | 139,261 | 135,187  | 135,187   | 100        | -          | -           | 136,937             | △1,750         | △1.3       |
| 2 財 産 収 入            | 1       | -        | -         | -          | -          | -           | -                   | -              | -          |
| 3 繰 入 金              | 38,935  | 37,469   | 37,469    | 100        | -          | -           | 28,578              | 8,891          | 31.1       |
| 4 諸 収 入              | 46,160  | 46,109   | 46,109    | 100        | -          | -           | 45,128              | 981            | 2.2        |
| 5 市 債                | 83,400  | 59,900   | 59,900    | 100        | -          | -           | 5,600               | 54,300         | 969.6      |
| 合 計                  | 307,757 | 278,665  | 278,665   | 100        | -          | -           | 216,243             | 62,421         | 28.9       |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 中央卸売市場費    | 281,595   | 253,065   | 89.9       | -          | 28,530 | 190,649             | 62,416         | 32.7       |
| 2 公 債 費      | 25,662    | 25,600    | 99.8       | -          | 62     | 25,595              | 6              | 0.0        |
| 3 予 備 費      | 500       | -         | -          | -          | 500    | -                   | -              | -          |
| 合 計          | 307,757   | 278,665   | 90.5       | -          | 29,092 | 216,243             | 62,421         | 28.9       |

当年度の収入済額は、前年度に比べ6,242万1千円(28.9%)増加し、2億7,866万5千円(収入率100%)となっている。これは、主に、市債が5,430万円(969.6%)増加したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ6,242万1千円(28.9%)増加し、2億7,866万5千円(執行率90.5%)となっている。これは、主に、中央卸売市場費が6,241万6千円(32.7%)増加したことによるものである。

なお、不用額は2,909万2千円となっており、主なものは、中央卸売市場費の2,853万円で、中央卸売市場施設整備事業において、施工内容の変更及び入札差金が生じたこ

とによるものである。

#### ア 年間取扱高の状況について

当年度の取扱金額は、前年度に比べ9億1,280万1千円減少し、141億9,417万8千円となっている。これは、主に、天候の影響で野菜が単価安となったことによるものである。

なお、年間取扱高の状況は、次表のとおりである。

(上段=数量：トン・下段=金額：千円)

| 項 目 |      | 27 年度      | 28 年度      | 29 年度      | 30 年度      | 元年度        |
|-----|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 野 菜 | 取扱数量 | 52,356     | 51,559     | 51,370     | 48,457     | 48,566     |
|     | 取扱金額 | 10,741,066 | 11,119,876 | 10,426,355 | 9,364,386  | 8,644,271  |
| 果 実 | 取扱数量 | 18,266     | 17,783     | 18,417     | 18,060     | 17,738     |
|     | 取扱金額 | 5,767,299  | 5,706,505  | 5,663,873  | 5,742,593  | 5,549,907  |
| 合 計 | 取扱数量 | 70,622     | 69,342     | 69,787     | 66,517     | 66,304     |
|     | 取扱金額 | 16,508,365 | 16,826,381 | 16,090,228 | 15,106,979 | 14,194,178 |

#### (2) 収支の状況

収支の状況についてみると、収支不足額3,746万9千円については、一般会計繰入金で補てんされており、繰入額は前年度に比べ889万1千円(31.1%)増加している。

## 駐車場事業特別会計

当会計は、国際平和観光都市としての道路交通の円滑化及び安全で快適な都市環境の形成を図るため、市営駐車場を設け、その管理運営を行うことを目的として設置している。決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)   | 元 年 度   |          |           |            |            |            | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|----------------|---------|----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|----------------|------------|
|                | 予算現額    | 調定額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 | 収入済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 使用料及<br>び手数料 | 365,102 | 327,006  | 326,967   | 100.0      | -          | 39         | 355,730   | △28,763        | △8.1       |
| 2 財 産 収 入      | 3,905   | 3,945    | 3,945     | 100        | -          | -          | 3,360     | 585            | 17.4       |
| [ 繰 入 金 ]      | -       | -        | -         | -          | -          | -          | 11,355    | △11,355        | 皆減         |
| 3 繰 越 金        | 1       | -        | -         | -          | -          | -          | 3,935     | △3,935         | 皆減         |
| 4 諸 収 入        | 518     | 539      | 539       | 100        | -          | -          | 534       | 4              | 0.8        |
| 5 市 債          | 79,700  | 28,500   | 28,500    | 100        | -          | -          | 25,300    | 3,200          | 12.6       |
| 合 計            | 449,226 | 359,989  | 359,951   | 100.0      | -          | 39         | 400,214   | △40,264        | △10.1      |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|-----------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    | 支出済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 駐 車 場 費    | 435,512   | 346,557   | 79.6       | -          | 88,955 | 209,796   | 136,760        | 65.2       |
| 2 公 債 費      | 13,664    | 13,374    | 97.9       | -          | 290    | 55,323    | △41,949        | △75.8      |
| [ 繰 出 金 ]    | -         | -         | -          | -          | -      | 135,095   | △135,095       | 皆減         |
| 3 予 備 費      | 50        | -         | -          | -          | 50     | -         | -              | -          |
| 合 計          | 449,226   | 359,931   | 80.1       | -          | 89,295 | 400,214   | △40,284        | △10.1      |

当年度の収入済額は、前年度に比べ4,026万4千円(10.1%)減少し、3億5,995万1千円(収入率100.0%)となっている。これは、主に、新型コロナウイルス感染症の影響により使用料及び手数料が2,876万3千円(8.1%)減少したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ4,028万4千円(10.1%)減少し、3億5,993万1千円(執行率80.1%)となっている。これは、主に、一般会計繰出金が皆減したことによるものである。

なお、不用額は8,929万5千円となっており、主なものは、駐車場費の8,895万5千円で、市民会館地下駐車場の精算機更新において、利用料金制を導入することに伴い、精算機を指定管理者が更新することになったことによるものである。

## ア 市営駐車場の利用状況

当年度の市営駐車場の延べ利用台数は、前年度に比べ41,869台減少し、58万4,362台となっている。これは、主に、松山町駐車場の利用台数が減少したことによるものである。また、駐車場使用料は、前年度に比べ2,875万8千円減少し、3億2,637万8千円となっている。これは、主に、新型コロナウイルス感染症の影響によるクルーズ船の入港及び観光バスの減少により利用者が減少したことによるものである。

なお、市営駐車場の利用状況の過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：台・千円)

| 区 分                  |       | 27年度             | 28年度             | 29年度             | 30年度             | 元年度             |
|----------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 桜町駐車場<br>(214台)      | 延利用台数 | 200,318<br>(100) | 197,953<br>(99)  | 191,617<br>(96)  | 178,656<br>(89)  | 173,890<br>(87) |
|                      | 収 入 額 | 67,951<br>(100)  | 69,808<br>(103)  | 71,237<br>(105)  | 68,051<br>(100)  | 64,655<br>(95)  |
| 市民会館地下駐車場<br>(241台)  | 延利用台数 | 100,326<br>(100) | 100,602<br>(100) | 95,932<br>(96)   | 95,263<br>(95)   | 88,707<br>(88)  |
|                      | 収 入 額 | 58,203<br>(100)  | 58,801<br>(101)  | 55,989<br>(96)   | 55,549<br>(95)   | 51,005<br>(88)  |
| 松が枝町駐車場<br>(65台)     | 延利用台数 | 38,725<br>(100)  | 31,261<br>(81)   | 31,370<br>(81)   | 32,427<br>(84)   | 26,779<br>(69)  |
|                      | 収 入 額 | 49,745<br>(100)  | 36,985<br>(74)   | 38,661<br>(78)   | 38,994<br>(78)   | 33,345<br>(67)  |
| 平和公園駐車場<br>(130台)    | 延利用台数 | 83,736<br>(100)  | 79,644<br>(95)   | 81,943<br>(98)   | 74,208<br>(89)   | 68,562<br>(82)  |
|                      | 収 入 額 | 51,125<br>(100)  | 52,370<br>(102)  | 58,353<br>(114)  | 51,108<br>(100)  | 46,004<br>(90)  |
| 茂里町地下駐車場<br>(156台)   | 延利用台数 | 47,036<br>(100)  | 46,668<br>(99)   | 47,311<br>(101)  | 42,829<br>(91)   | 38,583<br>(82)  |
|                      | 収 入 額 | 26,140<br>(100)  | 26,553<br>(102)  | 27,998<br>(107)  | 24,305<br>(93)   | 21,813<br>(83)  |
| 松山町駐車場<br>(302台)     | 延利用台数 | 134,083<br>(100) | 138,985<br>(104) | 137,880<br>(103) | 137,754<br>(103) | 129,081<br>(96) |
|                      | 収 入 額 | 67,925<br>(100)  | 70,121<br>(103)  | 70,450<br>(104)  | 69,374<br>(102)  | 67,341<br>(99)  |
| 松が枝町第2駐車場<br>(136台)  | 延利用台数 | 70,042<br>(100)  | 70,375<br>(100)  | 68,178<br>(97)   | 65,094<br>(93)   | 58,539<br>(84)  |
|                      | 収 入 額 | 54,614<br>(100)  | 54,625<br>(100)  | 52,897<br>(97)   | 47,755<br>(87)   | 42,181<br>(77)  |
| 長崎駅西口自動車整理場<br>(18台) | 延利用台数 | -                | -                | -                | -                | 221             |
|                      | 収 入 額 | -                | -                | -                | -                | 34              |
| 合 計<br>(1,262台)      | 延利用台数 | 674,266<br>(100) | 665,488<br>(99)  | 654,231<br>(97)  | 626,231<br>(93)  | 584,362<br>(87) |
|                      | 収 入 額 | 375,703<br>(100) | 369,262<br>(98)  | 375,585<br>(100) | 355,136<br>(95)  | 326,378<br>(87) |

注 ( )の数値は、27年度の実数を100とした時の各年度の指数を表す。

## (2) 収支の状況

収支の状況についてみると、当年度実質収支額は 2 万円となっており、当年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は 2 万円となっている。

## 財産区特別会計

当会計は、財産区が所有する土地等の財産の管理等を目的として設置している。  
本市には当年度末 86 の財産区があり、24 財産区において収入、支出が計上されている。  
決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度  |            |           |            |              |              | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|--------|------------|-----------|------------|--------------|--------------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額   | 調 定 額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠 損 額 | 収 入<br>未 済 額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 財 産 収 入    | 30,654 | 19,912     | 17,782    | 89.3       | -            | 2,130        | 34,756              | △16,974        | △48.8      |
| 2 繰 入 金      | 12,428 | 12,427     | 12,427    | 100        | -            | -            | 8,405               | 4,022          | 47.9       |
| 〔 諸 収 入 〕    | -      | -          | -         | -          | -            | -            | 6,060               | △6,060         | 皆減         |
| 合 計          | 43,082 | 32,340     | 30,210    | 93.4       | -            | 2,130        | 49,221              | △19,011        | △38.6      |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 財 産 費      | 30,764    | 22,931    | 74.5       | -          | 7,833  | 36,561              | △13,630        | △37.3      |
| 2 諸 支 出 金    | 12,318    | 7,278     | 59.1       | -          | 5,040  | 12,660              | △5,382         | △42.5      |
| 合 計          | 43,082    | 30,210    | 70.1       | -          | 12,872 | 49,221              | △19,011        | △38.6      |

当年度の収入済額は、前年度に比べ 1,901 万 1 千円 (38.6%) 減少し、3,021 万円 (収入率 93.4%) となっている。これは、主に、財産貸付収入が減少したことにより財産収入が 1,697 万 4 千円 (48.8%) 減少したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ 1,901 万 1 千円 (38.6%) 減少し、3,021 万円 (執行率 70.1%) となっている。これは、主に、積立金が減少したことにより財産費が 1,363 万円 (37.3%) 減少したことによるものである。

なお、不用額は 1,287 万 2 千円となっており、主なものは、財産費の 783 万 3 千円で、銅座町財産区において財産管理費交付金及び積立金が予定を下回ったことによるものである。

## 母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計

当会計は、母子家庭の母及び父子家庭の父並びに寡婦に、経済的な安定と自立のため必要な資金を貸し付けることを目的として設置している。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度  |          |           |            |            |            | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|--------------|--------|----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|----------------|------------|
|              | 予算現額   | 調定額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 | 収入済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 繰 入 金      | 2,145  | 2,698    | 2,698     | 100        | -          | -          | 1,772     | 927            | 52.3       |
| 2 繰 越 金      | 12,542 | 101,769  | 101,769   | 100        | -          | -          | 73,710    | 28,059         | 38.1       |
| 3 諸 収 入      | 36,060 | 234,921  | 81,716    | 34.8       | -          | 153,205    | 92,464    | △10,748        | △11.6      |
| 合 計          | 50,747 | 339,388  | 186,183   | 54.9       | -          | 153,205    | 167,946   | 18,237         | 10.9       |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)          | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|-----------------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|-----------|----------------|------------|
|                       | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    | 支出済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 母子父子寡婦福祉<br>資金貸付事業費 | 38,205    | 19,282    | 50.5       | -          | 18,923 | 25,872    | △6,590         | △25.5      |
| 2 公 債 費               | 7,892     | 7,892     | 100.0      | -          | 0      | 26,743    | △18,852        | △70.5      |
| 3 繰 出 金               | 4,650     | 4,650     | 100.0      | -          | 0      | 13,562    | △8,912         | △65.7      |
| 合 計                   | 50,747    | 31,823    | 62.7       | -          | 18,924 | 66,177    | △34,354        | △51.9      |

当年度の収入済額は、前年度に比べ1,823万7千円(10.9%)増加し、1億8,618万3千円(収入率54.9%)となっている。これは、主に、前年度からの繰越金が2,805万9千円(38.1%)増加したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ3,435万4千円(51.9%)減少し、3,182万3千円(執行率62.7%)となっている。これは、主に、公債費が1,885万2千円(70.5%)減少したことによるものである。

なお、不用額は1,892万4千円となっており、主なものは、母子父子寡婦福祉資金貸付事業費の1,892万3千円で、貸付件数が予定を下回ったことによるものである。



過去3か年度の母子父子寡婦福祉資金の償還状況及び貸付状況は、次表のとおりである。

償 還 状 況

(単位：千円・%)

| 区 分   | 29 年度   |     |        |         | 30 年度   |     |        |         | 元年度     |      |        |         |
|-------|---------|-----|--------|---------|---------|-----|--------|---------|---------|------|--------|---------|
|       | 母子      | 父子  | 寡婦     | 計       | 母子      | 父子  | 寡婦     | 計       | 母子      | 父子   | 寡婦     | 計       |
| 調 定 額 | 231,123 | 82  | 12,400 | 243,604 | 212,977 | 98  | 11,553 | 224,628 | 199,561 | 456  | 10,600 | 210,618 |
| 収入済額  | 101,331 | 82  | 3,413  | 104,825 | 87,235  | 98  | 3,057  | 90,390  | 77,299  | 436  | 2,584  | 80,319  |
| 不納欠損額 | -       | -   | -      | -       | -       | -   | -      | -       | -       | -    | -      | -       |
| 収入未済額 | 129,793 | -   | 8,987  | 138,779 | 125,742 | -   | 8,496  | 134,238 | 122,263 | 21   | 8,016  | 130,299 |
| 収 入 率 | 43.8    | 100 | 27.5   | 43.0    | 41.0    | 100 | 26.5   | 40.2    | 38.7    | 95.5 | 24.4   | 38.1    |

貸付金の償還状況は、調定額2億1,061万8千円に対し、収入済額は8,031万9千円、収入未済額は1億3,029万9千円となっており、収入未済額は前年度に比べ393万8千円減少している。一方、収入率は2.1ポイント低くなっている。

貸 付 状 況

(単位：件・千円)

| 区 分    | 29 年度 |        | 30 年度 |        | 元年度 |        |
|--------|-------|--------|-------|--------|-----|--------|
|        | 件 数   | 貸付額    | 件 数   | 貸付額    | 件 数 | 貸付額    |
| 母子福祉資金 | 48    | 26,834 | 36    | 18,721 | 28  | 13,560 |
| 父子福祉資金 | 6     | 3,091  | 6     | 3,002  | 2   | 1,321  |
| 寡婦福祉資金 | 1     | 924    | -     | -      | -   | -      |
| 合 計    | 55    | 30,849 | 42    | 21,723 | 30  | 14,881 |

貸付件数及び貸付額は30件で1,488万1千円となっており、前年度に比べ貸付件数は12件減少し、貸付額も684万2千円減少している。

貸付金残高の状況

(単位：千円)

| 30 年度末貸付金残高 | 元年度中増減高 |          | 元年度末貸付金残高 |
|-------------|---------|----------|-----------|
|             | 増加(貸付金) | 減少(償還元金) |           |
| 597,228     | 14,881  | 80,004   | 532,105   |

(2) 収支の状況

収支の状況についてみると、当年度実質収支額は1億5,436万円となっている。これは、主に、前年度からの繰越金によるもので、翌年度に繰越して貸付金の原資などとして運用されている。

