

令和 6 年度

壱岐市各会計歳入歳出決算
及び基金運用状況審査意見書

壱岐市監査委員

目 次

	頁
第1 審査の内容	1
第2 審査の種類	1
第3 審査の対象	1
第4 審査の実施内容	1
第5 審査の結果	2
1 総括	2
2 一般会計	10
3 特別会計	32
(1) 国民健康保険事業特別会計	33
(2) 後期高齢者医療事業特別会計	37
(3) 介護保険事業特別会計	39
(4) 三島航路事業特別会計	43
(5) 農業機械銀行特別会計	45
4 財産に関する調書及び基金運用状況	48
第6 審査意見	54
決算審査資料	58

—— 注 記 ——

- 1 文中及び各表中の金額は、千円単位で表示した場合、表示単位未満の端数調整を行っている。
- 2 比率は、小数点以下第2位を四捨五入し、第1位まで表示しており端数調整を行っている。
- 3 「0.0」は、該当数値はあるが表示単位未満のものである。
- 4 「－」は、該当数値のないものである。

令和6年度壱岐市各会計歳入歳出 決算及び基金運用状況審査意見書

第1 審査の内容

本審査は、壱岐市監査基準及び全国都市監査委員会が定める都市監査基準に準拠し、監査の実施方法等の監査計画を定め、壱岐市一般会計及び特別会計の決算、財産の状況等について、地方自治法その他関係法令等の定める内容に基づき決算書類等を審査した。

第2 審査の種類

決算審査

第3 審査の対象

令和6年度壱岐市一般会計、特別会計歳入歳出決算
令和6年度壱岐市財産に関する調書、基金運用状況の調書

第4 審査の実施内容

- 1 実施期間 令和7年6月30日から令和7年7月9日まで
のうちの7日間
- 2 場所 壱岐市役所郷ノ浦庁舎 ほか
- 3 従事した監査委員 吉田 泰夫、殿川 穂、左野 健治
- 4 審査の手続

各会計の歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び特定目的定額運用基金の運用状況を示す書類について、関係法令に準拠して調製されているか、決算書類等の計数は正確であるか、予算の執行は適正であるか等に主眼をおき、また、例月現金出納検査及び定期監査の結果も勘案し、関係職員からの説明、報告等を求め、関係諸帳簿及び証憑書類と突合、確認等の手続きをとり試査により実施した。

第5 審査の結果

1 総括

(1) 決算規模

本年度の一般会計及び各特別会計を合わせた決算総額は、歳入が32,582,877千円、歳出が31,371,838千円、歳入歳出差引額は1,211,039千円となっている。

これを前年度と比較すると、歳入が517,016千円(1.6%)、歳出が824,121千円(2.6%)それぞれ減少している。

歳入は、一般会計が75,656千円(0.3%)増加し、特別会計が592,671千円(6.9%)減少している。

歳出は、一般会計が283,933千円(1.2%)、特別会計が540,187千円(6.5%)それぞれ減少している。

(単位:円・%)

区 分		令和6年度	令和5年度	増減額	増減率
歳 入	一般会計	24,606,440,726	24,530,785,061	75,655,665	0.3
	特別会計	7,976,437,204	8,569,108,479	△ 592,671,275	△ 6.9
	計	32,582,877,930	33,099,893,540	△ 517,015,610	△ 1.6
歳 出	一般会計	23,643,223,446	23,927,156,513	△ 283,933,067	△ 1.2
	特別会計	7,728,615,038	8,268,802,848	△ 540,187,810	△ 6.5
	計	31,371,838,484	32,195,959,361	△ 824,120,877	△ 2.6
差 引	一般会計	963,217,280	603,628,548	359,588,732	59.6
	特別会計	247,822,166	300,305,631	△ 52,483,465	△ 17.5
	計	1,211,039,446	903,934,179	307,105,267	34.0

※令和5年度決算には、下水道事業特別会計を含む。

令和6年度 梶崎市各会計決算総括表

区 分		予算現額	歳 入		
			決 算 額 A	構成比	対予算 収入率
一 般 会 計		26,093,577,026	24,606,440,726	75.5	94.3
特 別 会 計	国民健康保険事業特別会計	3,493,453,000	3,301,631,450	10.1	94.5
	事業勘定	3,443,859,000	3,253,060,381	10.0	94.5
	直営診療施設勘定	49,594,000	48,571,069	0.1	97.9
	後期高齢者医療事業特別会計	442,246,000	436,624,036	1.3	98.7
	介護保険事業特別会計	3,875,395,000	3,951,754,103	12.1	102.0
	介護保険事業勘定	3,839,328,000	3,915,770,505	12.0	102.0
	介護サービス事業勘定	36,067,000	35,983,598	0.1	99.8
	三島航路事業特別会計	134,917,000	132,081,341	0.4	97.9
	農業機械銀行特別会計	150,785,000	154,346,274	0.5	102.4
	小 計	8,096,796,000	7,976,437,204	24.5	98.5
合 計		34,190,373,026	32,582,877,930	100.0	95.3

本年度の一般会計と特別会計を合算した総計決算における歳入歳出差引額は、1, 211, 039千円の黒字である。

翌年度に繰り越すべき財源額を控除した実質収支額も、1, 011, 636千円の黒字である。

なお、予算現額に対する歳入決算額の収入率は95. 3%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は91. 8%である。

(単位:円・%)

歳 出			収支差引額 (A - B) C	翌年度に繰り越 すべき財源額 D	実質収支額 (C - D) E
決 算 額 B	構成比	対予算 執行率			
23,643,223,446	75.4	90.6	963,217,280	199,403,745	763,813,535
3,258,752,101	10.4	93.3	42,879,349	0	42,879,349
3,210,181,032	10.2	93.2	42,879,349	0	42,879,349
48,571,069	0.2	97.9	0	0	0
429,510,800	1.4	97.1	7,113,236	0	7,113,236
3,767,094,209	12.0	97.2	184,659,894	0	184,659,894
3,737,301,152	11.9	97.3	178,469,353	0	178,469,353
29,793,057	0.1	82.6	6,190,541	0	6,190,541
132,081,341	0.4	97.9	0	0	0
141,176,587	0.5	93.6	13,169,687	0	13,169,687
7,728,615,038	24.6	95.5	247,822,166	0	247,822,166
31,371,838,484	100.0	91.8	1,211,039,446	199,403,745	1,011,635,701

(2) 収入未済額の状況

本年度における税及び使用料等の収入未済額(抜粋)は、次のとおりである。

なお、決算書同様、収入済額には、還付未済金(市民税・個人・現年課税分22,000円、市民税・法人・現年課税分141,500円、国民健康保険税・医療給付費分現年課税分300円、後期高齢者医療保険料・現年度分92,100円、介護保険料・現年度分189,700円)が含まれているため、実質的な収入未済額は下表の額に還付未済金を加えた額になる。

ア 一般会計

(単位:円・%)