## 介護保険事業特別会計

当会計は、介護保険事業の円滑な運営とその経理を明確にすることを目的として設置している。介護保険事業は40歳以上の方が介護保険料を納めることで、介護を社会全体で支えるとともに、介護が必要になった際に、介護サービス計画に基づいて総合的なサービスを受けられる制度である。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)      | 元 年 度      |            |            |            |           |           | 30 年 度     | 前年度比較        |            |
|-------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|--------------|------------|
|                   | 予算現額       | 調定額<br>①   | 収入済額<br>②  | 収入率<br>②/① | 不納<br>欠損額 | 収入<br>未済額 | 収入済額<br>③  | 増減額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 保 険 料           | 9,341,286  | 10,089,224 | 9,900,976  | 98.1       | 24,476    | 172,568   | 10,134,807 | △233,831     | △2.3       |
| 2 分 担 金 及 び 金 担 担 | 94         | 95         | 95         | 100        | -         | -         | 110        | △15          | △13.4      |
| 3 使 用 料 及 び 料 手 数 | 1,703      | 1,359      | 1,362      | 100.2      | -         | -         | 1,661      | △299         | △18.0      |
| 4 国 庫 支 出 金       | 11,522,256 | 11,340,489 | 11,340,489 | 100        | -         | -         | 11,743,238 | △402,749     | △3.4       |
| 5 支 払 基 金 交 付 金   | 11,952,702 | 11,657,452 | 11,657,452 | 100        | -         | -         | 11,521,212 | 136,240      | 1.2        |
| 6 県 支 出 金         | 6,271,075  | 6,102,376  | 6,102,376  | 100        | -         | -         | 6,048,054  | 54,322       | 0.9        |
| 7 財 産 収 入         | 290        | 120        | 120        | 100        | -         | -         | 475        | △355         | △74.6      |
| 8 繰 入 金           | 6,666,651  | 6,400,445  | 6,400,445  | 100        | -         | -         | 5,865,351  | 535,094      | 9.1        |
| 9 繰 越 金           | 2,029,728  | 2,029,726  | 2,029,726  | 100        | -         | -         | 1,207,180  | 822,546      | 68.1       |
| 10 諸 収 入          | 1,634      | 15,894     | 6,882      | 43.3       | 0         | 9,012     | 7,853      | △971         | △12.4      |
| 合 計               | 47,787,419 | 47,637,181 | 47,439,923 | 99.6       | 24,477    | 181,580   | 46,529,940 | 909,983      | 2.0        |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)    | 元 年 度      |            |            |            |           | 30 年 度     | 前年度比較        |            |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|--------------|------------|
|                 | 予算現額<br>①  | 支出済額<br>②  | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額       | 支出済額<br>③  | 増減額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 総 務 費         | 510,240    | 419,767    | 82.3       | -          | 90,473    | 351,887    | 67,879       | 19.3       |
| 2 保 険 給 付 費     | 42,230,692 | 41,064,089 | 97.2       | -          | 1,166,603 | 40,129,002 | 935,088      | 2.3        |
| 3 基 金 積 立 金     | 1,149,131  | 1,148,961  | 100.0      | -          | 170       | 164,824    | 984,136      | 597.1      |
| 4 地 域 支 援 事 業 費 | 3,002,832  | 2,819,376  | 93.9       | -          | 183,456   | 2,801,710  | 17,667       | 0.6        |
| 5 諸 支 出 金       | 894,524    | 893,953    | 99.9       | -          | 571       | 1,052,792  | △158,839     | △15.1      |
| 合 計             | 47,787,419 | 46,346,146 | 97.0       | -          | 1,441,273 | 44,500,214 | 1,845,932    | 4.1        |

当年度の収入済額は、前年度に比べ 9 億 998 万 3 千円 (2.0%) 増加し、474 億 3,992 万 3 千円 (収入率 99.6%) となっている。これは、主に、繰越金が 8 億 2,254 万 6 千円 (68.1%) 増加したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ 18 億 4,593 万 2 千円 (4.1%) 増加し、463 億 4,614 万 6 千円 (執行率 97.0%) となっている。これは、主に、基金積立金が 9 億 8,413 万 6 千円 (597.1%) 及び保険給付費が 9 億 3,508 万 8 千円 (2.3%) 増加したことによるものである。

なお、不用額は 14 億 4,127 万 3 千円となっており、主なものは、保険給付費 11 億 6,660 万 3 千円で、地域密着型介護サービス給付費における地域密着型通所介護の延べ利用回数、看護小規模多機能型居宅介護及び地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護の延べ利用人数が予定を下回ったことによるものである。

## ア 保険給付の状況

第 1 号被保険者 (65 歳以上) 数は 13 万 3,476 人、認定者数は 2 万 9,653 人となっており、前年度と比べて被保険者数が 1,674 人 (1.3%) 増加し、認定者数は 565 人 (1.9%) 減少している。

保険給付の状況の過去 5 か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：人・千円)

| 区 分                    | 27 年度      | 28 年度      | 29 年度      | 30 年度      | 元年度        |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 第 1 号被保険者数             | 124,421    | 127,525    | 130,050    | 131,802    | 133,476    |
| 認 定 者 数                | 30,513     | 30,593     | 30,315     | 30,218     | 29,653     |
| 要 介 護                  | 20,281     | 20,869     | 21,345     | 21,697     | 21,527     |
| 要 支 援                  | 10,232     | 9,724      | 8,970      | 8,521      | 8,126      |
| 給 付 額                  | 39,544,627 | 40,183,392 | 40,483,809 | 40,129,002 | 41,064,089 |
| 第 1 号被保険者<br>1 人当たり給付額 | 318        | 315        | 311        | 304        | 308        |
| 認 定 者<br>1 人当たり給付額     | 1,296      | 1,313      | 1,335      | 1,328      | 1,385      |

注 第 1 号被保険者 (65 歳以上) 数、認定者数は 9 月末現在の数値である。

## イ 保険料収入済額の状況

保険料の収入済額は 99 億 97 万 6 千円であり、前年度と比べて 2 億 3,383 万 1 千円 (2.3%) 減少している。

保険料収入の状況の過去 5 か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区 分                                | 27年度                | 28年度                | 29年度                | 30年度                 | 元年度                 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 保 険 料 収 入 済 額                      | 8,343,463           | 8,609,896           | 8,824,904           | 10,134,807           | 9,900,976           |
| 現 年 度 分<br>(収 入 率)                 | 8,266,849<br>(98.9) | 8,531,689<br>(98.9) | 8,744,315<br>(99.1) | 10,055,831<br>(99.3) | 9,836,535<br>(99.3) |
| 滞 納 分<br>(収 入 率)                   | 76,614<br>(33.3)    | 78,207<br>(35.2)    | 80,589<br>(36.2)    | 78,975<br>(39.8)     | 64,441<br>(35.2)    |
| 第 1 号 被 保 険 者<br>1 人 当 た り 保 険 料 額 | 67                  | 68                  | 68                  | 77                   | 74                  |
| 不 納 欠 損 額                          | 37,482              | 28,804              | 35,255              | 20,957               | 24,476              |
| 収 入 未 済 額                          | 220,920             | 218,764             | 194,569             | 175,540              | 172,568             |

### 不納欠損額について

不納欠損額は2,447万6千円となっている。この内容は、次表のとおりである。

(単位：人・件・千円)

| 区 分         |      | 人 数 | 件 数   | 金 額    |
|-------------|------|-----|-------|--------|
| 介護保険法 第200条 | 時効完成 | 674 | 4,699 | 24,476 |

### 収入未済額について

収入未済額は1億7,256万8千円となっている。これは、第1号被保険者に係る現年度分普通徴収保険料7,814万5千円、滞納繰越分普通徴収保険料9,442万3千円で、前年度に比べ297万3千円(1.7%)減少している。

## (2) 介護保険財政調整基金について

介護保険事業における財政の調整を図り、健全な財政運営に資することを目的として12年度に設置している。当年度は、新規積立11億4,884万円、利子12万円を積み立てた結果、元年度末の基金残高は21億4,048万3千円となっている。

## (3) 収支の状況

収支の状況についてみると、前年度繰越金の増加などにより当年度実質収支額は10億9,377万7千円となっており、当年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は△9億3,594万9千円となっている。

また、単年度収支額に、プラス要素である介護保険財政調整基金積立金を加えた実質単年度収支額は2億1,301万2千円となっている。

## 生活排水事業特別会計

当会計は、農業・漁業集落地域における生活環境の改善を図り、農業用水の水質保全及び公共用水域の水質保全を目的として設置しており、「し尿・雑排水等」の処理施設を整備し、管理運営を行っている。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)         | 元 年 度   |          |           |            |            |              | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|----------------------|---------|----------|-----------|------------|------------|--------------|-----------|----------------|------------|
|                      | 予算現額    | 調定額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未 済 額 | 収入済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 分 担 金 及<br>び 負 担 金 | 593     | 402      | 316       | 78.5       | -          | 87           | 220       | 95             | 43.3       |
| 2 使 用 料 及<br>び 手 数 料 | 122,608 | 127,492  | 126,854   | 99.5       | 86         | 553          | 125,413   | 1,441          | 1.1        |
| 3 国 庫 支 出 金          | 10,049  | 9,582    | 9,582     | 100        | -          | -            | 6,820     | 2,762          | 40.5       |
| 4 繰 入 金              | 393,423 | 363,023  | 363,023   | 100        | -          | -            | 380,506   | △17,482        | △4.6       |
| 5 市 債                | 27,800  | 21,600   | 21,600    | 100        | -          | -            | 10,200    | 11,400         | 111.8      |
| 6 諸 収 入              | -       | 0        | 0         | 100        | -          | -            | -         | 0              | 皆増         |
| 7 繰 越 金              | -       | 18       | 18        | 100        | -          | -            | -         | 18             | 皆増         |
| 合 計                  | 554,473 | 522,117  | 521,392   | 99.9       | 86         | 640          | 523,159   | △1,767         | △0.3       |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度    | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|-----------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    | 支出済額<br>③ | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 集落排水事業費    | 265,249   | 232,480   | 87.6       | -          | 32,769 | 235,902   | △3,422         | △1.5       |
| 2 公 債 費      | 289,024   | 288,912   | 100.0      | -          | 112    | 287,240   | 1,672          | 0.6        |
| 3 予 備 費      | 200       | -         | -          | -          | 200    | -         | -              | -          |
| 合 計          | 554,473   | 521,392   | 94.0       | -          | 33,081 | 523,141   | △1,749         | △0.3       |

当年度の収入済額は、前年度に比べ176万7千円(0.3%)減少し、5億2,139万2千円(収入率99.9%)となっている。これは、主に、赤字補てんのために繰り入れられた一般会計繰入金が1,748万2千円(4.6%)減少したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ174万9千円(0.3%)減少し、5億2,139万2千円(執行率94.0%)となっている。これは、主に、施設修繕料が減少したため、集落排水事業費

が 342 万 2 千円 (1.5%) 減少したことによるものである。

なお、不用額は 3,308 万 1 千円となっており、主なものは、集落排水事業費の 3,276 万 9 千円で、農業集落排水施設維持管理費及び漁業集落排水施設維持管理費における委託料が予定を下回ったことによるものである。

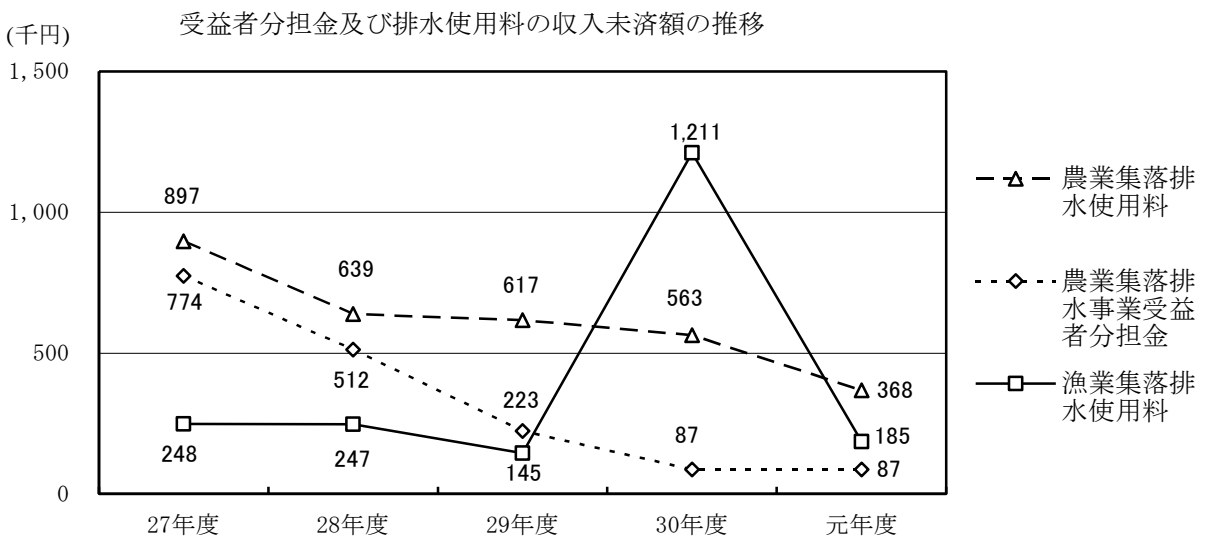
**ア 不納欠損額について**

不納欠損額は 8 万 6 千円となっている。これは、農業集落排水使用料 6 万 9 千円及び漁業集落排水使用料 1 万 7 千円であり、時効完成によるものである。

**イ 収入未済額について**

収入未済額は 64 万円となっている。これは、農業集落排水事業受益者分担金 8 万 7 千円、農業集落排水使用料 36 万 8 千円及び漁業集落排水使用料 18 万 5 千円であり、前年度に比べ 122 万 1 千円 (65.6%) 減少している。

なお、収入未済額の過去 5 か年度の推移は次のとおりである。



**(2) 収支の状況**

収支の状況についてみると、収支不足額 3 億 6,302 万 3 千円については、一般会計繰入金で補てんされており、繰入額は前年度に比べ 1,748 万 2 千円 (4.6%) 減少している。

## 診療所事業特別会計

当会計は、地域住民の健康保持に必要な医療を提供するため、池島診療所、小口診療所及び野母崎診療所の管理運営を行うことを目的として設置している。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)         | 元 年 度   |          |           |            |            |              | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|----------------------|---------|----------|-----------|------------|------------|--------------|---------------------|----------------|------------|
|                      | 予算現額    | 調定額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未 済 額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 診 療 収 入            | 101,588 | 102,947  | 102,947   | 100        | -          | -            | 103,480             | △533           | △0.5       |
| 2 使 用 料 及 料<br>び 手 数 | 472     | 450      | 450       | 100        | -          | -            | 346                 | 104            | 30.0       |
| 3 県 支 出 金            | 15,115  | 15,081   | 15,081    | 100        | -          | -            | 15,893              | △812           | △5.1       |
| 4 繰 入 金              | 198,409 | 189,571  | 189,571   | 100        | -          | -            | 177,504             | 12,067         | 6.8        |
| 5 諸 収 入              | 20,168  | 19,102   | 19,102    | 100        | -          | -            | 20,082              | △980           | △4.9       |
| 6 市 債                | 13,500  | 10,800   | 10,800    | 100        | -          | -            | 4,900               | 5,900          | 120.4      |
| 合 計                  | 349,252 | 337,950  | 337,950   | 100        | -          | -            | 322,205             | 15,745         | 4.9        |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別) | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|---------------------|----------------|------------|
|              | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 総 務 費      | 202,295   | 195,231   | 96.5       | -          | 7,064  | 199,321             | △4,090         | △2.1       |
| 2 医 業 費      | 45,842    | 42,077    | 91.8       | -          | 3,765  | 33,010              | 9,067          | 27.5       |
| 3 公 債 費      | 99,938    | 99,869    | 99.9       | -          | 69     | 88,155              | 11,713         | 13.3       |
| 4 諸 支 出 金    | 777       | 774       | 99.6       | -          | 3      | 1,719               | △945           | △55.0      |
| 5 予 備 費      | 400       | -         | -          | -          | 400    | -                   | -              | -          |
| 合 計          | 349,252   | 337,950   | 96.8       | -          | 11,302 | 322,205             | 15,745         | 4.9        |

当年度の収入済額は、前年度に比べ 1,574 万 5 千円 (4.9%) 増加し、3 億 3,795 万円 (収入率 100%) となっている。これは、主に、野母崎診療所に係る一般会計繰入金の増により、繰入金が 1,206 万 7 千円 (6.8%) 増加したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ 1,574 万 5 千円 (4.9%) 増加し、3 億 3,795 万円 (執

行率 96.8%)となっている。これは、主に、野母崎診療所の医療機器整備に係る公債費が1,171万3千円(13.3%)増加したことによるものである。

なお、不用額は1,130万2千円となっており、主なものは、総務費の706万4千円で、野母崎診療所において、職員給与費及び需用費が予定を下回ったことによるものである。

## ア 各診療所の利用状況

各診療所の利用状況の推移は、次表のとおりである。

(単位：人)

| 区 分         |                | 27年度   | 28年度   | 29年度   | 30年度   | 元年度    |
|-------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 池<br>島      | 診 療 圏 人 口      | 157    | 158    | 140    | 130    | 127    |
|             | 年 間 延 患 者 数    | 1,576  | 1,643  | 1,273  | 1,060  | 936    |
|             | 1 日 当 たり 患 者 数 | 6.5    | 6.9    | 5.2    | 4.3    | 3.9    |
| 小<br>口      | 診 療 圏 人 口      | 653    | 629    | 596    | 593    | 584    |
|             | 年 間 延 患 者 数    | 686    | 747    | 769    | 854    | 646    |
|             | 1 日 当 たり 患 者 数 | 7.2    | 8.0    | 8.1    | 9.3    | 7.0    |
| 野<br>母<br>崎 | 診 療 圏 人 口      | 5,519  | 5,408  | 5,226  | 5,089  | 4,952  |
|             | 年 間 延 患 者 数    | 23,654 | 20,742 | 20,230 | 19,852 | 19,390 |
|             | 1 日 当 たり 患 者 数 | 97.3   | 85.4   | 82.9   | 81.4   | 80.8   |

注 診療圏人口は、各年度末現在の数値である。

## (2) 収支の状況

収支の状況についてみると、収支不足額 1億8,957万1千円については、一般会計繰入金で補てんされており、繰入額は前年度に比べ1,206万7千円(6.8%)増加している。



## 後期高齢者医療事業特別会計

当会計は、高齢者の医療の確保に関する法律に基づき、後期高齢者医療事業の経理を適正に図ることを目的として設置している。後期高齢者医療事業は、少子高齢化が進んでいる中、後期高齢者が安心して医療を受けられるように設けられた制度であり、長崎県後期高齢者医療広域連合が、保険料の決定及び医療費の支給を行うなど保険者として運営にあたっている。一方、本市は、被保険者の資格取得・喪失に関する業務及び保険料の徴収事務などを行っている。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)     | 元 年 度     |           |           |            |            |            | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|------------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|------------|---------------------|----------------|------------|
|                  | 予算現額      | 調定額<br>①  | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 後期高齢者<br>医療保険料 | 4,166,661 | 4,190,018 | 4,154,132 | 99.1       | 4,039      | 36,556     | 4,049,306           | 104,826        | 2.6        |
| 2 使用料及<br>び手数料   | 531       | 470       | 472       | 100.3      | -          | -          | 504                 | △32            | △6.4       |
| 3 繰 入 金          | 1,481,770 | 1,462,055 | 1,462,055 | 100        | -          | -          | 1,441,285           | 20,769         | 1.4        |
| 4 繰 越 金          | 1         | 68,403    | 68,403    | 100        | -          | -          | 56,374              | 12,029         | 21.3       |
| 5 諸 収 入          | 9,734     | 9,731     | 9,731     | 100.0      | -          | -          | 8,566               | 1,165          | 13.6       |
| 合 計              | 5,658,697 | 5,730,677 | 5,694,793 | 99.4       | 4,039      | 36,556     | 5,556,035           | 138,758        | 2.5        |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)         | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|----------------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|---------------------|----------------|------------|
|                      | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 総 務 費              | 101,913   | 83,037    | 81.5       | -          | 18,875 | 43,325              | 39,712         | 91.7       |
| 2 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 5,547,819 | 5,542,563 | 99.9       | -          | 5,256  | 5,437,756           | 104,807        | 1.9        |
| 3 諸 支 出 金            | 8,465     | 7,905     | 93.4       | -          | 560    | 6,551               | 1,353          | 20.7       |
| 4 予 備 費              | 500       | -         | -          | -          | 500    | -                   | -              | -          |
| 合 計                  | 5,658,697 | 5,633,504 | 99.6       | -          | 25,192 | 5,487,632           | 145,873        | 2.7        |

当年度の収入済額は、前年度に比べ1億3,875万8千円(2.5%)増加し、56億9,479万3千円(収入率99.4%)となっている。これは、主に、後期高齢者医療保険料が1億482万6千円(2.6%)増加したことによるものである。

なお、一般会計繰入金 14 億 6,205 万 5 千円の内訳は、保険基盤安定繰入金 12 億 2,623 万 5 千円及び事務費繰入金 2 億 3,582 万円である。

当年度の支出済額は、前年度に比べ 1 億 4,587 万 3 千円 (2.7%) 増加し、56 億 3,350 万 4 千円 (執行率 99.6%) となっている。これは、主に、後期高齢者医療広域連合納付金が 1 億 480 万 7 千円 (1.9%) 増加したことによるものである。

なお、不用額は 2,519 万 2 千円となっており、主なものは、総務費 1,887 万 5 千円で、後期高齢者医療システム構築業務委託において入札差金が生じたことによるものである。

## ア 保険料収入済額の状況

保険料の収入済額は 41 億 5,413 万 2 千円で、1 人当たり 6 万 3 千円である。

(単位：千円・%・人)

| 区 分                                   | 27 年度               | 28 年度               | 29 年度               | 30 年度               | 元年度                 |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 保 険 料 収 入 済 額                         | 3,915,485           | 3,960,781           | 4,026,073           | 4,049,306           | 4,154,132           |
| 現 年 度 分<br>( 収 入 率 )                  | 3,887,263<br>(99.5) | 3,935,954<br>(99.5) | 4,004,002<br>(99.7) | 4,030,535<br>(99.6) | 4,137,240<br>(99.6) |
| 滞 納 繰 越 分<br>( 収 入 率 )                | 28,221<br>(53.3)    | 24,826<br>(54.8)    | 22,071<br>(50.8)    | 18,771<br>(51.5)    | 16,891<br>(48.9)    |
| 1 人 当 たり 保 険 料<br>( 年 度 末 被 保 険 者 数 ) | 62<br>(62,613)      | 62<br>(63,908)      | 62<br>(64,469)      | 62<br>(65,242)      | 63<br>(65,774)      |
| 不 納 欠 損 額                             | 4,187               | 2,634               | 4,758               | 3,098               | 4,039               |
| 収 入 未 済 額                             | 46,309              | 43,024              | 37,366              | 34,544              | 36,556              |

## イ 不納欠損額について

不納欠損額は 403 万 9 千円となっている。この内容は、次表のとおりである。

(単位：人・件・千円・%)

| 区 分                    |       | 人 数 | 件 数 | 金 額   | 構成比率 |
|------------------------|-------|-----|-----|-------|------|
| 地方税法 第 15 条の 7 第 5 項   | 限定承認等 | 8   | 75  | 417   | 10.3 |
| 高齢者の医療の確保に関する法律第 160 条 | 時効完成  | 136 | 642 | 3,622 | 89.7 |
| 合 計                    |       | 144 | 717 | 4,039 | 100  |

## ウ 収入未済額について

収入未済額は 3,655 万 6 千円となっている。これは、現年度分普通徴収保険料 2,290 万 1 千円及び滞納繰越分普通徴収保険料 1,365 万 5 千円であり、前年度に比べ 201 万 2 千円 (5.8%) 増加している。

## (2) 収支の状況

収支の状況についてみると、当年度実質収支額は、6,128 万 8 千円となっており、当年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は△410 万 9 千円となっている。

## 長崎市立病院機構病院事業債管理特別会計

当会計は、病院事業の地方独立行政法人移行に伴い、地方独立行政法人長崎市立病院機構（以下「病院機構」という。）に係る病院事業債（病院機構移行前の病院事業債を含む。）に関する収入及び支出を管理することを目的として24年度から設置している。病院機構の医療機器購入及び新市立病院建設等に要する資金を当会計が借入れ、病院機構へ長期貸付けを行い、また、病院事業債を償還する場合は、病院機構から貸付金の元利償還金を当会計が受入れ、これを財源として償還する仕組みになっている。

決算状況は、次表のとおりである。

### (1) 歳入・歳出の状況

#### 歳入

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)         | 元 年 度   |          |           |            |            |            | 30 年 度<br>収入済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|----------------------|---------|----------|-----------|------------|------------|------------|---------------------|----------------|------------|
|                      | 予算現額    | 調定額<br>① | 収入済額<br>② | 収入率<br>②/① | 不 納<br>欠損額 | 収 入<br>未済額 |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 分 担 金 及<br>び 負 担 金 | 111,791 | 111,790  | 111,790   | 100        | -          | -          | 111,790             | -              | -          |
| 2 諸 収 入              | 509,113 | 479,701  | 479,701   | 100        | -          | -          | 912,496             | △432,795       | △47.4      |
| 3 市 債                | 268,000 | 268,000  | 268,000   | 100        | -          | -          | 1,200,000           | △932,000       | △77.7      |
| 合 計                  | 888,904 | 859,491  | 859,491   | 100        | -          | -          | 2,224,286           | △1,364,795     | △61.4      |

#### 歳出

(単位：千円・%)

| 区 分<br>(款 別)      | 元 年 度     |           |            |            |        | 30 年 度<br>支出済額<br>③ | 前年度比較          |            |
|-------------------|-----------|-----------|------------|------------|--------|---------------------|----------------|------------|
|                   | 予算現額<br>① | 支出済額<br>② | 執行率<br>②/① | 翌年度<br>繰越額 | 不用額    |                     | 増 減 額<br>②-③=④ | 増減率<br>④/③ |
| 1 公 債 費           | 620,904   | 591,491   | 95.3       | -          | 29,413 | 1,024,286           | △432,795       | △42.3      |
| 2 長崎市立病院<br>機構貸付金 | 268,000   | 268,000   | 100        | -          | -      | 1,200,000           | △932,000       | △77.7      |
| 合 計               | 888,904   | 859,491   | 96.7       | -          | 29,413 | 2,224,286           | △1,364,795     | △61.4      |

当年度の収入済額は、前年度に比べ13億6,479万5千円(61.4%)減少し、8億5,949万1千円(収入率100%)となっている。これは、主に、長崎市立病院機構貸付金の財源となる市債が9億3,200万円(77.7%)減少したことによるものである。

当年度の支出済額は、前年度に比べ13億6,479万5千円(61.4%)減少し、8億5,949万1千円(執行率96.7%)となっている。これは、主に、病院機構へ医療機器整備等の資金として貸付ける長崎市立病院機構貸付金が9億3,200万円(77.7%)減少したことによるものである。

なお、不用額は公債費の2,941万3千円で、借入利率が予定を下回ったことによるものである。

## 財産に関する調書



## 財産に関する調書

元年度の増減の概要は次のとおりである。

| 区 分       |             | 単位    | 30 年度末現在高  | 元年度中増減高    | 元年度末現在高    |            |   |
|-----------|-------------|-------|------------|------------|------------|------------|---|
| 1<br>公有財産 | 行政財産        | 土地    | ㎡          | 11,461,531 | 11,562     | 11,473,093 |   |
|           |             | 建物    | ㎡          | 1,825,768  | 9,559      | 1,835,327  |   |
|           |             | 動産    | 船舶         | 隻          | 4          | -          | 4 |
|           |             |       | 浮棧橋        | 個          | 9          | -          | 9 |
|           | 普通財産        | 土地    | ㎡          | 22,807,673 | 7,981      | 22,815,654 |   |
|           |             | 建物    | ㎡          | 110,900    | 1,613      | 112,513    |   |
|           |             | 動産    | 船舶         | 隻          | -          | -          | - |
|           |             |       | 浮棧橋        | 個          | -          | -          | - |
|           |             | 立木竹   | ㎥          | 381,959    | 5,083      | 387,042    |   |
|           |             | 無体財産権 | 件          | 43         | △1         | 42         |   |
|           |             | 有価証券  | 千円         | 84,263     | -          | 84,263     |   |
|           | 出資          | 千円    | 2,298,102  | 14,529     | 2,312,630  |            |   |
|           | 2 物品 (重要備品) | 個     | 4,205      | 25         | 4,230      |            |   |
|           | 3 債権        | 貸付金   | 千円         | 13,995,479 | △403,144   | 13,592,334 |   |
| その他       |             | 千円    | 4,723,165  | △80,456    | 4,642,708  |            |   |
| 合計        |             | 千円    | 18,718,643 | △483,601   | 18,235,043 |            |   |
| 4 基金      | 土地 (山林)     | ㎡     | 1,747,889  | -          | 1,747,889  |            |   |
|           | 立木竹         | ㎥     | 45,401     | 487        | 45,888     |            |   |
|           | その他の資産      | 有価証券  | 千円         | 4,399,610  | -          | 4,399,610  |   |
|           |             | 現金    | 千円         | 50,598,402 | △2,006,241 | 48,592,161 |   |
|           |             | 貸付金   | 千円         | 3,576,437  | △34,978    | 3,541,459  |   |
|           |             | 合計    | 千円         | 58,574,449 | △2,041,219 | 56,533,230 |   |

注1 単位未満を四捨五入した数値で表示した。したがって、合計と内訳の計、増減高が一致しない場合がある。

注2 基金現金の内訳は別表 15 参照

## 1 公有財産

### (1) 行政財産

ア 土地は、前年度に比べ 11,562 m<sup>2</sup>(0.1%)増加し、11,473,093 m<sup>2</sup>となっている。主な増減は次のとおりである。

- |         |                        |   |
|---------|------------------------|---|
| ・土木施設   | △1,745 m <sup>2</sup>  | 東長崎資材置き場の用途廃止に伴い、行政財産から普通財産に変更したことによる減少(△1,723 m <sup>2</sup> ) |
| ・体育文化施設 | 26,490 m <sup>2</sup>  | 台帳未登録であった現川森の丘公園を更正登録したことによる増加(25,747 m <sup>2</sup> )          |
| ・学校     | △12,644 m <sup>2</sup> | 黒崎中学校の用途廃止に伴い、行政財産から普通財産に変更したことによる減少(△13,720 m <sup>2</sup> )   |

イ 建物は、前年度に比べ 9,559 m<sup>2</sup>(0.5%)増加し、1,835,327 m<sup>2</sup>となっている。主な増減は次のとおりである。

- |          |                       |  |
|----------|-----------------------|--|
| ・学校      | 6,226 m <sup>2</sup>  | 仁田佐古小学校の新築による増加(6,023 m <sup>2</sup> )       |
| ・観光施設    | 4,449 m <sup>2</sup>  | 台帳未登録であったA l e g a 軍艦島(旧海の健康村)を更正登録したことによる増加 |
| ・公共用予定施設 | △1,342 m <sup>2</sup> | 銭座町公共用地を売却したことによる減少                          |

### (2) 普通財産

ア 土地は、前年度に比べ 7,981 m<sup>2</sup>(0.0%)増加し、22,815,654 m<sup>2</sup>となっている。主な増減は次のとおりである。

- |      |                       |   |
|------|-----------------------|---|
| ・宅地  | 21,070 m <sup>2</sup> | 用途区分を「その他」から「宅地」に更正登録したことによる増加(22,453 m <sup>2</sup> )<br>旧愛宕保育園用地を小島小学校代替グラウンド用地に変更したことによる減少(△1,187 m <sup>2</sup> )   |
| ・雑種地 | △2,765 m <sup>2</sup> | 野母崎地域センター管内保留地の二重登録を削除したことによる減少(△2,537 m <sup>2</sup> )   |
| ・その他 | △9,318 m <sup>2</sup> | 用途区分を「その他」から「宅地」に更正登録したことによる減少(△22,453 m <sup>2</sup> )<br>黒崎中学校の用途廃止に伴い、行政財産から普通財産に変更したことによる増加(13,720 m <sup>2</sup> ) |

イ 建物は、前年度に比べ 1,613 m<sup>2</sup>(1.5%)増加し、112,513 m<sup>2</sup>となっている。主な増減は次のとおりである。

- |     |                      |  |
|-----|----------------------|--|
| ・建物 | 1,613 m <sup>2</sup> | 黒崎中学校の用途廃止に伴い、行政財産から普通財産に変更したことによる増加(3,607 m <sup>2</sup> )<br>旧野母地区公民館を取り壊したことによる減少(△1,211 m <sup>2</sup> ) |
|-----|----------------------|--|

## 2 物品

重要備品に属する物品は、前年度に比べ 25 個(0.6%)増加し、4,230 個となっている。

### 3 債 権

債権は、前年度に比べ4億8,360万1千円(2.6%)減少し、182億3,504万3千円となっている。

これは、主に、地方独立行政法人長崎市立病院機構貸付金が1億7,649万9千円、出島地区オフィスビル建設事業費貸付金が9,532万2千円、地方独立行政法人長崎市立病院機構移行前病院事業債償還負担金が7,722万円、長崎市母子父子寡婦福祉資金貸付金が6,116万3千円それぞれ減少したことによるものである。

### 4 基 金

基金は、前年度に比べ20億4,121万9千円(3.5%)減少し、565億3,323万円となっている。

これは、主に、介護保険財政調整基金が11億4,896万1千円増加したものの、減債基金が18億3,933万2千円、国民健康保険財政調整基金が4億7,366万8千円、市庁舎建設整備基金が3億7,618万円、財政調整基金が3億866万7千円それぞれ減少したことによるものである。





財 政 指 標  
(普通会計ベース)



## 普通会計の状況

普通会計とは、総務省が地方公共団体相互間の比較や時系列比較が可能となるように定めた決算統計上の会計であり、一般会計と特別会計(公営事業会計を除く。)を合算し、重複額等を控除したものである。

普通会計における財務分析の状況は、次のとおりである。

### 1 財政力指数等

財政力指数等は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

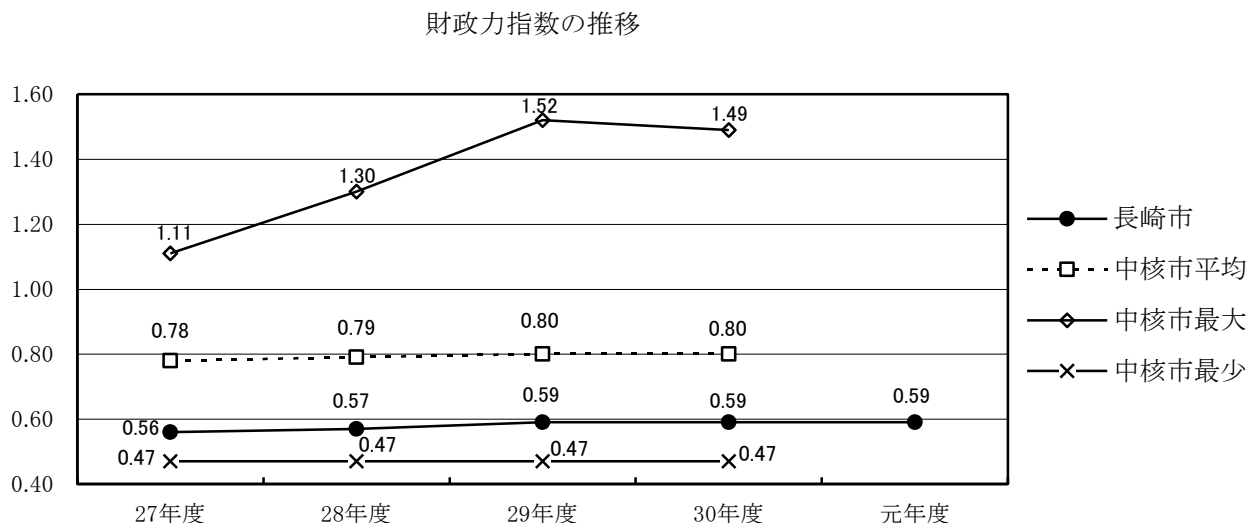
| 区 分            | 元 年 度       | 30 年 度      | 対前年度増減率     |      | 30 年 度<br>中核市平均値 |      |
|----------------|-------------|-------------|-------------|------|------------------|------|
|                |             |             | 元年度         | 30年度 |                  |      |
| 基準財政収入額        | 46,349,903  | 46,900,425  | △1.2        | 0.9  | 49,695,910       |      |
| 基準財政需要額        | 79,687,803  | 78,763,420  | 1.2         | △0.8 | 61,545,186       |      |
| 標準財政規模         | 98,722,898  | 99,391,617  | △0.7        | △0.7 | 82,164,995       |      |
| 財政力指数          | 0.59        | 0.59        | -           | -    | 0.80             |      |
| 経常収支比率         | 97.6        | 97.5        | -           | -    | 92.5             |      |
| 実質公債費比率        | 7.9         | 7.6         | -           | -    | 6.2              |      |
| 実質収支比率         | 3.4         | 2.4         | -           | -    | 3.4              |      |
| 将来負担比率         | 82.7        | 69.5        | -           | -    | 45.5             |      |
| 歳出総額に<br>占める割合 | 義務的経費       | (54.2) 57.5 | (58.4) 61.5 | -    | -                | 52.9 |
|                | 投資的経費       | (16.4) 15.1 | (10.3) 9.5  | -    | -                | 12.5 |
|                | その他の経費      | (29.4) 27.4 | (31.3) 29.0 | -    | -                | 34.6 |
| 市債現在高          | 256,001,368 | 250,042,505 | 2.4         | △0.2 | 143,900,516      |      |
| 債務負担行為現在高      | 46,708,156  | 28,822,431  | 62.1        | 33.5 | 31,267,479       |      |
| 基金現在高          | 46,418,607  | 49,121,543  | △5.5        | △0.2 | 24,195,079       |      |