	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
1 市 税	2,122,410,545	2,005,501,343	17,081,382	99,827,820	94.5
1 市民税	863,997,420	833,660,875	4,279,414	26,057,131	96.5
1 個人	741,873,470	712,219,455	4,147,614	25,506,401	96.0
1 現年課税分	711,960,058	706,685,075	32,595	5,242,388	99.3
2 滞納繰越分	29,913,412	5,534,380	4,115,019	20,264,013	18.5
2 法人	122,123,950	121,441,420	131,800	550,730	99.4
1 現年課税分	121,283,150	121,123,150	0	160,000	99.9
2 滞納繰越分	840,800	318,270	131,800	390,730	37.9
2 固定資産税	1,106,825,791	1,026,736,671	11,639,004	68,450,116	92.8
1 固定資産税	1,106,825,791	1,026,736,671	11,639,004	68,450,116	92.8
1 現年課税分	1,025,922,600	1,014,931,057	114,900	10,876,643	98.9
2 滞納繰越分	80,903,191	11,805,614	11,524,104	57,573,473	14.6
3 軽自動車税	150,447,050	144,873,124	1,162,964	4,410,962	96.3
2 種別割	150,447,050	144,873,124	1,162,964	4,410,962	96.3
1 軽自動車税(種別割)現年課税分	145,107,200	143,827,900	2,000	1,277,300	99.1
2 軽自動車税(種別割)滞納繰越分	5,339,850	1,045,224	1,160,964	3,133,662	19.6
6 都市計画税	1,140,284	230,673	0	909,611	20.2
1 都市計画税	1,140,284	230,673	0	909,611	20.2
1 滞納繰越分	1,140,284	230,673	0	909,611	20.2
13 分担金及び負担金	30,359,878	29,672,131	0	687,747	97.7
1 分担金	3,017,358	2,852,121	0	165,237	94.5
2 災害復旧費分担金	3,017,358	2,852,121	0	165,237	94.5
1 農地及び農業用施設災害復旧費分担金	3,017,358	2,852,121	0	165,237	94.5
2 負担金	27,342,520	26,820,010	0	522,510	98.1
1 民生費負担金	27,342,520	26,820,010	0	522,510	98.1
3 児童福祉費負担金	27,342,520	26,820,010	0	522,510	98.1
14 使用料及び手数料	309,158,351	291,852,371	4,963,450	12,347,336	94.4
1 使用料	142,128,990	125,187,194	4,963,450	11,983,152	88.1
4 農林水産業使用料	3,798,110	3,576,580	0	221,530	94.2
1 農業使用料	3,798,110	3,576,580	0	221,530	94.2
5 商工使用料	103,953	99,147	0	4,806	95.4
3 行政財産使用料	103,953	99,147	0	4,806	95.4
6 土木使用料	138,330,880	121,610,614	4,963,450	11,756,816	87.9
5 住宅使用料	138,330,880	121,610,614	4,963,450	11,756,816	87.9
2 手数料	167,029,361	166,665,177	0	364,184	99.8
4 農林水産業手数料	167,029,361	166,665,177	0	364,184	99.8
2 家畜診療等手数料	167,029,361	166,665,177	0	364,184	99.8

(単位:円・%)

	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
15 国庫支出金	1,380,288,271	1,107,038,258	0	273,250,013	80.2
1 国庫負担金	33,097,000	16,265,000	0	16,832,000	49.1
3 災害復旧費国庫負担金	33,097,000	16,265,000	0	16,832,000	49.1
1 公共土木施設災害復旧費負担金	33,097,000	16,265,000	0	16,832,000	49.1
2 国庫補助金	1,347,191,271	1,090,773,258	0	256,418,013	81.0
1 総務費国庫補助金	897,178,271	824,361,258	0	72,817,013	91.9
1 総務費補助金	897,178,271	824,361,258	0	72,817,013	91.9
4 土木費国庫補助金	406,013,000	249,307,000	0	156,706,000	61.4
1 道路事業費補助金	406,013,000	249,307,000	0	156,706,000	61.4
7 農林水産業費国庫補助金	44,000,000	17,105,000	0	26,895,000	38.9
1 水産業費補助金	44,000,000	17,105,000	0	26,895,000	38.9
16 県支出金	444,736,247	312,497,457	0	132,238,790	70.3
2 県補助金	444,736,247	312,497,457	0	132,238,790	70.3
4 農林水産業費県補助金	299,104,714	235,887,714	0	63,217,000	78.9
3 水産業費補助金	299,104,714	235,887,714	0	63,217,000	78.9
6 土木費県補助金	42,560,000	26,079,000	0	16,481,000	61.3
2 河川費補助金	42,560,000	26,079,000	0	16,481,000	61.3
8 災害復旧費県補助金	103,071,533	50,530,743	0	52,540,790	49.0
1 農地及び農業用施設災害復旧費補助金	103,071,533	50,530,743	0	52,540,790	49.0
17 財産収入	41,774,544	41,695,284	0	79,260	99.8
2 財産売払収入	41,774,544	41,695,284	0	79,260	99.8
2 物品売払収入	41,774,544	41,695,284	0	79,260	99.8
2 生産物売払収入	41,774,544	41,695,284	0	79,260	99.8
21 諸収入	105,847,098	74,500,175	78,568	31,268,355	70.4
3 貸付金元利収入	30,356,570	30,067,000	0	289,570	99.0
1 貸付金元利収入	30,356,570	30,067,000	0	289,570	99.0
1 貸付金元利収入	30,356,570	30,067,000	0	289,570	99.0
4 雑入	75,490,528	44,433,175	78,568	30,978,785	58.9
3 雑入	75,490,528	44,433,175	78,568	30,978,785	58.9
13 雑入 (いきいろこども未来課)	12,853,063	10,436,783	0	2,416,280	81.2
14 雑入 (保護課)	35,107,372	8,446,169	78,568	26,582,635	24.1
17 雑入 (環境衛生課)	27,530,093	25,550,223	0	1,979,870	92.8

イ 国民健康保険事業特別会計

(単位:円・%)

	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
1 国民健康保険税	633,864,396	518,647,989	25,985,453	89,230,954	81.8
1 国民健康保険税	633,864,396	518,647,989	25,985,453	89,230,954	81.8
1 一般被保険者健康保険税	633,560,293	518,406,697	25,985,453	89,168,143	81.8
1 医療給付費分現年課税分	327,235,200	316,391,697	0	10,843,503	96.7
2 医療給付費分滞納繰越分	75,786,707	10,352,024	18,152,808	47,281,875	13.7
3 後期高齢者支援金分現年課税分	141,146,700	136,526,416	0	4,620,284	96.7
4 後期高齢者支援金分滞納繰越分	22,338,809	3,216,391	4,588,367	14,534,051	14.4
5 介護納付金分現年課税分	52,352,200	49,894,348	0	2,457,852	95.3
6 介護納付金分滞納繰越分	14,700,677	2,025,821	3,244,278	9,430,578	13.8
2 退職被保険者等健康保険税	304,103	241,292	0	62,811	79.3
2 医療給付費分滞納繰越分	189,519	153,381	0	36,138	80.9
4 後期高齢者支援金分滞納繰越分	48,842	39,081	0	9,761	80.0
6 介護納付金分滞納繰越分	65,742	48,830	0	16,912	74.3

ウ 後期高齢者医療事業特別会計

(単位:円・%)

	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
1 後期高齢者医療保険料	271,492,300	269,222,415	354,900	1,914,985	99.2
1 後期高齢者医療保険料	271,492,300	269,222,415	354,900	1,914,985	99.2
1 後期高齢者医療保険料	271,492,300	269,222,415	354,900	1,914,985	99.2
1 現年度分	268,949,500	268,027,215	0	922,285	99.7
2 滞納繰越分	2,542,800	1,195,200	354,900	992,700	47.0