注1 本市の数値は、決算統計等による暫定値である。

注2 歳出総額に占める割合欄の( )書は、原爆被爆者対策費を除いた性質別決算状況を示したものである。

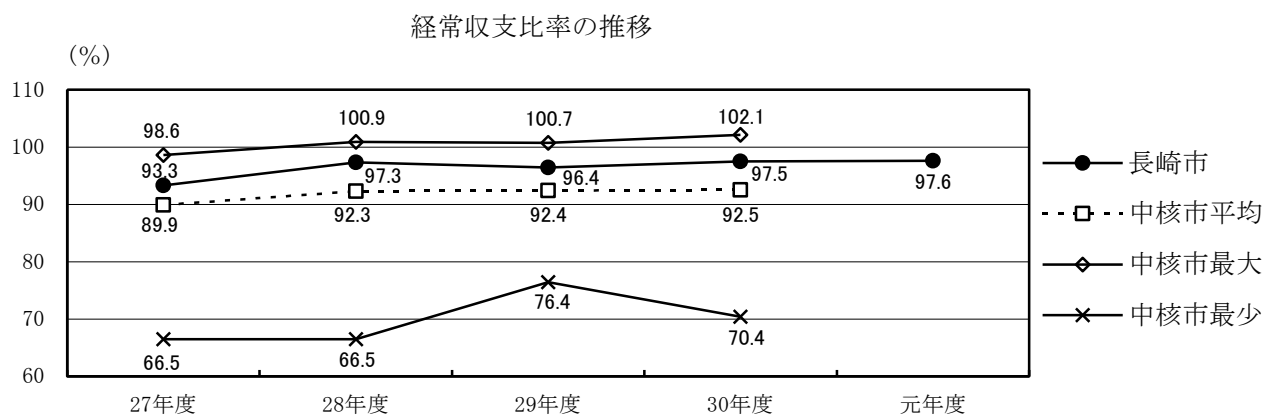
## (1) 財政力指数

財政力指数は、地方公共団体の財政力を評価するために一般的に用いられるもので、数値が 1.0 を超えるほど財源に余裕があるとされている。基準財政収入額を基準財政需要額で除した数値の過去3か年度の平均値で示す。当年度の財政力指数は 0.59 で、前年度と同じである。また、30年度の中核市平均は 0.80 で、30年度と比較すると 0.21 ポイント低くなっている。過去5か年度の推移は、次のとおりである。



## (2) 経常収支比率

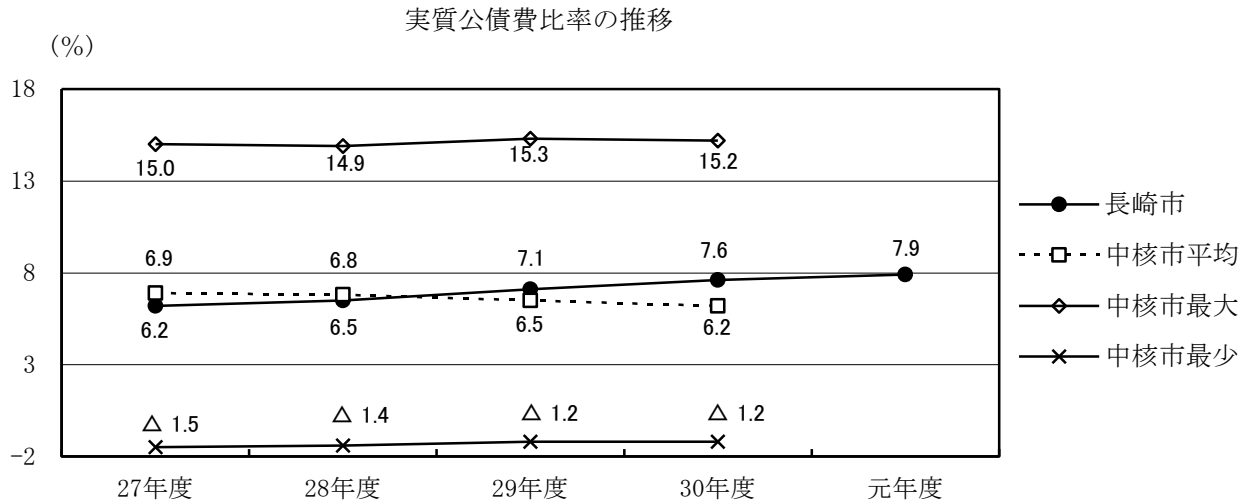
経常収支比率は、財政構造の弾力性を示すもので、人件費や公債費など経常的な支出に対して、市税、地方交付税などの経常的収入がどの程度充当されているかを示すもので、比率が高いほど、財政の硬直化が進んでいるとされている。当年度の経常収支比率は 97.6% となっており、前年度と比較して 0.1 ポイント高くなっており、財政が硬直化している状況を示している。また、30年度の中核市平均は 92.5% で、30年度と比較すると 5.0 ポイント高くなっている。過去5か年度の推移は、次のとおりである。



### (3) 実質公債費比率

実質公債費比率は、公債費による財政負担の程度を示すもので、18%以上になると起債発行に総務省の許可が必要となる。

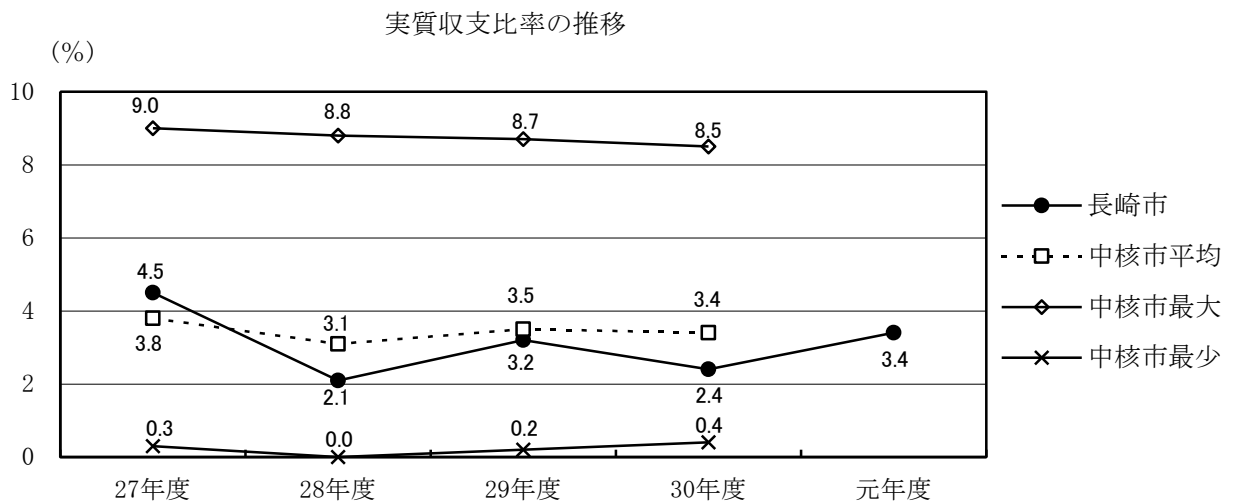
公債費に加え公営企業債の償還等に充てた繰出金等も含めて算出し、過去3か年度の平均値で示す。当年度の実質公債費比率は7.9%で、前年度に比べ0.3ポイント高くなっている。また、30年度の中核市平均は6.2%で、30年度で比較すると1.4ポイント高くなっている。過去5か年度の推移は、次のとおりである。



### (4) 実質収支比率

実質収支比率は、その年度の実質収支額を標準財政規模で除して得られる比率で、地方公共団体の財政運営の状況を示す指標の一つである。おおむね3%から5%までが望ましいとされている。

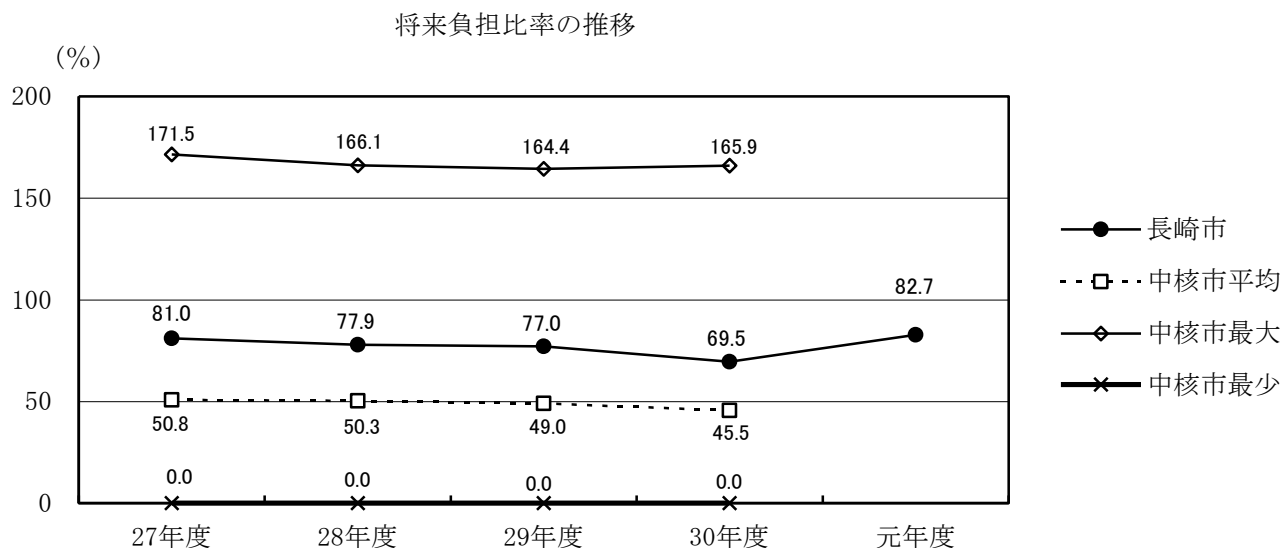
当年度の実質収支比率は3.4%で、前年度に比べ1.0ポイント高くなっている。また、30年度の中核市平均は3.4%で、30年度で比較すると1.0ポイント低くなっている。過去5か年度の推移は、次のとおりである。



## (5) 将来負担比率

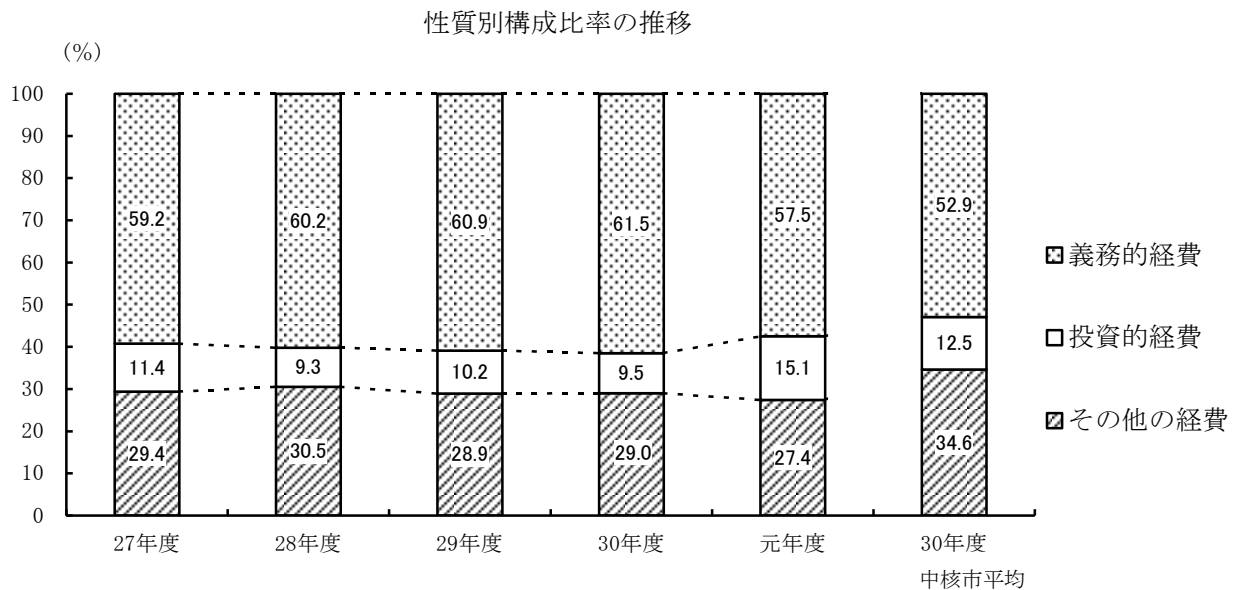
一般会計等が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する比率で、この比率が高いと、将来的に財政が圧迫される可能性が高くなり、市町村においては、350%以上で財政健全化法に基づく財政健全化団体となる。

当年度の将来負担比率は 82.7%で、前年度に比べ13.2ポイント高くなっている。また、30年度の中核市平均は 45.5%で、30年度と比較すると 24.0ポイント高くなっている。過去5か年度の推移は、次のとおりである。



## (6) 性質別構成比率

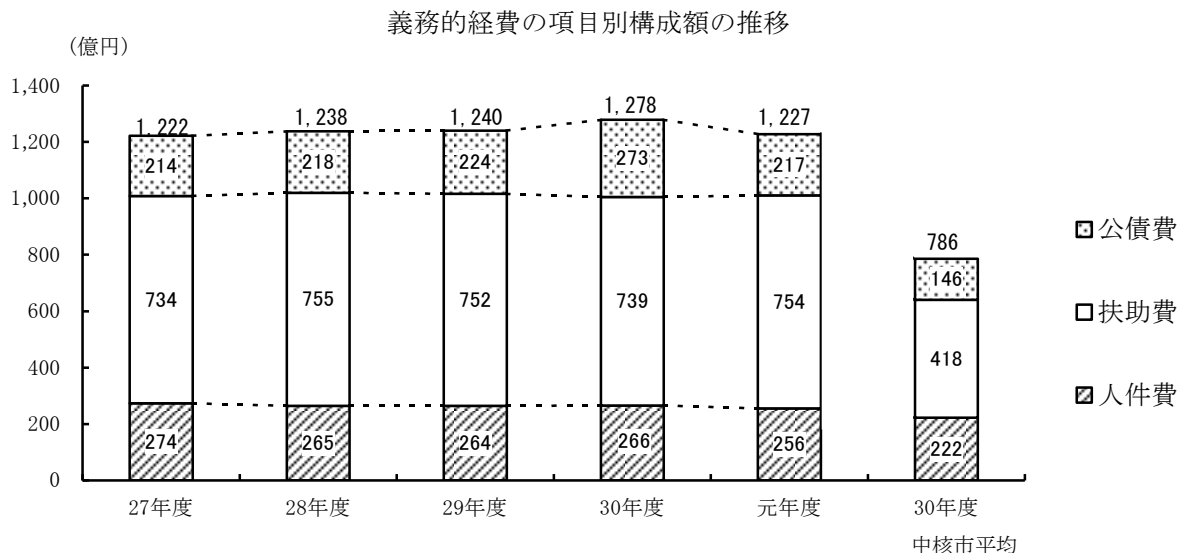
義務的経費比率は 57.5%で、前年度に比べ 4.0ポイント低くなっており、投資的経費比率は 15.1%で、前年度に比べ 5.6ポイント高くなっている。その他の経費比率は 27.4%で、前年度に比べ 1.6ポイント低くなっている。また、30年度の中核市平均は、義務的経費比率が 52.9%、投資的経費比率が 12.5%、その他の経費比率が 34.6%で、30年度と比較すると義務的経費比率が 8.6ポイント高く、投資的経費比率及びその他の経費比率がそれぞれ 3.0ポイント、5.6ポイント低くなっている。過去5か年度の推移は、次のとおりである。



注1 「義務的経費」とは、人件費、公債費、扶助費で、支出が義務付けられていて任意に節減することが困難な経費をいう。(人件費には2億2,321万5千円、扶助費には160億4,095万4千円の内原爆被爆者対策費が含まれている。)

注2 「投資的経費」とは、普通建設事業費、災害復旧事業費などで、その支出の効果が資本形成に向けられ、施設等がストックとして将来に残るものに支出される経費をいう。

注3 「その他の経費」とは、義務的経費及び投資的経費以外の経費で、物件費、補助費等、維持補修費などである。





## 2 市債現在高の状況

当年度末の市債現在高は 2,560億136万8千円となっており、前年度に比べ 59億5,886万3千円(2.4%)増加している。過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：千円)

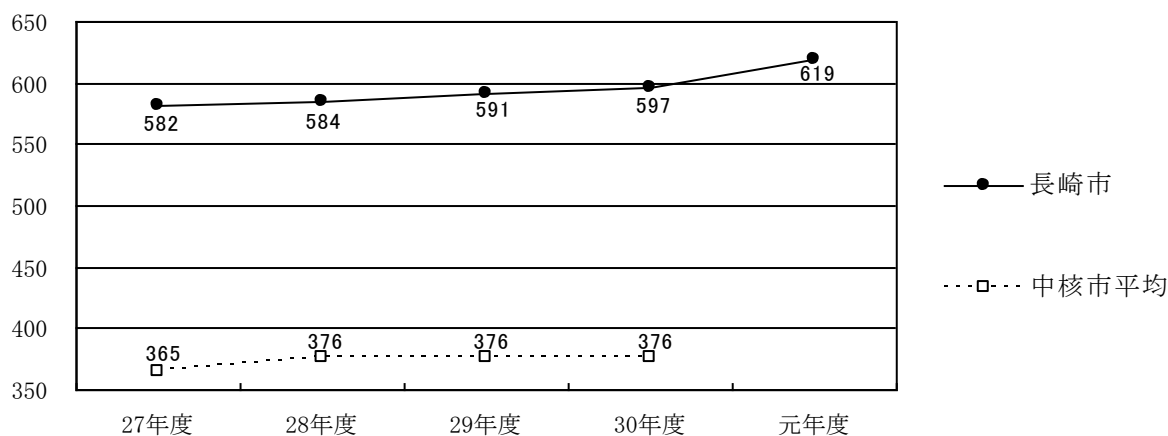
| 区 分   | 27年度        | 28年度        | 29年度        | 30年度        | 元年度         |            |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 起債借入額 | 21,403,465  | 18,635,545  | 19,555,840  | 25,130,575  | 26,177,092  |            |
| 償還額   | 元 金         | 18,805,998  | 19,524,812  | 20,458,253  | 25,525,483  | 20,218,229 |
|       | 利 子         | 2,593,111   | 2,279,049   | 1,989,995   | 1,739,845   | 1,525,632  |
| 年度末残高 | 252,229,093 | 251,339,826 | 250,437,413 | 250,042,505 | 256,001,368 |            |

当年度末現在の市民1人当たりの市債の額は 61万9千円で、前年度に比べ 2万2千円(3.7%)増加している。また、30年度の中核市平均は 37万6千円で、30年度で比較すると 22万1千円高くなっている。

市民1人当たりの市債額の過去5か年度の推移は、次のとおりである。

(千円)

市民1人あたり市債額の推移



### 3 債務負担行為の状況

当年度末の債務負担行為に基づく翌年度以降の支出予定額は 467 億 815 万 6 千円となっており、前年度に比べ 178 億 8,572 万 5 千円(62.1%)増加している。これは、主に指定管理に係る債務負担行為が 105 億 7,975 万 1 千円増加したことによるものである。過去 5 か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分                 | 27年度                       | 28年度                       | 29年度                       | 30年度                       | 元年度                         |
|---------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| 物件の購入等に<br>係るもの     | 5,807,854<br>(24,831,799)  | 4,249,437<br>(24,449,573)  | 2,096,713<br>(23,257,046)  | 16,791,870<br>(38,784,702) | 22,905,363<br>(47,947,953)  |
| 債務保証又は損失<br>補償に係るもの | -<br>(1,576,627)           | -<br>(1,576,627)           | 356,938<br>(1,576,627)     | 281,003<br>(1,576,627)     | 254,858<br>(776,627)        |
| そ の 他               | 22,028,240<br>(36,900,311) | 20,424,225<br>(39,168,827) | 19,142,564<br>(39,882,929) | 11,749,558<br>(37,117,321) | 23,547,935<br>(55,575,695)  |
| 合 計                 | 27,836,094<br>(63,308,737) | 24,673,662<br>(65,195,027) | 21,596,215<br>(64,716,602) | 28,822,431<br>(77,478,650) | 46,708,156<br>(104,300,275) |

注 1 ( )書は、債務負担行為限度額を示したものである。

注 2 27 年度及び 28 年度の「債務保証又は損失補償に係るもの」の支出予定額は、「履行すべき額が確定したもの」がないために記載していない。

#### 4 基金現在高の状況

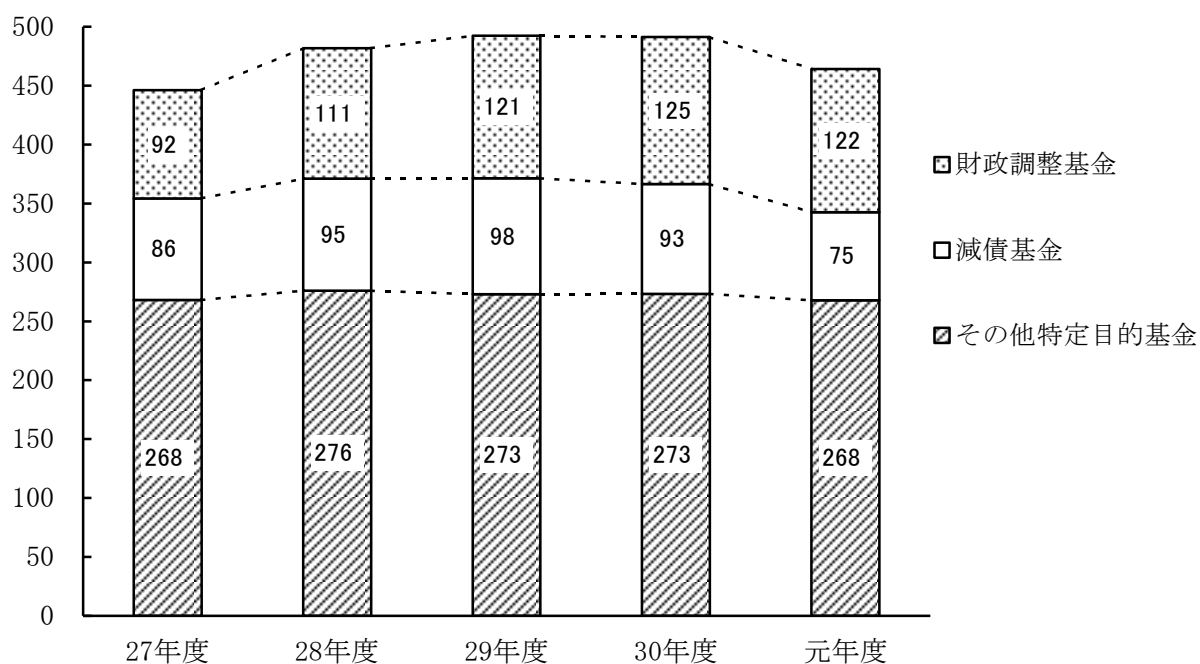
当年度末の基金現在高は 464億1,860万7千円となっており、前年度に比べ 27億293万6千円(5.5%)減少している。過去5か年度の推移は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分         | 27 年 度     | 28 年 度     | 29 年 度     | 30 年 度     | 元 年 度      |
|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 財 政 調 整 基 金 | 9,202,652  | 11,083,973 | 12,099,252 | 12,471,604 | 12,162,937 |
| 減 債 基 金     | 8,615,525  | 9,517,044  | 9,830,475  | 9,315,627  | 7,476,295  |
| その他特定目的基金   | 26,802,764 | 27,586,091 | 27,308,962 | 27,334,312 | 26,779,375 |
| 合 計         | 44,620,941 | 48,187,108 | 49,238,689 | 49,121,543 | 46,418,607 |

基金現在高の推移

(億円)



# 基金運用審查



## 令和元年度長崎市基金運用審査意見書

### 第1 審査の対象

令和元年度長崎市土地開発基金運用状況

### 第2 審査の期間

令和2年8月5日から同年8月20日まで

### 第3 審査の方法

地方自治法第241条第5項の規定により送付を受けた基金運用状況報告書の計数が正確であるかを関係帳票等と照合し、計数の検証を行ったほか、運用状況を審査した。

### 第4 審査の結果

長崎市監査基準に基づき審査を行った。

その結果、土地開発基金は、適正な運用がなされており、計数は関係帳票等と符合し正確であると認めた。

審査の概要は、次に述べるとおりである。

## 1 土地開発基金

土地開発基金の運用状況は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分        |         | 30 年度末現在高                | 元年度中増減高                  |                          | 元年度末現在高                  |
|------------|---------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|            |         |                          | 増 加                      | 減 少                      |                          |
| 基 金 額      |         | 8,501,998<br>(6,574,301) | 1,043,318<br>(1,076,588) | 3,089,527<br>(1,195,601) | 6,455,789<br>(6,455,287) |
| 運 用<br>状 況 | 現 金     | 4,775,491<br>(2,997,864) | 511,075<br>(555,783)     | 2,610,191<br>(639,819)   | 2,676,375<br>(2,913,828) |
|            | 債権(貸付金) | 3,726,507<br>(3,576,437) | 532,243<br>(520,805)     | 479,336<br>(555,783)     | 3,779,414<br>(3,541,459) |

注 定額の資金を運用するための基金については、地方自治法第 235 条の 5(出納の閉鎖)の規定の適用はないとされており、表中の年度末現在高の数値は、3 月 31 日現在の数値である。なお、( )書は土地取得特別会計の出納整理期間の収支を加味した 5 月 31 日現在の数値である。

当基金は、長崎市土地開発基金条例に基づいて、公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要のある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図ることを目的として昭和 43 年度に設置されている。また、必要があるときは追加積立ができることとなっており、土地取得特別会計に貸し付けて運用されている。土地取得特別会計に貸し付けた残額は、一般会計に貸し付けて運用されており、その利子は土地取得特別会計から基金へ積み立てられている。

当年度中の基金の運用状況は、5 億 3,224 万 3 千円を貸し付ける一方で、4 億 7,933 万 6 千円が償還されている。

また、当年度末現在の基金額は 64 億 5,578 万 9 千円となっている。このうち一般会計からの積立金が 46 億 6,983 万 8 千円で、基金運用益の積立金が 17 億 8,595 万 1 千円である。

む す び





## む す び

以上が、各会計の歳入歳出決算及び基金の運用状況を審査した結果であるが、その概要及びそれに対する意見は次のとおりである。

### 決算の概要

#### (総計決算)

一般会計と特別会計を合わせた総計決算額は、歳入3,294億5,351万円、歳出3,229億1,975万円であり、歳入から歳出を差し引いた形式収支は65億3,376万円である。この形式収支から翌年度へ繰越すべき財源18億844万円を差し引いた実質収支は47億2,532万円であり、この実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は4,524万円のマイナスとなっている。

なお、実質収支は過去からの累積の収支を表し、単年度収支は当該年度1年間の収支を表している。

#### (一般会計)

歳入額は2,173億7,174万円で、前年度より71億4,264万円(3.4%)増加している。これは、主に保育料の無償化により国庫支出金が37億1,695万円、学校給食費の公会計化による学校給食費負担金の皆増などにより諸収入が13億2,530万円増加したことによるものである。

また、本市の歳入の根幹をなす市税収入は553億8,311万円で、前年度に比べ6億4,473万円(1.2%)増加している。収入率は前年度と同じ97.5%となっており、収入未済額は前年度より380万円(0.3%)増加し13億4,261万円となっている。

歳出額は2,125億4,452万円で、前年度より54億5,942万円(2.6%)増加している。これは、主に、交流拠点施設整備事業費が減少したことにより商工費が50億3,115万円減少したものの、JR長崎本線連続立体交差事業に伴う県施工事業費負担金が増加したことなどにより土木費が47億6,643万円、小中学校空調設備整備費の増加や学校給食費の公会計化に伴う学校給食実施費の増加などにより教育費が32億2,689万円、防災行政無線整備事業費の増加などにより消防費が22億9,724万円増加したことによるものである。

歳入から歳出を差し引いた形式収支は 48億2,722万円であり、これから翌年度へ繰越すべき財源 16億2,687万円を差し引いた実質収支は32億36万円である。この実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は 8億8,286万円のプラスとなっている。これは、歳入額の増加が歳出額の増加を上回ったことによるものである。

#### (特別会計)

特別会計全体の実質収支は 15 億 2,496 万円であり、この実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は 9 億 2,811 万円のマイナスとなっている。

実質収支及び単年度収支ともにプラスの特別会計は、駐車場事業、母子父子寡婦福祉資金貸付事業の 2 特別会計である。

実質収支はプラスだが単年度収支がマイナスの特別会計は、国民健康保険事業（事業勘定）、介護保険事業、後期高齢者医療事業の 3 特別会計、実質収支が 0 円で単年度収支がマイナスの特別会計は生活排水事業、実質収支及び単年度収支ともに 0 円の特別会計は、国民健康保険事業（直営診療施設勘定）、土地取得、中央卸売市場事業、財産区、診療所事業及び長崎市立病院機構病院事業債管理の 6 特別会計である。このうち、収支不足額を一般会計繰入金で補てんしたため収支が 0 円になったのは国民健康保険事業（直営診療施設勘定）、中央卸売市場事業、診療所事業の 3 特別会計であり、これに生活排水事業を合わせた繰入金の合計額は前年度より 21 万円(0.0%)増加し、6 億 2,620 万円となっている。また、観光施設事業特別会計については、実質収支及び単年度収支ともにマイナスとなっている。

#### (市債及び基金)

当年度の一般会計と特別会計を合わせた市債残高は2,708億1,020万円（元利償還金相当額について後年度の普通交付税措置がある臨時財政対策債790億4,484万円を含む。）となっており、市債の借入額 265億7,579万円が償還額 211億5,035万円を上回ったため、前年度に比べ 54億2,544万円(2.0%)増加している。その内訳は、一般会計で 60億3,061万円増加し、特別会計で6億517万円の減少となっている。

当年度の一般会計と特別会計を合わせた基金残高（現金）は 485億9,216万円となっており、前年度に比べ 20億624万円(4.0%)減少している。これは、主に、介護

保険財政調整基金が11億4,896万円増加したものの、減債基金が18億3,933万円、国民健康保険財政調整基金が4億7,367万円、市庁舎建設整備基金が3億7,618万円それぞれ減少したことによるものである。

#### (財政指標)

主要な財政指標(普通会計ベース)のうち、財政力の強弱を測る財政力指数は1.0を超えるほど財源に余裕があるとされているが、当年度は0.59となっており、前年度と同じである。

財政構造の弾力性を示す経常収支比率は、高いほど財政の硬直化が進んでいるとされている。当年度は97.6%(前年度97.5%)で前年度より0.1ポイント高くなっており、更に硬直化した状況となっている。

また、実質的な公債費負担の状況を示す実質公債費比率は、当年度は7.9%(前年度7.6%)となっており、前年度より0.3ポイント高くなっている。

## 意見

#### (健全財政の維持)

厳しい社会経済情勢の中、健全な財政を維持していくため、これまでの行財政改革の取り組みにより、職員数、人件費及び財政の健全化は一定の成果が認められたところではあるが、経常収支比率が高いことから、財政にゆとりのない硬直化した状況が続いている。

財政運営について、2年度から6年度までを計画期間とする「中期財政見通し」では、期間中は安定した運営ができると見込んでいるところであるが、長期的には人口減少により市税や地方交付税が減少する懸念があり、必要な行政サービスを維持していくためにも自主財源の確保、義務的経費を含む経常経費の抑制などにより、弾力性のある財政構造への転換を図るための一層の取り組みが必要であると考えられる。

また、新型コロナウイルス感染症の拡大が社会経済活動にも影響し、一段と厳しい経済状況も予測されることから、引き続き自主財源の確保や事業の見直しを行い、自立的な財政運営に努められたい。

## (歳入)

歳入においては、自主財源の確保は重要であることから、市税を始めとした既存の自主財源の確保に努めているところではあるが、ふるさと納税について、返礼品を含む募集に要する費用が寄附額の5割以内と設定されたことに伴い、予定したPRの実施にも影響するなどして、前年度に比べ2億5,918万円減少し、6億9,081万円となっている。

また、ランタンフェスティバルや明治日本の産業革命遺産、長崎と天草地方の潜伏キリシタン関連遺産の世界遺産の効果などにより、これまで本市の観光消費額も増加し、交流の産業化による個人所得や企業所得の増加につながることを期待されてきたところである。今後、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により厳しい経済状況も予測される中、引き続き市税等の自主財源の確保に努められたい。

さらに、市有財産の有効活用を積極的に進めるとともに、資金運用についても、より効率的な運用に取り組まれたい。

市税をはじめ、保険税、保険料、分担金及び負担金の収入については、徴収の対策強化に努めているところであり、収入率の向上や収入未済額の減少などその成果が見られるものもあり、今後とも既納付者との負担の公平性の観点から、効率的かつ適切な徴収を図り、更なる収入率の向上に努力されたい。

また、収支不足額を補てんするために一般会計からの繰入金を受け入れている特別会計については、繰入額が増加しており、収支の改善に向けてその事業内容の精査に努められたい。

## (歳出)

歳出においては、義務的経費について、人件費及び公債費は減少し、扶助費は増加している。今後、公債費は臨時財政対策債発行に伴う償還分の増加や大型事業に係る償還が始まることで増加が見込まれるところであり、さらに扶助費については、新型コロナウイルス感染症拡大の影響による増加が懸念される。

投資的経費については、次の時代の長崎の基盤づくりにつながる未来への投資として、新市庁舎建設事業や交流拠点施設整備事業、新幹線をはじめとする駅周辺整備などの大型事業の実施により、経費の増加が見込まれる。

また、公共施設の老朽化も進んでおり、施設の維持管理経費についても老朽化対

策などにより増大することが見込まれることから、将来的な財政負担が懸念される。

限られた財源の中で、行政需要に対応していくには、全ての事務事業について、「選択と集中」の観点から徹底した見直しが必要である。

特に公共施設の整備には建設費用に加え多額の維持管理費用も必要となることから、より効率的、効果的な投資となるよう、公共施設マネジメント基本計画を踏まえ、施設の統廃合等を含め経済効果等その必要性、優先度を十分に見極めながら、将来の負担を考慮した財政規模に見合った投資を心がけることが肝要であると考ええる。

#### (市債及び基金)

市債については、30年度における市民1人あたりの市債の残高(普通会計ベース)は59万7千円と、中核市平均37万6千円の1.5倍を超えている。また、今後大型事業の実施に伴う市債の借入れにより、市債残高は増加し、その償還に係る公債費も増加が見込まれる。

人口が減少する中、市民一人あたりの負担も年々重くなっていくことから、その負担の軽減を図るためにも、市債残高の縮減に努められたい。

基金については、財政調整基金及び減債基金の合計額は、前年度に比べ21億4,800万円減少し、196億3,923万円となっている。今後、大型事業への取り崩しも予定されている中、2年度から6年度までは概ね200億円程度の規模の維持が見込まれているところであるが、新型コロナウイルス感染症拡大の影響により厳しい経済状況も予測されることから、今後の行政需要に備えながら、有利な運用に努められたい。

#### (観光施設事業特別会計の事務処理について)

今回、観光施設事業特別会計において、2年度への繰越事業の財源として予定していた観光施設整備基金890万円を取り崩していなかったことから、当年度実質収支額が890万円のマイナスとなっている。同基金を取り崩す事務処理を行っていればマイナスとはならなかったものである。

また、繰越事業の未収入特定財源である国庫支出金について、予算現額より収入未済額が5千円多くなっているのは国の交付決定額と同額を調定しているものであ

るが、国へ事業計画の変更手続きを行い、5千円を減額調定すべきであったものである。

歳出予算を翌年度に繰り越す場合は、当該経費に係る歳出に充てるための必要な金額を翌年度に繰り越すこととなっている。

本件については、業務の進捗管理や決裁時のチェックにより防止できたものであり、今後同様の事例が生じないよう再発防止の徹底を図られたい。

# 決算審査資料





## 決算審査資料目次

|       |                   |     |
|-------|-------------------|-----|
| 別表 1  | 歳入歳出決算総括表         | 110 |
| 別表 2  | 各会計別純計決算状況表       | 112 |
| 別表 3  | 各会計別実質収支状況表       | 114 |
| 別表 4  | 一般会計款別歳入決算前年度比較表  | 116 |
| 別表 5  | 一般会計款別歳出決算前年度比較表  | 118 |
| 別表 6  | 一般会計性質別財源充当状況表    | 120 |
| 別表 7  | 特別会計別歳入歳出決算前年度比較表 | 122 |
| 別表 8  | 一般会計不納欠損額の推移      | 124 |
| 別表 9  | 一般会計収入未済額の推移      | 124 |
| 別表 10 | 一般会計翌年度繰越額の推移     | 125 |
| 別表 11 | 一般会計不用額の推移        | 125 |
| 別表 12 | 特別会計不納欠損額の推移      | 126 |
| 別表 13 | 特別会計収入未済額の推移      | 126 |
| 別表 14 | 市債残高の推移           | 127 |
| 別表 15 | 基金現金一覧表           | 128 |