エ 介護保険事業特別会計

(単位:円・%)

	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
1 介護保険料	620,604,283	595,492,095	21,726,198	3,385,990	96.0
1 介護保険料	620,604,283	595,492,095	21,726,198	3,385,990	96.0
1 第1号被保険者保険料	620,604,283	595,492,095	21,726,198	3,385,990	96.0
1 現年度分	594,848,200	593,558,500	0	1,289,700	99.8
2 滞納繰越分	25,756,083	1,933,595	21,726,198	2,096,290	7.5

オ 農業機械銀行特別会計

(単位:円・%)

	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
1 使用料及び手数料	50,950,990	49,705,110	0	1,245,880	97.6
1 使用料	50,950,990	49,705,110	0	1,245,880	97.6
1 使用料	50,950,990	49,705,110	0	1,245,880	97.6
1 機械使用料	50,950,990	49,705,110	0	1,245,880	97.6

(3) 自主財源及び依存財源の状況

歳入決算額を自主財源と依存財源に分けてみると、自主財源は6,507,620千円で、前年度と比較すると、歳入全体に対する比率は0.4%増加している。

一方、依存財源は18,175,416千円で、前年度と比較すると、歳入全体に対する比率は0.4%減少している。

(単位:千円・%)

		令和6年度		令和5年度	
		金 額	構成比	金 額	構成比
自主財源	市 税	2,228,682	9.0	2,321,072	9.4
	分 担 金 及 び 負 担 金	179,085	0.7	178,304	0.7
	使 用 料	289,545	1.2	291,880	1.2
	手 数 料	221,911	0.9	231,884	0.9
	財 産 収 入	80,708	0.3	65,316	0.3
	寄 附 金	841,820	3.4	916,885	3.7
	繰 入 金	1,757,678	7.1	1,485,586	6.0
	繰 越 金	620,584	2.5	694,662	2.8
	諸 収 入	287,607	1.2	218,800	0.9
	計	6,507,620	26.3	6,404,389	25.9
依存財源	地 方 譲 与 税	293,237	1.2	292,502	1.2
	利 子 割 交 付 金	1,038	0.0	631	0.0
	配 当 割 交 付 金	11,735	0.0	7,926	0.0
	株式等譲渡所得割交付金	17,634	0.1	9,908	0.0
	地 方 消 費 税 交 付 金	628,549	2.5	625,962	2.5
	ゴルフ場利用税交付金	1,819	0.0	2,134	0.0
	自 動 車 取 得 税 交 付 金	0	0.0	915	0.0
	自動車税環境性能割交付金	25,814	0.1	21,889	0.1
	法 人 事 業 税 交 付 金	41,884	0.2	40,014	0.2
	地 方 特 例 交 付 金	93,440	0.4	7,720	0.0
	地 方 交 付 税	10,259,909	41.6	10,183,564	41.4
	交通安全対策特別交付金	3,061	0.0	3,321	0.1
	国 庫 支 出 金	2,807,735	11.4	3,231,787	13.2
	県 支 出 金	1,866,863	7.6	2,024,440	8.2
	市 債	2,122,698	8.6	1,769,342	7.2
	計	18,175,416	73.7	18,222,055	74.1
合 計		24,683,036	100.0	24,626,444	100.0

(注)決算統計資料による数値である。

(4) 性質別歳出の状況

歳出決算額を義務的経費、投資的経費及びその他の経費の性質別歳出に分けてみると、義務的経費は10,604,105千円で、前年度と比較して767,981千円増加し、構成比率は44.8%となっている。義務的経費が増加した主な要因は、人件費、扶助費が増加したことによるものである。

投資的経費は2,505,925千円で、前年度と比較して107,640千円減少し、構成比率は10.5%となっている。投資的経費が減少した主な要因は、災害復旧事業費が141,628千円減少したことによるものである。

その他の経費は10,596,620千円で、前年度と比較して959,551千円減少し、構成比率44.7%となっている。その他の経費が減少した主な要因は、補助費等が減少したことによるものである。

(単位:千円・%)

	令和6年度 決 算 額	令和5年度 決 算 額	増減額	令和6年度 決算の構成比
1 義務的経費	10,604,105	9,836,124	767,981	44.8
(1) 人件費	4,314,194	3,909,465	404,729	18.3
(2) 扶助費	3,230,546	2,734,585	495,961	13.6
(3) 公債費	3,059,365	3,192,074	△ 132,709	12.9
2 投資的経費	2,505,925	2,613,565	△ 107,640	10.5
(1) 普通建設事業費	2,381,797	2,347,809	33,988	10.0
うち単独事業費	1,566,647	1,500,443	66,204	6.6
(2) 災害復旧事業費	124,128	265,756	△ 141,628	0.5
(3) 失業対策事業費	—	—	—	—
3 その他の経費	10,596,620	11,556,171	△ 959,551	44.7
(1) 物件費	3,443,281	3,378,821	64,460	14.5
(2) 維持補修費	296,764	356,763	△ 59,999	1.3
(3) 補助費等	4,065,956	4,547,160	△ 481,204	17.2
(4) 積立金	1,187,823	1,405,714	△ 217,891	5.0
(5) 投資及び出資金貸付金	30,268	30,536	△ 268	0.1
(6) 繰出金	1,572,528	1,837,177	△ 264,649	6.6
(7) 前年度繰上充用金	—	—	—	—
合 計	23,706,650	24,005,860	△ 299,210	100.0

(注)決算統計資料による数値である。

一般会計

2 一般会計

(1) 財政状況

本年度の決算額は、予算現額26,093,577千円に対し、歳入が24,606,440千円、歳出が23,643,223千円、歳入歳出差引額963,217千円となっている。

翌年度に繰り越すべき財源額199,404千円を控除した実質収支額も763,813千円の黒字である。

(単位:円)

(1) 歳入決算額	24,606,440,726
(2) 歳出決算額	23,643,223,446
(3) 歳入歳出差引額	963,217,280
(4) 翌年度へ繰り越すべき財源	199,403,745
(5) 実質収支 (3) - (4)	763,813,535

老岐市一般会計 歳入決算状況表

年 度 款 別	令 和 6 年 度						
	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 市 税	2,091,953,000	2,345,590,998	2,228,681,796	17,081,382	99,827,820	95.0	9.1
2 地方譲与税	293,237,000	293,237,000	293,237,000	0	0	100.0	1.2
3 利子割交付金	1,038,000	1,038,000	1,038,000	0	0	100.0	0.0
4 配当割交付金	11,735,000	11,735,000	11,735,000	0	0	100.0	0.0
5 株式等譲渡 所得割交付金	17,634,000	17,634,000	17,634,000	0	0	100.0	0.1
6 法人事業税金 交 付 金	41,884,000	41,884,000	41,884,000	0	0	100.0	0.2
7 地方消費税金 交 付 金	628,549,000	628,549,000	628,549,000	0	0	100.0	2.5
8 ゴルフ場利用 税 交 付 金	1,818,000	1,818,600	1,818,600	0	0	100.0	0.0
9 環境性能割 交 付 金	25,814,000	25,814,000	25,814,000	0	0	100.0	0.1
10 地方特例 交 付 金	93,440,000	93,440,000	93,440,000	0	0	100.0	0.4
11 地方交付税	10,259,909,000	10,259,909,000	10,259,909,000	0	0	100.0	41.7
12 交通安全対策 特別交付金	3,720,000	3,061,000	3,061,000	0	0	100.0	0.0
13 分担金及び 負 担 金	207,585,000	204,572,652	203,884,905	0	687,747	99.7	0.8
14 使用料及び 手 数 料	422,599,000	462,103,428	444,792,642	4,963,450	12,347,336	96.3	1.8
15 国庫支出金	3,265,707,033	3,121,900,839	2,848,650,826	0	273,250,013	91.2	11.6
16 県支出金	2,106,189,000	1,999,101,945	1,866,863,155	0	132,238,790	93.4	7.6
17 財産収入	53,842,000	78,766,097	78,686,837	0	79,260	99.9	0.3
18 寄 附 金	839,112,000	841,820,200	841,820,200	0	0	100.0	3.4
19 繰 入 金	2,331,382,000	1,746,602,000	1,746,602,000	0	0	100.0	7.1
20 繰 越 金	603,628,993	603,628,548	603,628,548	0	0	100.0	2.5
21 諸 収 入	244,903,000	273,359,140	242,012,217	78,568	31,268,355	88.5	1.0
22 市 債	2,547,898,000	2,534,998,000	2,122,698,000	0	412,300,000	83.7	8.6
23 自動車取得税 交 付 金	0	0	0	0	0	-	-
歳入合計	26,093,577,026	25,590,563,447	24,606,440,726	22,123,400	961,999,321	96.2	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
2,321,071,926	△ 92,390,130	△ 4.0
292,502,000	735,000	0.3
631,000	407,000	64.5
7,926,000	3,809,000	48.1
9,908,000	7,726,000	78.0
40,014,000	1,870,000	4.7
625,962,000	2,587,000	0.4
2,133,600	△ 315,000	△ 14.8
21,889,000	3,925,000	17.9
7,720,000	85,720,000	1,110.4
10,183,564,000	76,345,000	0.7
3,321,000	△ 260,000	△ 7.8
202,080,881	1,804,024	0.9
450,527,129	△ 5,734,487	△ 1.3
3,231,787,526	△ 383,136,700	△ 11.9
2,024,440,837	△ 157,577,682	△ 7.8
63,480,744	15,206,093	24.0
916,884,661	△ 75,064,461	△ 8.2
1,479,086,000	267,516,000	18.1
662,707,009	△ 59,078,461	△ 8.9
212,891,183	29,121,034	13.7
1,769,342,000	353,356,000	20.0
914,565	△ 914,565	皆減
24,530,785,061	75,655,665	0.3

収入済額には、還付未済金(市民税163, 500円)が含まれているため、市税の実質的な収入未済額は還付未済金を加えた99, 991千円となる。

(2) 歳 入

本年度の収入済額は24,606,440,726円で、調定額25,590,563,447円に対し、収入率96.2%となっており、前年度に比べ75,655,665円の増収である。

□ 予 算 現 額	26,093,577,026 円
□ 調 定 額	25,590,563,447 円
□ 収 入 済 額	24,606,440,726 円
□ 不 納 欠 損 額	22,123,400 円
□ 収 入 未 済 額	961,999,321 円

第 1 款 市 税

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
2,091,953,000	2,345,590,998	2,228,681,796	17,081,382	99,827,820	106.5	95.0

収入済額は、前年度に比べ92,390,130円(4.0%)の減収である。

収入済額の主なものは、市民税833,660,875円、固定資産税1,039,372,871円、軽自動車税149,539,324円、市たばこ税202,970,303円となっている。

決算書の収入済額には、還付未済金(市民税163,500円)が含まれていることから、実質的な収入未済額は還付未済金を加えた99,991,320円となる。

実質的な収入未済額の内訳は、市民税26,220,631円、固定資産税68,450,116円、軽自動車税4,410,962円、都市計画税909,611円となっている。

なお、税目別の決算額及び前年度との比較は、次のとおりである。

(単位:円・%)

区 分	令和6年度		令和5年度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増減額	増減率
市 民 税	833,660,875	37.4	902,894,259	38.9	△ 69,233,384	△ 7.7
固定資産税	1,039,372,871	46.7	1,040,744,461	44.9	△ 1,371,590	△ 0.1
軽自動車税	149,539,324	6.7	148,227,948	6.4	1,311,376	0.9
市たばこ税	202,970,303	9.1	226,022,258	9.7	△ 23,051,955	△ 10.2
入 湯 税	2,907,750	0.1	3,183,000	0.1	△ 275,250	△ 8.6
都市計画税	230,673	0.0	0	0.0	230,673	皆増
合 計	2,228,681,796	100.0	2,321,071,926	100.0	△ 92,390,130	△ 4.0

※令和6年度の金額には還付未済金(市民税163,500円)を含む。

※令和5年度の金額には還付未済金(市民税120,700円、固定資産税9,700円)を含む。

第 2 款 地 方 譲 与 税

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
293,237,000	293,237,000	293,237,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ735, 000円(0. 3%)の増収である。

収入済額の内容は、地方揮発油譲与税69, 781, 000円(構成比率23. 8%)、自動車重量譲与税213, 553, 000円(構成比率72. 8%)、航空機燃料譲与税647, 000円(構成比率0. 2%)、森林環境譲与税9, 256, 000円(構成比率3. 2%)となっている。

第 3 款 利子割交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
1,038,000	1,038,000	1,038,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ407, 000円(64. 5%)の増収である。

第 4 款 配当割交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
11,735,000	11,735,000	11,735,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ3, 809, 000円(48. 1%)の増収である。

第 5 款 株式等譲渡所得割交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
17,634,000	17,634,000	17,634,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ7, 726, 000円(78. 0%)の増収である。

第 6 款 法人事業税交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
41,884,000	41,884,000	41,884,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ1, 870, 000円(4. 7%)の増収である。

第 7 款 地方消費税交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
628,549,000	628,549,000	628,549,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ2, 587, 000円(0. 4%)の増収である。

第 8 款 ゴルフ場利用税交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
1,818,000	1,818,600	1,818,600	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ315, 000円(14. 8%)の減収である。

第 9 款 環境性能割交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
25,814,000	25,814,000	25,814,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ3, 925, 000円(17. 9%)の増収である。

第10款 地方特例交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
93,440,000	93,440,000	93,440,000	0	0	100.0	100.0

収入済額の内容は、地方特例交付金93, 418, 000円(構成比率100.0%)、新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金22, 000円(構成比率0. 0%)となっており、前年度に比べ85, 720, 000円(1, 110. 4%)の増収である。

第11款 地方交付税

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
10,259,909,000	10,259,909,000	10,259,909,000	0	0	100.0	100.0

収入済額の内容は、普通交付税9, 264, 752, 000円(構成比率90. 3%)、特別交付税995, 157, 000円(構成比率9. 7%)となっており、前年度に比べ76, 345, 000円(0. 7%)の増収である。

第12款 交通安全対策特別交付金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
3,720,000	3,061,000	3,061,000	0	0	82.3	100.0

収入済額は、前年度に比べ260, 000円(7. 8%)の減収である。

第13款 分担金及び負担金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
207,585,000	204,572,652	203,884,905	0	687,747	98.2	99.7