歳 入 歳 出

別表 1

| 区 分                   | 歳 入                    |                |                 |                |       |                 |                |      |       |              |             |
|-----------------------|------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------|-----------------|----------------|------|-------|--------------|-------------|
|                       | 予 算 現 額                |                | 調 定 額           |                | 執行率   | 収 入 済 額         |                | 執行率  | 収入率   | 不 納<br>欠 損 額 |             |
|                       | ①                      | 構成<br>比率       | ②               | 構成<br>比率       |       | ③               | 構成<br>比率       |      |       |              | ③/①         |
| 一 般 会 計               | 232,921,663,619        | 67.2           | 222,792,728,575 | 66.0           | 95.7  | 217,371,744,416 | 66.0           | 93.3 | 97.6  | 163,679,639  |             |
| 特<br>別<br>会<br>計      | 観 光 施 設 事 業            | 415,438,000    | 0.1             | 311,873,149    | 0.1   | 75.1            | 307,968,149    | 0.1  | 74.1  | 98.7         | —           |
|                       | 国民健康保険事業<br>(事業勘定)     | 55,255,888,000 | 15.9            | 57,045,136,320 | 16.9  | 103.2           | 54,795,194,987 | 16.6 | 99.2  | 96.1         | 160,360,779 |
|                       | 国民健康保険事業<br>(直営診療施設勘定) | 154,040,000    | 0.0             | 131,101,774    | 0.0   | 85.1            | 131,101,774    | 0.0  | 85.1  | 100          | —           |
|                       | 土 地 取 得                | 1,778,328,015  | 0.5             | 1,153,412,478  | 0.3   | 64.9            | 1,138,942,478  | 0.3  | 64.0  | 98.7         | —           |
|                       | 中央卸売市場事業               | 307,757,000    | 0.1             | 278,664,857    | 0.1   | 90.5            | 278,664,857    | 0.1  | 90.5  | 100          | —           |
|                       | 駐 車 場 事 業              | 449,226,000    | 0.1             | 359,989,443    | 0.1   | 80.1            | 359,950,603    | 0.1  | 80.1  | 100.0        | —           |
|                       | 財 産 区                  | 43,082,000     | 0.0             | 32,339,507     | 0.0   | 75.1            | 30,209,507     | 0.0  | 70.1  | 93.4         | —           |
|                       | 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業     | 50,747,000     | 0.0             | 339,387,942    | 0.1   | 668.8           | 186,183,107    | 0.1  | 366.9 | 54.9         | —           |
|                       | 介 護 保 険 事 業            | 47,787,419,000 | 13.8            | 47,637,180,690 | 14.1  | 99.7            | 47,439,923,425 | 14.4 | 99.3  | 99.6         | 24,476,585  |
|                       | 生 活 排 水 事 業            | 554,473,000    | 0.2             | 522,117,303    | 0.2   | 94.2            | 521,391,897    | 0.2  | 94.0  | 99.9         | 85,753      |
|                       | 診 療 所 事 業              | 349,252,000    | 0.1             | 337,950,115    | 0.1   | 96.8            | 337,950,115    | 0.1  | 96.8  | 100          | —           |
|                       | 後期高齢者医療事業              | 5,658,696,640  | 1.6             | 5,730,677,031  | 1.7   | 101.3           | 5,694,792,590  | 1.7  | 100.6 | 99.4         | 4,038,550   |
|                       | 長崎市立病院機構<br>病院事業債管理    | 888,904,000    | 0.3             | 859,491,028    | 0.3   | 96.7            | 859,491,028    | 0.3  | 96.7  | 100          | —           |
| 計                     | 113,693,250,655        | 32.8           | 114,739,321,637 | 34.0           | 100.9 | 112,081,764,517 | 34.0           | 98.6 | 97.7  | 188,961,667  |             |
| 元年度歳入歳出合計(1)          | 346,614,914,274        | 100            | 337,532,050,212 | 100            | 97.4  | 329,453,508,933 | 100            | 95.0 | 97.6  | 352,641,306  |             |
| 30年度歳入歳出合計(2)         | 350,297,382,942        | 100            | 340,024,834,101 | 100            | 97.1  | 331,573,654,418 | 100            | 94.7 | 97.5  | 412,807,292  |             |
| 前<br>年<br>度<br>比<br>較 | 増 減<br>(1) - (2) = (3) | △3,682,468,668 | —               | △2,492,783,889 | —     | —               | △2,120,145,485 | —    | —     | —            | △60,165,986 |
|                       | 増 減 率<br>(3) / (2)     | △1.1           | —               | △0.7           | —     | —               | △0.6           | —    | —     | —            | △14.6       |

注1 調定額から収入済額、不納欠損額を差し引いた額が収入未済額と一致しない場合があるのは、収入済額に還付未済額が含まれているためである。

注2 還付未済額の内訳は次のとおりである。

元年度：一般会計 11,328,384円、国民健康保険事業(事業勘定) 14,459,680円、介護保険事業 8,798,950円、後期高齢者医療事業 4,709,864円、合計 39,296,878円

30年度：一般会計 6,978,253円、国民健康保険事業(事業勘定) 14,292,861円、介護保険事業6,718,040円、後期高齢者医療事業5,037,990円、合計33,027,144円

# 決 算 総 括 表

(単位:円・%)

| 収入未済額         |          | 歳 出             |          |                 |          |      | 翌年度<br>繰越額     | 不 用 額          |       | 歳 計 剰 余 金     |         |
|---------------|----------|-----------------|----------|-----------------|----------|------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|
|               |          | 予 算 現 額         |          | 支 出 済 額         |          | 執行率  |                | 構成<br>比率       | ③-⑦=⑩ | ⑩/③           |         |
| ②-③-④=⑤       | 構成<br>比率 | ⑥               | 構成<br>比率 | ⑦               | 構成<br>比率 | ⑦/⑥  | ⑧              |                |       |               | ⑥-⑦-⑧=⑨ |
| 5,268,632,904 | 67.8     | 232,921,663,619 | 67.2     | 212,544,521,593 | 65.8     | 91.3 | 9,772,741,694  | 10,604,400,332 | 77.2  | 4,827,222,823 | 2.2     |
| 3,905,000     | 0.1      | 415,438,000     | 0.1      | 307,968,149     | 0.1      | 74.1 | 17,200,000     | 90,269,851     | 0.7   | —             | —       |
| 2,104,040,234 | 27.1     | 55,255,888,000  | 15.9     | 54,570,779,450  | 16.9     | 98.8 | —              | 685,108,550    | 5.0   | 224,415,537   | 0.4     |
| —             | —        | 154,040,000     | 0.0      | 131,101,774     | 0.0      | 85.1 | —              | 22,938,226     | 0.2   | —             | —       |
| 14,470,000    | 0.2      | 1,778,328,015   | 0.5      | 966,267,554     | 0.3      | 54.3 | 172,674,924    | 639,385,537    | 4.7   | 172,674,924   | 15.2    |
| —             | —        | 307,757,000     | 0.1      | 278,664,857     | 0.1      | 90.5 | —              | 29,092,143     | 0.2   | —             | —       |
| 38,840        | 0.0      | 449,226,000     | 0.1      | 359,930,790     | 0.1      | 80.1 | —              | 89,295,210     | 0.7   | 19,813        | 0.0     |
| 2,130,000     | 0.0      | 43,082,000      | 0.0      | 30,209,507      | 0.0      | 70.1 | —              | 12,872,493     | 0.1   | —             | —       |
| 153,204,835   | 2.0      | 50,747,000      | 0.0      | 31,822,971      | 0.0      | 62.7 | —              | 18,924,029     | 0.1   | 154,360,136   | 82.9    |
| 181,579,630   | 2.3      | 47,787,419,000  | 13.8     | 46,346,146,068  | 14.4     | 97.0 | —              | 1,441,272,932  | 10.5  | 1,093,777,357 | 2.3     |
| 639,653       | 0.0      | 554,473,000     | 0.2      | 521,391,897     | 0.2      | 94.0 | —              | 33,081,103     | 0.2   | —             | —       |
| —             | —        | 349,252,000     | 0.1      | 337,950,115     | 0.1      | 96.8 | —              | 11,301,885     | 0.1   | —             | —       |
| 36,555,755    | 0.5      | 5,658,696,640   | 1.6      | 5,633,504,389   | 1.7      | 99.6 | —              | 25,192,251     | 0.2   | 61,288,201    | 1.1     |
| —             | —        | 888,904,000     | 0.3      | 859,491,028     | 0.3      | 96.7 | —              | 29,412,972     | 0.2   | —             | —       |
| 2,496,563,947 | 32.2     | 113,693,250,655 | 32.8     | 110,375,228,549 | 34.2     | 97.1 | 189,874,924    | 3,128,147,182  | 22.8  | 1,706,535,968 | 1.5     |
| 7,765,196,851 | 100      | 346,614,914,274 | 100      | 322,919,750,142 | 100      | 93.2 | 9,962,616,618  | 13,732,547,514 | 100   | 6,533,758,791 | 2.0     |
| 8,071,399,535 | 100      | 350,297,382,942 | 100      | 325,907,533,284 | 100      | 93.0 | 11,501,579,274 | 12,888,270,384 | 100   | 5,666,121,134 | 1.7     |
| △306,202,684  | —        | △3,682,468,668  | —        | △2,987,783,142  | —        | —    | △1,538,962,656 | 844,277,130    | —     | 867,637,657   | —       |
| △3.8          | —        | △1.1            | —        | △0.9            | —        | —    | △13.4          | 6.6            | —     | 15.3          | —       |

各 会 計 別 純

別表 2

| 区 分                   |                        | 歳 入             |                |                  |
|-----------------------|------------------------|-----------------|----------------|------------------|
|                       |                        | 総 額<br>①        | 重複計算控除額<br>②   | 純 歳 入 額<br>①－②＝③ |
| 一 般 会 計               |                        | 217,371,744,416 | 23,248,597     | 217,348,495,819  |
| 特<br>別<br>会<br>計      | 観 光 施 設 事 業            | 307,968,149     | —              | 307,968,149      |
|                       | 国民健康保険事業<br>(事業勘定)     | 54,795,194,987  | 4,159,620,434  | 50,635,574,553   |
|                       | 国民健康保険事業<br>(直営診療施設勘定) | 131,101,774     | 72,225,660     | 58,876,114       |
|                       | 土 地 取 得                | 1,138,942,478   | —              | 1,138,942,478    |
|                       | 中央卸売市場事業               | 278,664,857     | 37,468,869     | 241,195,988      |
|                       | 駐 車 場 事 業              | 359,950,603     | —              | 359,950,603      |
|                       | 財 産 区                  | 30,209,507      | —              | 30,209,507       |
|                       | 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業     | 186,183,107     | 2,698,298      | 183,484,809      |
|                       | 介 護 保 険 事 業            | 47,439,923,425  | 6,400,444,997  | 41,039,478,428   |
|                       | 生 活 排 水 事 業            | 521,391,897     | 363,023,357    | 158,368,540      |
|                       | 診 療 所 事 業              | 337,950,115     | 189,571,324    | 148,378,791      |
|                       | 後期高齢者医療事業              | 5,694,792,590   | 1,462,054,580  | 4,232,738,010    |
|                       | 長崎市立病院機構<br>病院事業債管理    | 859,491,028     | —              | 859,491,028      |
| 計                     |                        | 112,081,764,517 | 12,687,107,519 | 99,394,656,998   |
| 元年度歳入歳出合計(1)          |                        | 329,453,508,933 | 12,710,356,116 | 316,743,152,817  |
| 30年度歳入歳出合計(2)         |                        | 331,573,654,418 | 12,464,196,898 | 319,109,457,520  |
| 前<br>年<br>度<br>比<br>較 | (1)－(2)＝(3)            | △2,120,145,485  | 246,159,218    | △2,366,304,703   |
|                       | 増 減 率<br>(3) / (2)     | △0.6            | 2.0            | △0.7             |

注1 重複計算控除額は、各会計相互間の繰入金、繰出金の重複額を計上している。

注2 国民健康保険事業(直営診療施設勘定)の歳入重複計算控除額には、国民健康保険事業(事業勘定)からの繰入金36,085,000円を含んでいる。

# 計 決 算 状 況 表

(単位:円・%)

| 歳 出             |                |                 | 歳入歳出差引残額        |
|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 総 額             | 重複計算控除額        | 純 歳 出 額         |                 |
| ④               | ⑤              | ④－⑤＝⑥           | ③－⑥             |
| 212,544,521,593 | 12,651,022,519 | 199,893,499,074 | 17,454,996,745  |
| 307,968,149     | 18,598,863     | 289,369,286     | 18,598,863      |
| 54,570,779,450  | 36,085,000     | 54,534,694,450  | △3,899,119,897  |
| 131,101,774     | —              | 131,101,774     | △72,225,660     |
| 966,267,554     | —              | 966,267,554     | 172,674,924     |
| 278,664,857     | —              | 278,664,857     | △37,468,869     |
| 359,930,790     | —              | 359,930,790     | 19,813          |
| 30,209,507      | —              | 30,209,507      | —               |
| 31,822,971      | 4,649,734      | 27,173,237      | 156,311,572     |
| 46,346,146,068  | —              | 46,346,146,068  | △5,306,667,640  |
| 521,391,897     | —              | 521,391,897     | △363,023,357    |
| 337,950,115     | —              | 337,950,115     | △189,571,324    |
| 5,633,504,389   | —              | 5,633,504,389   | △1,400,766,379  |
| 859,491,028     | —              | 859,491,028     | —               |
| 110,375,228,549 | 59,333,597     | 110,315,894,952 | △10,921,237,954 |
| 322,919,750,142 | 12,710,356,116 | 310,209,394,026 | 6,533,758,791   |
| 325,907,533,284 | 12,464,196,898 | 313,443,336,386 | 5,666,121,134   |
| △2,987,783,142  | 246,159,218    | △3,233,942,360  | 867,637,657     |
| △0.9            | 2.0            | △1.0            | 15.3            |

# 各 会 計 別 実 質

別表 3

| 区 分              |                        | 歳 入<br>総 額<br>① | 歳 出<br>総 額<br>② | 歳 入 歳 出<br>差 引 残 額<br>① - ② = ③ |
|------------------|------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|
| 一 般 会 計          |                        | 217,371,744,416 | 212,544,521,593 | 4,827,222,823                   |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 観 光 施 設 事 業            | 307,968,149     | 307,968,149     | -                               |
|                  | 国民健康保険事業<br>(事業勘定)     | 54,795,194,987  | 54,570,779,450  | 224,415,537                     |
|                  | 国民健康保険事業<br>(直営診療施設勘定) | 131,101,774     | 131,101,774     | -                               |
|                  | 土 地 取 得                | 1,138,942,478   | 966,267,554     | 172,674,924                     |
|                  | 中央卸売市場事業               | 278,664,857     | 278,664,857     | -                               |
|                  | 駐 車 場 事 業              | 359,950,603     | 359,930,790     | 19,813                          |
|                  | 財 産 区                  | 30,209,507      | 30,209,507      | -                               |
|                  | 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業     | 186,183,107     | 31,822,971      | 154,360,136                     |
|                  | 介 護 保 険 事 業            | 47,439,923,425  | 46,346,146,068  | 1,093,777,357                   |
|                  | 生 活 排 水 事 業            | 521,391,897     | 521,391,897     | -                               |
|                  | 診 療 所 事 業              | 337,950,115     | 337,950,115     | -                               |
|                  | 後期高齢者医療事業              | 5,694,792,590   | 5,633,504,389   | 61,288,201                      |
|                  | 長崎市立病院機構<br>病院事業債管理    | 859,491,028     | 859,491,028     | -                               |
|                  | 計                      | 112,081,764,517 | 110,375,228,549 | 1,706,535,968                   |
| 合 計              |                        | 329,453,508,933 | 322,919,750,142 | 6,533,758,791                   |

# 収 支 状 況 表

(単位:円)

| 翌年度へ繰り<br>越すべき財源<br><br>④ | 元 年 度<br>実質収支額<br><br>③－④＝⑤ | 30 年 度<br>実質収支額<br><br>⑥ | 単 年 度<br>収 支 額<br><br>⑤ － ⑥ |
|---------------------------|-----------------------------|--------------------------|-----------------------------|
| 1,626,866,819             | 3,200,356,004               | 2,317,493,298            | 882,862,706                 |
| 8,900,000                 | △8,900,000                  | 12,036,375               | △20,936,375                 |
| —                         | 224,415,537                 | 244,120,398              | △19,704,861                 |
| —                         | —                           | —                        | —                           |
| 172,674,924               | —                           | —                        | —                           |
| —                         | —                           | —                        | —                           |
| —                         | 19,813                      | —                        | 19,813                      |
| —                         | —                           | —                        | —                           |
| —                         | 154,360,136                 | 101,768,943              | 52,591,193                  |
| —                         | 1,093,777,357               | 2,029,726,079            | △935,948,722                |
| —                         | —                           | 17,451                   | △ 17,451                    |
| —                         | —                           | —                        | —                           |
| —                         | 61,288,201                  | 65,397,479               | △4,109,278                  |
| —                         | —                           | —                        | —                           |
| 181,574,924               | 1,524,961,044               | 2,453,066,725            | △928,105,681                |
| 1,808,441,743             | 4,725,317,048               | 4,770,560,023            | △45,242,975                 |