収入済額の内容は、農林水産業費分担金5, 280, 450円(構成比率2. 6%)、災害復旧費分担金2, 852, 121円(構成比率1. 4%)、民生費負担金193, 599, 834円(構成比率95. 0%)、教育費負担金2, 152, 500円(構成比率1. 0%)となっており、前年度に比べ1, 804, 024円(0. 9%)の増収である。

収入未済額の内容は、災害復旧費分担金(農地及び農業用施設災害復旧費分担金165, 237円)、民生費負担金(児童福祉費負担金522, 510円)となっている。

第14款 使用料及び手数料

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
422,599,000	462,103,428	444,792,642	4,963,450	12,347,336	105.3	96.3

収入済額の内容は、使用料222, 842, 845円(構成比率50. 1%)、手数料221, 949, 797円(構成比率49. 9%)となっており、前年度に比べ5, 734, 487円(1. 3%)の減収である。

収入未済額の内容は、農林水産業使用料(農業使用料221, 530円)、商工使用料(行政財産使用料4, 806円)、土木使用料(住宅使用料11, 756, 816円)、農林水産業手数料(家畜診療等手数料364, 184円)となっている。

第15款 国庫支出金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
3,265,707,033	3,121,900,839	2,848,650,826	0	273,250,013	87.2	91.2

収入済額の内容は、国庫負担金1, 556, 017, 920円(構成比率54. 6%)、国庫補助金1, 282, 050, 258円(構成比率45. 0%)、国庫委託金10, 582, 648円(構成比率0. 4%)となっており、前年度に比べ383, 136, 700円(11. 9%)の減収である。

収入未済額の内容は、災害復旧費国庫負担金(公共土木施設災害復旧費負担金16, 832, 000円)、総務費国庫補助金(総務費補助金72, 817, 013円)、土木費国庫補助金(道路事業費補助金156, 706, 000円)、農林水産業費国庫補助金(水産業費補助金26, 895, 000円)で、主に翌年度への繰越明許費に係るものである。

第16款 県支出金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
2,106,189,000	1,999,101,945	1,866,863,155	0	132,238,790	88.6	93.4

収入済額の内容は、県負担金685, 771, 662円(構成比率36. 7%)、県補助金1, 103, 097, 567円(構成比率59. 1%)、県委託金77, 993, 926円(構成比率4. 2%)となっており、前年度に比べ157, 577, 682円(7. 8%)の減収である。

収入未済額の内容は、農林水産業費県補助金(水産業費補助金63, 217, 000円)、土木費県補助金(河川費補助金16, 481, 000円)、災害復旧費県補助金(農地及び農業用施設災害復旧費補助金52, 540, 790円)で、主に翌年度への繰越明許費に係るものである。

第17款 財産収入

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
53,842,000	78,766,097	78,686,837	0	79,260	146.1	99.9

収入済額の内容は、財産運用収入21, 338, 339円(構成比率27. 1%)、財産売払収入57, 348, 498円(構成比率72. 9%)となっており、前年度に比べ15, 206, 093円(24. 0%)の増収である。

収入未済額の内容は、物品売払収入(生産物売払収入79, 260円)となっている。

第18款 寄 附 金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
839,112,000	841,820,200	841,820,200	0	0	100.3	100.0

収入済額の内容は、一般寄附金600, 000円(構成比率0. 1%)、ふるさと応援寄附金798, 910, 200円(構成比率94. 9%)、企業版ふるさと納税寄附金28, 200, 000円(構成比率3. 4%)、教育振興指定寄付金13, 000, 000円(構成比率1. 5%)、松永記念館指定寄付金1, 010, 000円(構成比率0. 1%)、児童福祉指定寄付金100, 000円(構成比率0. 0%)となっており、前年度に比べ75, 064, 461円(8. 2%)の減収である。

第19款 繰 入 金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
2,331,382,000	1,746,602,000	1,746,602,000	0	0	74.9	100.0

収入済額の内容は、財政調整基金繰入金350, 000, 000円(構成比率20. 0%)、減債基金繰入金200, 000, 000円(構成比率11. 5%)、栽培漁業振興基金繰入金29, 000, 000円(構成比率1. 7%)、沿岸漁業振興基金繰入金18, 042, 000円(構成比率1. 0%)、合併振興基金繰入金418, 000, 000円(構成比率23. 9%)、ふるさと応援基金繰入金572, 000, 000円(構成比率32. 7%)、過疎地域持続的発展特別事業基金繰入金140, 000, 000円(構成比率8. 0%)、森林環境譲与税基金繰入金6, 710, 000円(構成比率0. 4%)、企業版ふるさと納税基金繰入金12, 850, 000円(構成比率0. 8%)となっており、前年度に比べ267, 516, 000円(18. 1%)の増収である。

第20款 繰 越 金

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
603,628,993	603,628,548	603,628,548	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ59, 078, 461円(8. 9%)の減収である。

第21款 諸 収 入

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
244,903,000	273,359,140	242,012,217	78,568	31,268,355	98.8	88.5

収入済額の主なものは、雑入172, 845, 939円(構成比率71. 4%)であり、前年度に比べ29, 121, 034円(13. 7%)の増収である。

収入未済額の内容は、貸付金元利収入289, 570円、雑入30, 978, 785円である。

第22款 市 債

(単位:円・%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
					対予算	対調定
2,547,898,000	2,534,998,000	2,122,698,000	0	412,300,000	83.3	83.7

収入済額の内容は、辺地対策事業債260, 700, 000円(構成比率12. 3%)、過疎対策事業債1, 095, 200, 000円(構成比率51. 6%)、臨時財政対策債24, 198, 000円(構成比率1. 1%)、総務債36, 300, 000円(構成比率1. 7%)、民生債77, 000, 000円(構成比率3. 6%)、衛生債126, 700, 000円(構成比率6. 0%)、農林水産債76, 400, 000円(構成比率3. 6%)、土木債288, 400, 000円(構成比率13. 6%)、消防債55, 700, 000円(構成比率2. 6%)、教育債57, 200, 000円(構成比率2. 7%)、災害復旧事業債24, 900, 000円(構成比率1. 2%)となっており、前年度に比べ353, 356, 000円(20. 0%)の増収である。

収入未済額の内容は、辺地対策事業債47, 200, 000円、過疎対策事業債106, 900, 000円、総務債75, 300, 000円、民生債27, 600, 000円、農林水産債16, 400, 000円、土木債108, 700, 000円、災害復旧事業債30, 200, 000円で、翌年度への繰越明許費に係るものである。

壱岐市一般会計 歳出決算状況表

年 度 款 別	令 和 6 年 度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 議 会 費	156,460,000	146,765,771	0	9,694,229	93.8	0.6
2 総 務 費	5,432,111,552	4,862,946,751	265,893,013	303,271,788	89.5	20.6
3 民 生 費	6,345,381,500	5,997,707,673	34,854,000	312,819,827	94.5	25.4
4 衛 生 費	2,532,774,000	2,157,416,426	16,642,309	358,715,265	85.2	9.1
5 農林水産業費	2,309,960,600	2,025,746,853	165,493,000	118,720,747	87.7	8.6
6 商 工 費	635,580,000	599,653,009	0	35,926,991	94.3	2.5
7 土 木 費	2,205,980,600	1,775,431,502	381,444,826	49,104,272	80.5	7.5
8 消 防 費	815,156,000	761,673,908	26,880,400	26,601,692	93.4	3.2
9 教 育 費	2,245,422,241	2,101,813,280	0	143,608,961	93.6	8.9
10 災 害 復 旧 費	261,223,000	110,225,662	126,900,000	24,097,338	42.2	0.5
11 公 債 費	3,089,565,000	3,059,365,445	0	30,199,555	99.0	12.9
12 諸 支 出 金	58,338,000	44,477,166	0	13,860,834	76.2	0.2
13 予 備 費	5,624,533	0	0	5,624,533	0.0	0.0
歳 出 合 計	26,093,577,026	23,643,223,446	1,018,107,548	1,432,246,032	90.6	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
138,691,210	8,074,561	5.8
5,122,320,457	△ 259,373,706	△ 5.1
5,817,485,290	180,222,383	3.1
2,222,926,861	△ 65,510,435	△ 2.9
2,225,361,486	△ 199,614,633	△ 9.0
564,607,365	35,045,644	6.2
1,677,377,845	98,053,657	5.8
762,970,030	△ 1,296,122	△ 0.2
1,901,227,145	200,586,135	10.6
264,321,265	△ 154,095,603	△ 58.3
3,192,074,023	△ 132,708,578	△ 4.2
37,793,536	6,683,630	17.7
0	0	—
23,927,156,513	△ 283,933,067	△ 1.2

(3) 歳 出

本年度の支出済額は、23,643,223,446円で、予算現額26,093,577,026円に対し、執行率90.6%となっており、前年度に比べ283,933,067円の減である。

□ 予算現額	26,093,577,026 円
□ 支出済額	23,643,223,446 円
□ 翌年度繰越額	1,018,107,548 円
□ 不用額	1,432,246,032 円

第 1 款 議 会 費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
議会費	156,460,000	146,765,771	0	9,694,229	93.8
議会費	156,460,000	146,765,771	0	9,694,229	93.8

支出済額は、前年度に比べ8,074,561円(5.8%)の増である。

支出の主なものは、議員報酬62,815,238円、議員期末手当19,993,210円、議員共済組合負担金15,959,680円である。

第 2 款 総 務 費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
総務費	5,432,111,552	4,862,946,751	265,893,013	303,271,788	89.5
総務管理費	5,075,100,552	4,528,403,877	265,893,013	280,803,662	89.2
徴税費	186,164,000	179,471,923	0	6,692,077	96.4
戸籍住民基本台帳費	85,348,000	77,873,393	0	7,474,607	91.2
選挙費	51,036,000	48,915,044	0	2,120,956	95.8
統計調査費	15,340,000	9,300,866	0	6,039,134	60.6
監査委員費	19,123,000	18,981,648	0	141,352	99.3

支出済額は、前年度に比べ259,373,706円(5.1%)の減である。

支出の主なものは、総務管理費では、一般管理費(集落支援員設置業務委託料47,464,450円、行政協力事務交付金19,975,680円、まちづくり交付金29,802,063円)、財政管理費(財政調整基金積立金273,000,000円、減債基金積立金60,000,000円)、財産管理費(光熱水費23,530,017円、夜間警備業務委託料11,363,520円、芦辺地区貸付施設空調機更新工事ほか改修工事19,140,200円、旧かたばる病院関連施設解体工事費40,300,000円)、企画費(ふるさと納税返礼品代248,590,525円、運搬料34,981,313円、事務処理手数料86,374,419円、ふるさと納税支援業務委託料46,315,583円、SDGs推進事業委託料59,598,000円、RE水素システムの応用展開による再エネ導入拡大可能性調査業務委託料30,020,430円、燃料油価格変動調整金支援事業負担金27,880,580円、本土通院等航路運賃支援事業負担金15,207,700円、離島航路航空路運賃低廉化負担金78,469,580円、滞在型観光割引事業負担金10,736,000円、地方バス路線維持費補助金85,742,000円、長崎県離島航空路線再生補助金33,734,000円、ウルトラマラソ

ン運営費補助金15,900,000円、離島交流事業補助金37,056,969円、選抜高等学校野球大会出場野球部応援補助金12,025,800円、定住奨励事業補助金39,114,000円、雇用機会拡充事業補助金210,198,000円、離島輸送コスト支援事業補助金98,809,776円、ふるさと応援基金積立金798,910,200円)、情報管理費(施設修繕料〈その他〉20,508,398円、システム保守委託料13,233,132円、情報システム運営等委託料113,531,000円、設備更新業務委託料55,572,000円、システム使用料16,621,176円、県市町村行政振興協議会負担金114,640,069円)、物価高騰対応重点支援事業費(肉用牛経営緊急支援事業補助金23,688,520円、低所得者支援給付金110,170,000円、低所得者支援給付金〈こども加算分〉13,630,000円、低所得者支援・定額減税補足給付金256,410,000円)である。

第3款 民生費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
民生費	6,345,381,500	5,997,707,673	34,854,000	312,819,827	94.5
社会福祉費	3,630,464,500	3,489,204,706	0	141,259,794	96.1
児童福祉費	1,931,315,000	1,784,293,344	34,854,000	112,167,656	92.4
生活保護費	773,217,000	714,619,589	0	58,597,411	92.4
国民年金費	9,885,000	9,490,034	0	394,966	96.0
災害救助費	500,000	100,000	0	400,000	20.0

支出済額は、前年度に比べ180,222,383円(3.1%)の増である。

支出の主なものは、社会福祉費では、社会福祉総務費(生活困窮者自立支援事業委託料17,560,400円、社協事務局設置費補助金27,788,000円、障害福祉サービス費955,904,887円、自立支援医療費37,796,051円、障害者移動支援事業費24,844,450円、日中一時支援事業費35,657,157円、障害者福祉医療費49,972,297円、特別障害者手当16,843,940円、国庫支出金精算返納金26,434,517円、県支出金精算返納金10,212,721円)、社会福祉施設費(施設管理業務委託料77,661,950円、芦辺町クオリティライフセンターつばさ貯水槽設備ほか改修工事費63,336,900円)、老人福祉費(養護老人ホーム措置費44,174,175円)、国民健康保険事業費(国民健康保険事業特別会計繰出金275,092,027円、直営診療施設勘定繰出金27,053,323円)、介護保険事業費(介護人材確保対策事業補助金10,360,000円、介護保険事業特別会計繰出金543,058,697円)、老人福祉施設費(光熱水費13,471,513円、賄材料費22,746,991円)、後期高齢者医療費(健康診査委託料13,822,281円、後期高齢者医療費給付費426,372,681円、後期高齢者医療事業特別会計繰出金159,005,164円)である。

児童福祉費では、児童福祉総務費(出産祝金11,800,000円、放課後児童健全育成事業委託料34,304,100円、子育て支援拠点事業委託料10,360,000円、病児保育委託料10,202,900円、乳幼児・母子・寡婦福祉医療費48,560,326円、障害児施設措置費〈給付費等〉42,537,916円)、児童措置費(私立保育所給付費負担金98,636,610円、小規模保育施設公定価格負担金172,631,840円、児童手当356,965,000円、児童扶養手当128,430,800円)、保育所費(光熱水費13,502,650円、賄材料費41,471,628円、旧筒城保育所解体及び一部補修工事費15,100,000円)である。