一 般 会 計 款 別 歳 入

別表 4

| 区 分                   | 元 年 度           |                 |                 |            |            |            |             |                    |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|------------|------------|-------------|--------------------|
|                       | 予算現額<br>①       | 調定額<br>②        | 収入済額<br>③       | 執行率<br>③/① | 収入率<br>③/② | ③の構<br>成比率 | 不納欠損額<br>④  | 収入未済額<br>② - ③ - ④ |
| 市 税                   | 54,924,701,000  | 56,795,969,028  | 55,383,112,324  | 100.8      | 97.5       | 25.5       | 80,398,104  | 1,342,606,789      |
| 地 方 譲 与 税             | 947,090,000     | 984,622,876     | 984,622,876     | 104.0      | 100        | 0.5        | —           | —                  |
| 利 子 割 交 付 金           | 92,430,000      | 31,056,000      | 31,056,000      | 33.6       | 100        | 0.0        | —           | —                  |
| 配 当 割 交 付 金           | 165,319,000     | 141,152,000     | 141,152,000     | 85.4       | 100        | 0.1        | —           | —                  |
| 株式等譲渡所得割交付金           | 170,179,000     | 77,203,000      | 77,203,000      | 45.4       | 100        | 0.0        | —           | —                  |
| 地方消費税交付金              | 7,753,008,000   | 7,958,996,000   | 7,958,996,000   | 102.7      | 100        | 3.7        | —           | —                  |
| ゴルフ場利用税交付金            | 48,228,000      | 50,631,140      | 50,631,140      | 105.0      | 100        | 0.0        | —           | —                  |
| 自動車取得税交付金             | 157,947,000     | 100,950,904     | 100,950,904     | 63.9       | 100        | 0.0        | —           | —                  |
| 国有提供施設等所在<br>市町村助成交付金 | 300,000         | 300,000         | 300,000         | 100        | 100        | 0.0        | —           | —                  |
| 地方特例交付金               | 312,314,000     | 259,810,000     | 259,810,000     | 83.2       | 100        | 0.1        | —           | —                  |
| 地方交付税                 | 35,262,426,000  | 35,298,256,000  | 35,298,256,000  | 100.1      | 100        | 16.2       | —           | —                  |
| 交通安全対策特別交付金           | 110,000,000     | 56,221,000      | 56,221,000      | 51.1       | 100        | 0.0        | —           | —                  |
| 分担金及び負担金              | 1,827,757,000   | 1,942,343,572   | 1,867,767,846   | 102.2      | 96.2       | 0.9        | 6,695,078   | 68,640,098         |
| 使用料及び手数料              | 4,365,359,000   | 4,262,745,014   | 4,155,203,999   | 95.2       | 97.5       | 1.9        | 9,442,515   | 98,202,060         |
| 国 庫 支 出 金             | 61,320,371,117  | 59,741,441,237  | 57,172,462,321  | 93.2       | 95.7       | 26.3       | —           | 2,568,978,916      |
| 県 支 出 金               | 13,082,022,946  | 13,068,980,047  | 12,703,908,179  | 97.1       | 97.2       | 5.8        | —           | 365,071,868        |
| 財 産 収 入               | 1,386,259,000   | 625,239,396     | 605,543,104     | 43.7       | 96.8       | 0.3        | —           | 19,696,292         |
| 寄 附 金                 | 771,133,000     | 721,180,425     | 721,180,425     | 93.5       | 100        | 0.3        | —           | —                  |
| 繰 入 金                 | 5,693,392,560   | 4,355,478,100   | 4,355,478,100   | 76.5       | 100        | 2.0        | —           | —                  |
| 繰 越 金                 | 3,144,004,456   | 3,144,004,754   | 3,144,004,754   | 100.0      | 100        | 1.4        | —           | —                  |
| 諸 収 入                 | 7,425,330,540   | 6,987,890,082   | 6,115,626,444   | 82.4       | 87.5       | 2.8        | 67,143,942  | 805,436,881        |
| 市 債                   | 33,962,092,000  | 26,166,292,000  | 26,166,292,000  | 77.0       | 100        | 12.0       | —           | —                  |
| 環境性能割交付金              | —               | 21,966,000      | 21,966,000      | —          | 100        | 0.0        | —           | —                  |
| 合 計                   | 232,921,663,619 | 222,792,728,575 | 217,371,744,416 | 93.3       | 97.6       | 100        | 163,679,639 | 5,268,632,904      |

注1 調定額から収入済額、不納欠損額を差し引いた額が収入未済額と一致しない場合があるのは、収入済額に還付未済額が含まれているためである。

注2 還付未済額の内訳は次のとおりである。

元年度：市税 10,148,189円、分担金及び負担金 759,450円、使用料及び手数料 103,560円、諸収入 317,185円、合計 11,328,384円

30年度：市税 6,765,132円、分担金及び負担金 79,560円、使用料及び手数料 73,539円、諸収入 60,022円、合計 6,978,253円

# 決算前年度比較表

(単位:円・%)

| 30 年 度          |                 |                 |       |      |      |             |               | 前年度比較         |       |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------|------|------|-------------|---------------|---------------|-------|
| 予算現額            | 調定額             | 収入済額            | 執行率   | 収入率  | ⑦の構  | 不納欠損額       | 収入未済額         | 増 減           | 増減率   |
| ⑤               | ⑥               | ⑦               | ⑦/⑤   | ⑦/⑥  | 成比率  | ⑧           | ⑥ - ⑦ - ⑧     | ③-⑦=⑨         | ⑨/⑦   |
| 54,067,437,000  | 56,149,287,956  | 54,738,378,267  | 101.2 | 97.5 | 26.0 | 78,870,218  | 1,338,804,603 | 644,734,057   | 1.2   |
| 962,987,000     | 969,480,500     | 969,480,500     | 100.7 | 100  | 0.5  | —           | —             | 15,142,376    | 1.6   |
| 86,223,000      | 84,666,000      | 84,666,000      | 98.2  | 100  | 0.0  | —           | —             | △53,610,000   | △63.3 |
| 120,991,000     | 115,707,000     | 115,707,000     | 95.6  | 100  | 0.1  | —           | —             | 25,445,000    | 22.0  |
| 70,640,000      | 118,041,000     | 118,041,000     | 167.1 | 100  | 0.1  | —           | —             | △40,838,000   | △34.6 |
| 8,072,619,000   | 8,263,522,000   | 8,263,522,000   | 102.4 | 100  | 3.9  | —           | —             | △304,526,000  | △3.7  |
| 56,986,000      | 52,298,435      | 52,298,435      | 91.8  | 100  | 0.0  | —           | —             | △1,667,295    | △3.2  |
| 202,561,000     | 196,447,000     | 196,447,000     | 97.0  | 100  | 0.1  | —           | —             | △95,496,096   | △48.6 |
| 298,000         | 300,000         | 300,000         | 100.7 | 100  | 0.0  | —           | —             | —             | —     |
| 190,800,000     | 215,192,000     | 215,192,000     | 112.8 | 100  | 0.1  | —           | —             | 44,618,000    | 20.7  |
| 34,125,081,000  | 34,095,103,000  | 34,095,103,000  | 99.9  | 100  | 16.2 | —           | —             | 1,203,153,000 | 3.5   |
| 70,000,000      | 59,764,000      | 59,764,000      | 85.4  | 100  | 0.0  | —           | —             | △3,543,000    | △5.9  |
| 2,251,726,000   | 2,359,202,024   | 2,262,440,839   | 100.5 | 95.9 | 1.1  | 10,531,555  | 86,309,190    | △394,672,993  | △17.4 |
| 4,495,459,000   | 4,431,996,463   | 4,341,671,415   | 96.6  | 98.0 | 2.1  | 8,264,462   | 82,134,125    | △186,467,416  | △4.3  |
| 57,612,154,154  | 56,247,977,238  | 53,455,508,668  | 92.8  | 95.0 | 25.4 | —           | 2,792,468,570 | 3,716,953,653 | 7.0   |
| 12,594,708,786  | 12,095,688,997  | 11,666,122,051  | 92.6  | 96.4 | 5.5  | —           | 429,566,946   | 1,037,786,128 | 8.9   |
| 1,490,314,000   | 605,092,315     | 586,202,276     | 39.3  | 96.9 | 0.3  | —           | 18,890,039    | 19,340,828    | 3.3   |
| 1,056,415,000   | 981,150,719     | 981,150,719     | 92.9  | 100  | 0.5  | —           | —             | △259,970,294  | △26.5 |
| 6,286,841,000   | 4,330,261,915   | 4,330,261,915   | 68.9  | 100  | 2.1  | —           | —             | 25,216,185    | 0.6   |
| 3,780,839,848   | 3,780,840,112   | 3,780,840,112   | 100.0 | 100  | 1.8  | —           | —             | △636,835,358  | △16.8 |
| 5,267,214,177   | 5,519,310,999   | 4,790,329,864   | 90.9  | 86.8 | 2.3  | 52,685,063  | 676,356,094   | 1,325,296,580 | 27.7  |
| 34,109,175,000  | 25,125,675,000  | 25,125,675,000  | 73.7  | 100  | 12.0 | —           | —             | 1,040,617,000 | 4.1   |
| —               | —               | —               | —     | —    | —    | —           | —             | 21,966,000    | 皆増    |
| 226,971,469,965 | 215,797,004,673 | 210,229,102,061 | 92.6  | 97.4 | 100  | 150,351,298 | 5,424,529,567 | 7,142,642,355 | 3.4   |

一 般 会 計 款 別 歳 出

別表 5

| 区 分         | 元 年 度           |                 |      |      |               |                |
|-------------|-----------------|-----------------|------|------|---------------|----------------|
|             | 予算現額            | 支出済額            | 執行率  | ②の構  | 翌年度繰越額        | 不用額            |
|             | ①               | ②               | ②/①  | 成比率  | ③             | ①-②-③=④        |
| 議 会 費       | 865,822,000     | 798,200,319     | 92.2 | 0.4  | —             | 67,621,681     |
| 総 務 費       | 20,630,727,510  | 17,828,281,778  | 86.4 | 8.4  | 1,340,900,327 | 1,461,545,405  |
| 民 生 費       | 104,948,607,640 | 101,237,471,187 | 96.5 | 47.6 | 1,041,215,000 | 2,669,921,453  |
| 衛 生 費       | 12,047,871,772  | 11,445,042,478  | 95.0 | 5.4  | —             | 602,829,294    |
| 農 林 水 産 業 費 | 4,236,338,434   | 3,254,676,786   | 76.8 | 1.5  | 292,318,944   | 689,342,704    |
| 商 工 費       | 8,227,955,760   | 7,219,572,218   | 87.7 | 3.4  | 45,604,734    | 962,778,808    |
| 土 木 費       | 29,928,165,818  | 24,241,026,232  | 81.0 | 11.4 | 4,524,889,347 | 1,162,250,239  |
| 消 防 費       | 7,343,240,659   | 6,966,288,946   | 94.9 | 3.3  | 116,932,370   | 260,019,343    |
| 教 育 費       | 22,252,478,982  | 17,714,570,845  | 79.6 | 8.3  | 2,304,861,972 | 2,233,046,165  |
| 災 害 復 旧 費   | 467,891,000     | 195,194,069     | 41.7 | 0.1  | 106,019,000   | 166,677,931    |
| 公 債 費       | 21,957,060,000  | 21,644,196,735  | 98.6 | 10.2 | —             | 312,863,265    |
| 予 備 費       | 15,504,044      | —               | —    | —    | —             | 15,504,044     |
| 合 計         | 232,921,663,619 | 212,544,521,593 | 91.3 | 100  | 9,772,741,694 | 10,604,400,332 |

# 決 算 前 年 度 比 較 表

(単位:円・%)

| 30 年 度          |                 |      |      |                |               | 前 年 度 比 較      |       |
|-----------------|-----------------|------|------|----------------|---------------|----------------|-------|
| 予 算 現 額         | 支 出 済 額         | 執行率  | ⑥の構  | 翌年度繰越額         | 不 用 額         | 増 減            | 増減率   |
| ⑤               | ⑥               | ⑥/⑤  | 成比率  | ⑦              | ⑤-⑥-⑦=⑧       | ②-⑥=⑨          | ⑨/⑥   |
| 840,934,000     | 788,197,939     | 93.7 | 0.4  | —              | 52,736,061    | 10,002,380     | 1.3   |
| 20,113,301,931  | 18,679,269,733  | 92.9 | 9.0  | 240,759,970    | 1,193,272,228 | △850,987,955   | △4.6  |
| 102,393,400,824 | 99,406,881,922  | 97.1 | 48.0 | 152,505,640    | 2,834,013,262 | 1,830,589,265  | 1.8   |
| 12,166,193,947  | 11,506,958,658  | 94.6 | 5.6  | 77,160,000     | 582,075,289   | △61,916,180    | △ 0.5 |
| 4,416,084,423   | 3,826,447,593   | 86.6 | 1.8  | 257,937,014    | 331,699,816   | △571,770,807   | △14.9 |
| 13,079,542,000  | 12,250,724,073  | 93.7 | 5.9  | 423,573,860    | 405,244,067   | △5,031,151,855 | △41.1 |
| 25,659,106,167  | 19,474,597,632  | 75.9 | 9.4  | 4,769,429,951  | 1,415,078,584 | 4,766,428,600  | 24.5  |
| 4,869,362,596   | 4,669,044,724   | 95.9 | 2.3  | 51,088,520     | 149,229,352   | 2,297,244,222  | 49.2  |
| 20,741,421,723  | 14,487,683,025  | 69.8 | 7.0  | 5,333,383,664  | 920,355,034   | 3,226,887,820  | 22.3  |
| 622,659,040     | 251,762,827     | 40.4 | 0.1  | 126,691,000    | 244,205,213   | △56,568,758    | △22.5 |
| 22,055,906,000  | 21,743,529,181  | 98.6 | 10.5 | —              | 312,376,819   | △99,332,446    | △0.5  |
| 13,557,314      | —               | —    | —    | —              | 13,557,314    | —              | —     |
| 226,971,469,965 | 207,085,097,307 | 91.2 | 100  | 11,432,529,619 | 8,453,843,039 | 5,459,424,286  | 2.6   |

一 般 会 計 性 質 別

別表 6

| 区 分    |             | 元 年 度       |               |            |            |             |            |            |
|--------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|-------------|------------|------------|
|        |             | 支出済額        | 財 源 内 訳       |            |            |             |            |            |
|        |             |             | 特 定 財 源 充 当 額 |            |            |             |            |            |
|        |             |             | ①             | 国庫支出金      | 県支出金       | 市 債         | その他        | 計          |
| 義務的経費  | 人 件 費       | 26,641,538  | 177,771       | 690,925    | 40         | 1,105,970   | 1,974,706  |            |
|        | 扶 助 費       | 81,684,680  | 47,131,212    | 7,407,700  | 16,700     | 1,341,678   | 55,897,290 |            |
|        | 公 債 費       | 21,644,197  | —             | 1,416      | —          | 1,098,276   | 1,099,692  |            |
|        | 計           | 129,970,415 | 47,308,983    | 8,100,041  | 16,740     | 3,545,924   | 58,971,688 |            |
| 投資的経費  | 普通建設事業費     | 31,210,404  | 5,701,451     | 761,513    | 19,718,572 | 1,650,197   | 27,831,733 |            |
|        | 補助単独県施行     | 補助          | 13,784,869    | 5,701,451  | 532,277    | 6,382,960   | 449,888    | 13,066,576 |
|        |             | 単独          | 13,698,260    | —          | 229,236    | 10,148,812  | 945,505    | 11,323,553 |
|        |             | 県施行         | 3,727,275     | —          | —          | 3,186,800   | 254,804    | 3,441,604  |
|        | 災害復旧事業費     | 195,194     | 7,536         | 65,147     | 109,548    | 95          | 182,326    |            |
|        | 補助単独        | 補助          | 77,375        | 7,536      | 65,147     | 4,548       | 95         | 77,326     |
|        |             | 単独          | 117,819       | —          | —          | 105,000     | —          | 105,000    |
| 計      | 31,405,598  | 5,708,987   | 826,660       | 19,828,120 | 1,650,292  | 28,014,059  |            |            |
| その他の経費 | 物 件 費       | 20,531,053  | 1,110,268     | 354,762    | 86,160     | 3,816,609   | 5,367,799  |            |
|        | 維持補修費       | 1,604,016   | 9,230         | 1,400      | 2,720      | 240,270     | 253,620    |            |
|        | 補助費等        | 10,510,997  | 976,092       | 608,162    | 19,080     | 1,150,560   | 2,753,894  |            |
|        | 積立金         | 1,629,293   | —             | —          | 3,700      | 366,894     | 370,594    |            |
|        | 投資及び出資金、貸付金 | 4,242,127   | —             | —          | 357,000    | 1,500,889   | 1,857,889  |            |
|        | 繰出金         | 12,651,022  | 790,935       | 2,621,662  | 31,700     | 3,006       | 3,447,303  |            |
|        | 計           | 51,168,508  | 2,886,525     | 3,585,986  | 500,360    | 7,078,228   | 14,051,099 |            |
| 合 計    | 212,544,521 | 55,904,495  | 12,512,687    | 20,345,220 | 12,274,444 | 101,036,846 |            |            |

# 財 源 充 当 状 況 表

(単位:千円・%)

|             |            | 30 年 度      |             |            | 前 年 度 比 較     |            |                      |            |
|-------------|------------|-------------|-------------|------------|---------------|------------|----------------------|------------|
| 一般財源        |            | 支出済額<br>③   | 一般財源        |            | 支出済額<br>①-③=⑤ | 増減率<br>⑤/③ | 一般財源<br>充当額<br>②-④=⑥ | 増減率<br>⑥/④ |
| 充当額<br>②    | 充当率<br>②/① |             | 充当額<br>④    | 充当率<br>④/③ |               |            |                      |            |
| 24,666,832  | 92.6       | 27,341,934  | 25,237,093  | 92.3       | △700,396      | △2.6       | △570,261             | △2.3       |
| 25,787,390  | 31.6       | 79,872,199  | 24,620,303  | 30.8       | 1,812,481     | 2.3        | 1,167,087            | 4.7        |
| 20,544,505  | 94.9       | 21,743,529  | 20,644,583  | 94.9       | △99,332       | △0.5       | △100,078             | △0.5       |
| 70,998,727  | 54.6       | 128,957,662 | 70,501,979  | 54.7       | 1,012,753     | 0.8        | 496,748              | 0.7        |
| 3,378,671   | 10.8       | 26,188,287  | 5,068,165   | 19.4       | 5,022,117     | 19.2       | △1,689,494           | △33.3      |
| 718,293     | 5.2        | 9,899,035   | 651,812     | 6.6        | 3,885,834     | 39.3       | 66,481               | 10.2       |
| 2,374,707   | 17.3       | 13,865,270  | 4,324,146   | 31.2       | △167,010      | △1.2       | △1,949,439           | △45.1      |
| 285,671     | 7.7        | 2,423,982   | 92,207      | 3.8        | 1,303,293     | 53.8       | 193,464              | 209.8      |
| 12,868      | 6.6        | 251,763     | 146,538     | 58.2       | △56,569       | △22.5      | △133,670             | △91.2      |
| 49          | 0.1        | 145,893     | 87,734      | 60.1       | △68,518       | △47.0      | △87,685              | △99.9      |
| 12,819      | 10.9       | 105,870     | 58,804      | 55.5       | 11,949        | 11.3       | △45,985              | △78.2      |
| 3,391,539   | 10.8       | 26,440,050  | 5,214,703   | 19.7       | 4,965,548     | 18.8       | △1,823,164           | △35.0      |
| 15,163,254  | 73.9       | 18,902,277  | 14,858,574  | 78.6       | 1,628,776     | 8.6        | 304,680              | 2.1        |
| 1,350,396   | 84.2       | 1,546,027   | 1,279,556   | 82.8       | 57,989        | 3.8        | 70,840               | 5.5        |
| 7,757,103   | 73.8       | 9,995,771   | 8,419,061   | 84.2       | 515,226       | 5.2        | △661,958             | △7.9       |
| 1,258,699   | 77.3       | 2,064,869   | 1,626,709   | 78.8       | △435,576      | △21.1      | △368,010             | △22.6      |
| 2,384,238   | 56.2       | 6,936,322   | 2,336,999   | 33.7       | △2,694,195    | △38.8      | 47,239               | 2.0        |
| 9,203,719   | 72.8       | 12,242,119  | 9,042,850   | 73.9       | 408,903       | 3.3        | 160,869              | 1.8        |
| 37,117,409  | 72.5       | 51,687,385  | 37,563,749  | 72.7       | △518,877      | △1.0       | △446,340             | △1.2       |
| 111,507,675 | 52.5       | 207,085,097 | 113,280,431 | 54.7       | 5,459,424     | 2.6        | △1,772,756           | △1.6       |