生活保護費では、生活保護総務費(国庫支出金精算返納金12,938,136円)、扶助費(生活扶助

費159,432,422円、住宅扶助費23,870,223円、介護扶助費19,309,839円、医療扶助費413,774,454円)である。

第4款 衛生費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
衛生費	2,532,774,000	2,157,416,426	16,642,309	358,715,265	85.2
保健衛生費	1,509,698,000	1,184,507,881	0	325,190,119	78.5
清掃費	1,023,076,000	972,908,545	16,642,309	33,525,146	95.1

支出済額は、前年度に比べ65,510,435円(2.9%)の減である。

支出の主なものは、保健衛生費では、保健衛生総務費(母子保健検診委託料13,067,220円、ガン検診委託料35,742,806円、水道事業会計負担金124,634,512円、救急医療運営費補助金14,794,920円、出産・子育て応援給付金11,550,000円、水道事業会計補助金100,000,000円)、予防費(予防接種委託料〈定期接種分〉71,274,179円、国庫支出金精算返納金10,779,515円)、環境衛生費(海岸漂着ごみ処理委託料40,966,200円、施設管理業務委託料15,219,600円)、病院費(長崎県病院企業団負担金556,052,000円、地域医療維持協力大学研究助成寄附金23,000,000円)である。

清掃費では、塵芥処理費(消耗品費11,239,738円、燃料費11,392,823円、光熱水費29,698,260円、廃棄物処理業務委託料75,890,104円、壱岐市リサイクルセンター運営業務委託料26,290,000円、一般廃棄物処理業務委託料243,661,000円、古紙類等資源化処理業務委託料38,500,000円、ごみ袋制作業務委託料22,344,564円、機械器具保守管理委託料14,729,000円、壱岐市リサイクルセンターペットボトル減容機更新工事費17,160,000円、壱岐市クリーンセンター補修工事ほか改修工事費78,045,000円)、し尿処理費(消耗品費58,351,052円、光熱水費39,174,903円、特殊設備保守管理委託料16,306,400円、環境アセスメント委託料10,208,000円、壱岐市汚泥再生処理センター改修工事費87,892,200円)、合併処理浄化槽設置整備費(合併処理浄化槽設置整備事業補助金45,048,500円)である。

第5款 農林水産業費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
農林水産業費	2,309,960,600	2,025,746,853	165,493,000	118,720,747	87.7
農業費	1,199,719,200	1,129,236,529	16,541,000	53,941,671	94.1
林業費	45,333,000	41,711,695	0	3,621,305	92.0
水産業費	1,064,908,400	854,798,629	148,952,000	61,157,771	80.3

支出済額は、前年度に比べ199,614,633円(9.0%)の減である。

支出の主なものは、農業費では、農業振興費(施設管理業務委託料26,800,000円、農業生産価格高騰対策事業補助金20,912,040円、経営所得安定対策推進事業補助金13,219,431円)、畜産業費(医薬材料費52,354,663円、地域肉用牛活性化プロジェクト推進事業補助金14,196,000円、畜産経営体質強化飼料高騰緊急対策支援事業補助金24,980,970円)、農地費(諸吉大石地区

ため池整備工事ほか改修工事費16,247,000円、県営圃場整備事業負担金23,000,000円、農業水路等長寿命化・防災減災事業〈長寿命化対策〉負担金37,920,000円、土地改良区経常経費補助金45,522,715円、農業水利施設ストックマネジメント事業補助金36,000,000円、多面的機能支払交付金123,332,319円、中山間地域等直接支払交付金201,599,062円、環境保全型農業直接支払交付金15,018,400円)である。

水産業費では、水産業総務費(光熱水費11,322,655円、沓岐栽培センター管理委託料15,125,000円、沓岐地域栽培漁業推進協議会負担金14,670,949円、磯焼け対策協議会負担金29,865,121円)、水産業振興費(漁場監視活動事業補助金11,140,000円、漁業用燃油対策事業補助金23,985,420円、離島漁業再生支援交付金196,289,575円、沿岸漁業振興基金積立金18,042,000円)、漁港管理費(芦辺港ターミナル整備工事費145,463,800円)、漁港漁場整備費(箱崎前浦漁港海岸〈恵美須地区〉海岸メンテナンス工事費31,100,000円、初山漁港〈初瀬地区〉漁村再生工事費98,800,000円、漁業集落環境整備費(下水道事業会計負担金〈漁業集落排水〉36,691,000円、下水道事業会計補助金〈漁業集落排水〉52,200,000円)である。

第 6 款 商 工 費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
商工費	635,580,000	599,653,009	0	35,926,991	94.3
商工費	635,580,000	599,653,009	0	35,926,991	94.3

支出済額は、前年度に比べ35,045,644円(6.2%)の増である。

支出の主なもの、商工振興費(商工会運営費補助金11,482,000円、地域商社運営費等補助金23,145,609円、企業立地促進事業補助金13,772,000円、ふるさと就職支援事業補助金11,870,000円、戦略産品輸送経費支援事業補助金60,742,536円、商工振興預託金30,000,000円)、観光費(観光宣伝等委託料10,416,716円、沓岐島観光需要安定化対策事業委託料24,893,820円、施設周辺環境管理委託料13,948,915円、施設清掃業務委託料10,491,800円、海水浴場監視委託料13,299,000円、沓岐市観光連盟運営費補助金39,362,000円、観光案内所設置補助金12,370,000円、島外スポーツ団体等誘致促進助成金16,028,000円、沓岐行き教育旅行推進事業補助金14,286,000円、イベント振興事業補助金10,145,000円)である。

第 7 款 土 木 費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
土木費	2,205,980,600	1,775,431,502	381,444,826	49,104,272	80.5
土木管理費	135,214,000	129,799,003	0	5,414,997	96.0
道路橋りょう費	1,189,197,800	896,269,049	288,189,926	4,738,825	75.4
河川費	159,077,800	93,674,579	64,614,900	788,321	58.9
港湾費	315,560,000	276,772,593	28,640,000	10,147,407	87.7
都市計画費	23,942,000	23,683,259	0	258,741	98.9
下水道費	125,426,000	112,936,000	0	12,490,000	90.0
住宅費	257,563,000	242,297,019	0	15,265,981	94.1

支出済額は、前年度に比べ98,053,657円(5.8%)の増である。

支出の主なものは、道路橋りょう費では、道路橋りょう維持費(施設修繕料(道路橋りょう)47,065,470円、市道環境管理委託料35,223,000円、維持補修工事費(道路橋りょう)60,094,100円、維持補修材料費13,629,161円、市道維持管理業務補助金20,238,100円)、道路橋りょう新設改良費(測量設計業務委託料104,037,100円、市道住吉長峰線道路防災安全工事ほか改修工事費568,669,500円)である。

河川費では、急傾斜地崩壊対策費(しめのお地区急傾斜地崩壊対策工事ほか改修工事68,383,700円、県営急傾斜崩壊対策事業負担金12,924,400円)である。

港湾費では、港湾管理費(測量設計業務委託料11,412,100円、印通寺港ターミナルビル外部シェルター取替工事ほか維持補修工事費18,412,900円、郷ノ浦港ターミナルビル整備工事費47,794,300円、勝本港埋立工事費79,801,300円、郷ノ浦港ターミナル整備工事費27,796,900円、県営港湾整備事業負担金50,314,100円)である。

都市計画費では、公園費(施設管理業務委託料20,082,900円)である。

下水道費では、公共下水道費(下水道事業会計負担金(公共下水道)48,936,000円、下水道事業会計補助金(公共下水道)64,000,000円)である。

住宅費では、住宅管理費(施設修繕料26,583,666円、住宅リフォーム支援事業補助金17,041,000円)、住宅建設費(永田団地B棟改修工事ほか改修工事費144,619,400円)である。