# 特 別 会 計 別 歳 入

別表 7

| 区 分                                    | 歳 入 決 算 額       |                 |                |       |
|--|-----------------|-----------------|----------------|-------|
|  | 元 年 度           | 30 年 度          | 増 減            | 増 減 率 |
|  | ①               | ②               | ①－②＝③          | ③／②   |
| 観 光 施 設 事 業                            | 307,968,149     | 385,222,772     | △77,254,623    | △20.1 |
| 国 民 健 康 保 険 事 業<br>( 事 業 勘 定 )         | 54,795,194,987  | 56,653,859,376  | △1,858,664,389 | △3.3  |
| 国 民 健 康 保 険 事 業<br>( 直 営 診 療 施 設 勘 定 ) | 131,101,774     | 135,023,604     | △3,921,830     | △2.9  |
| 土 地 取 得                                | 1,138,942,478   | 8,181,196,326   | △7,042,253,848 | △86.1 |
| 中 央 卸 売 市 場 事 業                        | 278,664,857     | 216,243,494     | 62,421,363     | 28.9  |
| 駐 車 場 事 業                              | 359,950,603     | 400,214,492     | △40,263,889    | △10.1 |
| 財 産 区                                  | 30,209,507      | 49,220,965      | △19,011,458    | △38.6 |
| 母 子 父 子 寡 婦<br>福 祉 資 金 貸 付 事 業         | 186,183,107     | 167,945,867     | 18,237,240     | 10.9  |
| 介 護 保 険 事 業                            | 47,439,923,425  | 46,529,940,427  | 909,982,998    | 2.0   |
| 生 活 排 水 事 業                            | 521,391,897     | 523,158,841     | △1,766,944     | △0.3  |
| 診 療 所 事 業                              | 337,950,115     | 322,205,021     | 15,745,094     | 4.9   |
| 後 期 高 齢 者 医 療 事 業                      | 5,694,792,590   | 5,556,034,895   | 138,757,695    | 2.5   |
| 長 崎 市 立 病 院 機 構<br>病 院 事 業 債 管 理       | 859,491,028     | 2,224,286,277   | △1,364,795,249 | △61.4 |
| 合 計                                    | 112,081,764,517 | 121,344,552,357 | △9,262,787,840 | △7.6  |

# 歳出決算前年度比較表

(単位:円・%)

| 歳出決算額           |                 |                |       | 歳入歳出差引残額      |               |
|-----------------|-----------------|----------------|-------|---------------|---------------|
| 元年度             | 30年度            | 増減             | 増減率   | 元年度           | 30年度          |
| ④               | ⑤               | ④-⑤=⑥          | ⑥/⑤   | ①-④           | ②-⑤           |
| 307,968,149     | 373,186,397     | △65,218,248    | △17.5 | —             | 12,036,375    |
| 54,570,779,450  | 56,409,738,978  | △1,838,959,528 | △3.3  | 224,415,537   | 244,120,398   |
| 131,101,774     | 135,023,604     | △3,921,830     | △2.9  | —             | —             |
| 966,267,554     | 8,115,152,311   | △7,148,884,757 | △88.1 | 172,674,924   | 66,044,015    |
| 278,664,857     | 216,243,494     | 62,421,363     | 28.9  | —             | —             |
| 359,930,790     | 400,214,492     | △40,283,702    | △10.1 | 19,813        | —             |
| 30,209,507      | 49,220,965      | △19,011,458    | △38.6 | —             | —             |
| 31,822,971      | 66,176,924      | △34,353,953    | △51.9 | 154,360,136   | 101,768,943   |
| 46,346,146,068  | 44,500,214,348  | 1,845,931,720  | 4.1   | 1,093,777,357 | 2,029,726,079 |
| 521,391,897     | 523,141,390     | △1,749,493     | △0.3  | —             | 17,451        |
| 337,950,115     | 322,205,021     | 15,745,094     | 4.9   | —             | —             |
| 5,633,504,389   | 5,487,631,776   | 145,872,613    | 2.7   | 61,288,201    | 68,403,119    |
| 859,491,028     | 2,224,286,277   | △1,364,795,249 | △61.4 | —             | —             |
| 110,375,228,549 | 118,822,435,977 | △8,447,207,428 | △7.1  | 1,706,535,968 | 2,522,116,380 |



一般会計 不納欠損額の推移

別表8

(単位：千円)

| 区 分   |          | 27 年 度  | 28 年 度  | 29 年 度  | 30 年 度  | 元 年 度   |
|-------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 市 税   |          | 134,560 | 100,731 | 115,884 | 78,870  | 80,398  |
| 市 税 外 | 分担金及び負担金 | 20,257  | 6,041   | 7,199   | 10,532  | 6,695   |
|       | 使用料及び手数料 | 7,699   | 5,266   | 6,179   | 8,264   | 9,443   |
|       | 諸 収 入    | 9,593   | 22,810  | 45,425  | 52,685  | 67,144  |
|       | 小 計      | 37,549  | 34,117  | 58,803  | 71,481  | 83,282  |
| 合 計   |          | 172,110 | 134,848 | 174,687 | 150,351 | 163,680 |

一般会計 収入未済額の推移

別表9

(単位：千円)

| 区 分                                    |          | 27 年 度    | 28 年 度    | 29 年 度    | 30 年 度    | 元 年 度     |
|--|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 市 税                                    |          | 1,832,374 | 1,607,735 | 1,439,835 | 1,338,805 | 1,342,607 |
| 使用料<br>及<br>び<br>手<br>数<br>料<br>な<br>ど | 分担金及び負担金 | 160,012   | 130,378   | 104,736   | 86,309    | 68,640    |
|  | 使用料及び手数料 | 80,103    | 76,496    | 77,766    | 82,134    | 98,202    |
|  | 財 産 収 入  | 32,583    | 25,068    | 19,322    | 18,890    | 19,696    |
|  | 諸 収 入    | 918,233   | 634,109   | 688,322   | 676,356   | 805,437   |
|  | 小 計      | 1,190,931 | 866,052   | 890,146   | 863,689   | 991,975   |
| そ の 他                                  |          | 1,124,909 | 3,687,988 | 1,275,155 | 3,222,036 | 2,934,051 |
| 合 計                                    |          | 4,148,214 | 6,161,775 | 3,605,136 | 5,424,530 | 5,268,633 |

注 元年度の「その他」の主なものは事業を繰り越したことによる国庫支出金25億6,897万9千円である。

一般会計 翌年度繰越額の推移

別表10

(単位：千円)

| 区 分       | 27 年 度    | 28 年 度    | 29 年 度    | 30 年 度     | 元 年 度     |
|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 総 務 費     | 286,423   | 205,075   | 107,059   | 240,760    | 1,340,900 |
| 民 生 費     | 624,450   | 1,821,257 | 216,515   | 152,506    | 1,041,215 |
| 衛 生 費     | 366,193   | 871,163   | -         | 77,160     | -         |
| 農林水産業費    | 173,359   | 474,458   | 248,861   | 257,937    | 292,319   |
| 商 工 費     | 426,815   | -         | 38,110    | 423,574    | 45,605    |
| 土 木 費     | 1,646,077 | 3,325,900 | 2,986,738 | 4,769,430  | 4,524,889 |
| 消 防 費     | -         | 8,765     | -         | 51,089     | 116,932   |
| 教 育 費     | 150,916   | 1,910,000 | 1,276,102 | 5,333,384  | 2,304,862 |
| 災 害 復 旧 費 | 46,556    | 28,000    | -         | 126,691    | 106,019   |
| 合 計       | 3,720,789 | 8,644,618 | 4,873,386 | 11,432,530 | 9,772,742 |

一般会計 不用額の推移

別表11

(単位：千円)

| 区 分       | 27 年 度    | 28 年 度    | 29 年 度    | 30 年 度    | 元 年 度      |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 議 会 費     | 39,400    | 30,999    | 46,379    | 52,736    | 67,622     |
| 総 務 費     | 1,061,829 | 935,585   | 1,248,638 | 1,193,272 | 1,461,545  |
| 民 生 費     | 4,367,480 | 4,119,530 | 2,863,154 | 2,834,013 | 2,669,921  |
| 衛 生 費     | 718,685   | 1,017,369 | 583,766   | 582,075   | 602,829    |
| 農林水産業費    | 252,955   | 316,613   | 296,647   | 331,700   | 689,343    |
| 商 工 費     | 609,596   | 735,402   | 446,243   | 405,244   | 962,779    |
| 土 木 費     | 1,260,533 | 1,079,047 | 2,153,935 | 1,415,079 | 1,162,250  |
| 消 防 費     | 60,636    | 183,409   | 147,283   | 149,229   | 260,019    |
| 教 育 費     | 721,478   | 880,497   | 772,547   | 920,355   | 2,233,046  |
| 災 害 復 旧 費 | 115,013   | 178,375   | 145,373   | 244,205   | 166,678    |
| 公 債 費     | 204,039   | 214,384   | 293,081   | 312,377   | 312,863    |
| 予 備 費     | 43,910    | 17,890    | 15,764    | 13,557    | 15,504     |
| 合 計       | 9,455,554 | 9,709,101 | 9,012,811 | 8,453,843 | 10,604,400 |

特別会計 不納欠損額の推移

別表12

(単位：千円)

| 区 分                | 27年度    | 28年度    | 29年度    | 30年度    | 元年度     |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 国民健康保険事業<br>(事業勘定) | 306,861 | 221,833 | 183,523 | 238,163 | 160,361 |
| 介護保険事業             | 37,482  | 28,804  | 35,255  | 20,957  | 24,477  |
| 生活排水事業             | 245     | 396     | 179     | 237     | 86      |
| 後期高齢者医療事業          | 4,187   | 2,634   | 4,758   | 3,098   | 4,039   |
| 合 計                | 348,775 | 253,667 | 223,714 | 262,456 | 188,962 |

特別会計 収入未済額の推移

別表13

(単位：千円)

| 区 分                | 27年度      | 28年度      | 29年度      | 30年度      | 元年度       |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 観光施設事業             | 29,006    | -         | -         | -         | 3,905     |
| 国民健康保険事業<br>(事業勘定) | 3,096,080 | 2,864,817 | 2,581,987 | 2,266,687 | 2,104,040 |
| 土地取得               | -         | -         | -         | -         | 14,470    |
| 駐車場事業              | -         | -         | -         | -         | 39        |
| 財産区                | -         | -         | -         | 2,130     | 2,130     |
| 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業 | 166,480   | 160,649   | 160,170   | 156,346   | 153,205   |
| 介護保険事業             | 224,207   | 228,012   | 208,177   | 185,301   | 181,580   |
| 生活排水事業             | 1,919     | 1,398     | 985       | 1,861     | 640       |
| 後期高齢者医療事業          | 46,309    | 43,024    | 37,366    | 34,544    | 36,556    |
| 合 計                | 3,564,001 | 3,297,901 | 2,988,685 | 2,646,870 | 2,496,564 |

## 市債残高の推移

別表14

(単位：千円)

| 区 分  |                          | 27年度        | 28年度        | 29年度        | 30年度        | 元年度        |
|------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 一般会計 | 議 会 債                    | 1,179       | -           | -           | -           | -          |
|      | 総 務 債                    | 10,290,346  | 10,010,856  | 9,514,405   | 9,415,669   | 10,195,750 |
|      | 民 生 債                    | 3,039,303   | 3,009,330   | 2,900,901   | 2,921,677   | 2,793,297  |
|      | 衛 生 債                    | 27,191,389  | 28,757,612  | 28,687,516  | 27,987,711  | 27,034,003 |
|      | 農 林 水 産 業 債              | 9,024,452   | 8,532,590   | 8,036,168   | 7,532,707   | 7,194,128  |
|      | 商 工 債                    | 1,480,321   | 1,400,156   | 2,355,011   | 8,747,096   | 10,236,368 |
|      | 土 木 債                    | 87,629,668  | 84,947,437  | 83,497,488  | 81,206,392  | 81,533,157 |
|      | 消 防 債                    | 6,426,764   | 6,006,626   | 5,371,069   | 4,838,589   | 6,520,885  |
|      | 教 育 債                    | 20,241,206  | 20,566,514  | 20,765,881  | 22,500,669  | 25,844,268 |
|      | 災 害 復 旧 債                | 491,031     | 637,971     | 621,628     | 628,961     | 662,223    |
|      | 減 税 補 て ん 債              | 2,906,618   | 2,420,135   | 1,925,687   | 1,426,408   | 1,095,214  |
|      | 臨 時 税 収 補 て ん 債          | 425,166     | 214,698     | -           | -           | -          |
|      | 減 収 補 て ん 債              | 171,140     | 95,180      | 19,220      | -           | -          |
|      | 退 職 手 当 債                | 4,240,514   | 3,901,857   | 3,563,162   | 3,224,512   | 2,885,862  |
|      | 臨 時 財 政 対 策 債            | 72,000,060  | 74,242,722  | 76,654,720  | 78,578,996  | 79,044,843 |
| 小 計  | 245,559,159              | 244,743,684 | 243,912,856 | 249,009,388 | 255,039,999 |            |
| 特別会計 | 観 光 施 設 事 業 債            | 765,367     | 885,570     | 838,927     | 761,057     | 653,962    |
|      | 国民健康保険事業債<br>(直営診療施設勘定)  | 15,700      | 15,125      | 14,711      | 17,692      | 19,091     |
|      | 土 地 取 得 債                | 5,415,900   | 5,415,900   | 5,415,900   | -           | -          |
|      | 中央卸売市場事業債                | 203,525     | 220,809     | 231,992     | 212,668     | 247,540    |
|      | 駐 車 場 事 業 債              | 284,187     | 298,304     | 271,160     | 242,334     | 258,019    |
|      | 母 子 父 子 寡 婦<br>福祉資金貸付事業債 | 692,937     | 562,680     | 467,098     | 440,355     | 432,463    |
|      | 生 活 排 水 事 業 債            | 2,915,695   | 2,731,890   | 2,525,492   | 2,304,997   | 2,088,328  |
|      | 診 療 所 事 業 債              | 1,221,155   | 1,158,323   | 1,097,699   | 1,033,117   | 961,371    |
|      | 長崎市立病院機構<br>病院事業債管理債     | 12,221,376  | 11,957,079  | 11,114,069  | 11,363,145  | 11,109,425 |
|      | 小 計                      | 23,735,842  | 23,245,680  | 21,977,048  | 16,375,366  | 15,770,198 |
| 合 計  | 269,295,001              | 267,989,365 | 265,889,904 | 265,384,754 | 270,810,197 |            |

## 基金現金一覧表

別表15

(単位：円)

| 区 分           | 30年度末現在高       | 増減高            | 元年度末現在高        |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 教育基金          | 260,081,591    | 10,765,560     | 270,847,151    |
| 財政調整基金        | 12,471,604,463 | △308,666,984   | 12,162,937,479 |
| 減債基金          | 9,315,626,724  | △1,839,332,268 | 7,476,294,456  |
| 松藤文庫基金        | 374,252        | -              | 374,252        |
| 井上保育基金        | 30,388         | -              | 30,388         |
| 長崎市内外クラブ奨学基金  | 40,504         | -              | 40,504         |
| 福祉基金          | 120,091,869    | 1,284,802      | 121,376,671    |
| 西岡児童文庫基金      | 70,772         | -              | 70,772         |
| 中川文庫基金        | 171,932        | -              | 171,932        |
| 出島史跡整備基金      | 499,883,990    | △4,225,905     | 495,658,085    |
| 国民健康保険財政調整基金  | 1,056,059,231  | △473,667,749   | 582,391,482    |
| ロータリー・クラブ奨学基金 | 478,197        | -              | 478,197        |
| 防災体制整備基金      | 21,232,647     | 552,789        | 21,785,436     |
| 平和基金          | 21,944,484     | 1,109,703      | 23,054,187     |
| 緑化基金          | 42,084,264     | △28,623,636    | 13,460,628     |
| 長崎伝習所基金       | 1,077,186,268  | △8,069,919     | 1,069,116,349  |
| 農村交流基金        | 239,244,337    | △295,243       | 238,949,094    |
| 観光施設整備基金      | 829,055,468    | △5,013,112     | 824,042,356    |
| いきいき長寿社会基金    | 539,268,925    | △26,978,225    | 512,290,700    |
| 市庁舎建設整備基金     | 15,881,377,014 | △376,179,587   | 15,505,197,427 |
| 吉村文庫基金        | 171,932        | -              | 171,932        |
| スポーツ振興基金      | 13,457,545     | 4,331,593      | 17,789,138     |
| 文化国際交流基金      | 164,263,484    | △2,809,659     | 161,453,825    |
| まちづくり基金       | 432,040,189    | △251,540,396   | 180,499,793    |
| 介護保険財政調整基金    | 991,521,869    | 1,148,960,799  | 2,140,482,668  |
| 地域振興基金        | 1,747,881,488  | △47,045,865    | 1,700,835,623  |
| 奨学基金          | 227,378,050    | 4,090,118      | 231,468,168    |
| 関福祉基金         | 1,890,642      | 108,612        | 1,999,254      |
| 関文庫基金         | 350,095        | -              | 350,095        |
| こども基金         | 587,960,835    | △4,802,917     | 583,157,918    |
| 暴力追放いのちの基金    | 1,101,321      | △350,653       | 750,668        |
| 過疎地域活性化基金     | 394,972,066    | △576,223       | 394,395,843    |
| ながさきエコライフ基金   | 22,707,010     | △2,060,397     | 20,646,613     |
| 端島（軍艦島）整備基金   | 608,727,732    | 114,198,482    | 722,926,214    |
| 歴史文化資料取得基金    | 10,001,179     | 10,001,326     | 20,002,505     |
| クスノキ基金        | 18,237,374     | 27,648,258     | 45,885,632     |
| 駐車場施設整備基金     | 1,967,635      | 110,451,734    | 112,419,369    |
| 森林環境譲与税基金     | -              | 24,530,000     | 24,530,000     |
| 土地開発基金        | 2,997,864,160  | △84,035,708    | 2,913,828,452  |
| 合 計           | 50,598,401,926 | △2,006,240,670 | 48,592,161,256 |