第8款 消 防 費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
消防費	815,156,000	761,673,908	26,880,400	26,601,692	93.4
消防費	815,156,000	761,673,908	26,880,400	26,601,692	93.4

支出済額は、前年度に比べ1,296,122円(0.2%)の減である。

支出の主なものは、非常備消防費(団員報酬34,047,000円、出動報酬13,655,000円、県市町村消防補償等組合退職報償金負担金18,330,000円)、消防施設費(公用車購入費11,220,000円)、防災費(壱岐市告知放送システムセンター制御装置等更新工事費61,050,000円、機械器具費49,951,000円)である。

第9款 教 育 費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
教育費	2,245,422,241	2,101,813,280	0	143,608,961	93.6
教育総務費	228,620,000	215,552,559	0	13,067,441	94.3
小学校費	410,679,000	385,925,088	0	24,753,912	94.0
中学校費	274,856,000	262,411,494	0	12,444,506	95.5
幼稚園費	277,040,000	241,458,971	0	35,581,029	87.2
社会教育費	616,169,241	586,364,143	0	29,805,098	95.2
保健体育費	144,170,000	133,890,245	0	10,279,755	92.9
学校給食費	293,888,000	276,210,780	0	17,677,220	94.0

支出済額は、前年度に比べ200,586,135円(10.6%)の増である。

支出の主なものは、小学校費では、学校管理費(消耗品費59,202,032円、光熱水費43,600,248円、施設修繕料16,079,010円、OA機器借上料13,011,240円、盈科小学校屋内運動場設備ほか改修工事費28,946,500円、学校用務給食会〈用務員〉負担金63,103,779円)、教育振興費(OA機器借上料19,845,980円)である。

中学校費では、学校管理費(光熱水費15,751,456円、スクールバス・ボート運行業務委託料76,261,120円、勝本中学校屋内運動場設備ほか改修工事費55,748,000円、学校用務給食会〈用務員〉負担金11,982,000円)、教育振興費(市中学校体育連盟補助金10,003,907円)である。

幼稚園費では、幼稚園費(郷ノ浦幼稚園ほか改修工事費30,784,600円)である。

社会教育費では、公民館費(光熱水費22,548,907円、施設管理業務委託料11,220,000円、壱岐文化ホール大ホール電力増幅架機器ほか更新整備工事費24,778,600円)、文化財保護費(施設管理業務委託料30,800,000円、一支国博物館管理委託料51,800,461円、一支国博物館活用推進事業委託料38,700,000円、原の辻ガイダンス施設浄化槽設置工事27,759,600円、一支国博物館大規模修繕ほか改修工事費41,023,400円)である。

保健体育費では、保健体育総務費(光熱水費16,324,543円、施設周辺環境管理委託料10,709,809円、土地購入費12,010,150円)である。

学校給食費では、学校給食費(消耗品費10,063,197円、燃料費18,862,407円、光熱水費20,170,619円、学校用務給食会〈給食調理員〉負担金101,365,534円、学校給食費支援事業補助金62,661,500円)である。

第10款 災害復旧費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
災害復旧費	261,223,000	110,225,662	126,900,000	24,097,338	42.2
農林水産施設災害復旧費	165,967,000	73,855,853	75,900,000	16,211,147	44.5
公共土木施設災害復旧費	95,256,000	36,369,809	51,000,000	7,886,191	38.2

支出済額は、前年度に比べ154,095,603円(58.3%)の減である。

支出の主なものは、農林水産施設災害復旧費では、農地及び農業用施設災害復旧費(災害復旧工事費54,258,600円)である。

公共土木施設災害復旧費では、公共土木施設災害復旧費(災害復旧工事費31,517,000円)である。

第11款 公債費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
公債費	3,089,565,000	3,059,365,445	0	30,199,555	99.0
公債費	3,089,565,000	3,059,365,445	0	30,199,555	99.0

支出済額は、前年度に比べ132,708,578円(4.2%)の減である。

支出の内容は、元金(地方債元金償還金2,977,067,112円)、利子(地方債利子償還金81,906,965円)である。

第12款 諸支出金

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
諸支出金	58,338,000	44,477,166	0	13,860,834	76.2
公営企業費	58,338,000	44,477,166	0	13,860,834	76.2

支出済額は、前年度に比べ6,683,630円(17.7%)の増である。

支出の内容は、公営企業費(三島航路事業特別会計繰出金44,477,166円)である。

第13款 予備費

(単位:円・%)

	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
予備費	5,624,533	0	0	5,624,533	0.0
予備費	5,624,533	0	0	5,624,533	0.0

総務費(企画費)へ179,726円、民生費(社会福祉施設費)へ4,023,500円、教育費(図書館費)へ172,241円充用している。

特 別 会 計

3 特別会計

(1) 老岐市国民健康保険事業特別会計 歳入歳出決算状況表

ア 事業勘定

[歳 入]

年 度 款 別	令 和 6 年 度						
	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 国民健康 保 険 税	503,096,000	633,864,396	518,647,989	25,985,453	89,230,954	81.8	16.0
2 使用料及び 手 数 料	30,000	288,800	288,800	0	0	100.0	0.0
3 国庫支出金	815,000	814,000	814,000	0	0	100.0	0.0
4 県 支 出 金	2,654,987,000	2,444,111,192	2,444,111,192	0	0	100.0	75.1
5 財 産 収 入	12,000	2,919	2,919	0	0	100.0	0.0
6 繰 入 金	277,725,000	275,092,027	275,092,027	0	0	100.0	8.5
7 繰 越 金	5,581,000	12,567,912	12,567,912	0	0	100.0	0.4
8 諸 収 入	1,612,000	1,535,542	1,535,542	0	0	100.0	0.0
9 市 債	1,000	0	0	0	0	—	0.0
歳入合計	3,443,859,000	3,368,276,788	3,253,060,381	25,985,453	89,230,954	96.6	100.0

[歳 出]

年 度 款 別	令 和 6 年 度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 総 務 費	26,459,000	24,451,167	0	2,007,833	92.4	0.8
2 保険給付費	2,592,870,000	2,380,554,267	0	212,315,733	91.8	74.2
3 国民健康保険 事業費納付金	752,970,000	752,968,290	0	1,710	100.0	23.4
4 財政安定化 基金拠出金	1,000	0	0	1,000	0.0	0.0
5 保健事業費	49,860,000	35,345,869	0	14,514,131	70.9	1.1
6 基金積立金	10,002,000	10,001,119	0	881	100.0	0.3
7 公 債 費	2,000	0	0	2,000	0.0	0.0
8 諸 支 出 金	10,695,000	6,860,320	0	3,834,680	64.1	0.2
9 予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	0.0
歳出合計	3,443,859,000	3,210,181,032	0	233,677,968	93.2	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
534,069,636	△ 15,421,647	△ 2.9
330,600	△ 41,800	△ 12.6
128,000	686,000	535.9
2,562,613,421	△ 118,502,229	△ 4.6
1,672	1,247	74.6
294,554,614	△ 19,462,587	△ 6.6
11,850,871	717,041	6.1
1,338,219	197,323	14.7
0	0	—
3,404,887,033	△ 151,826,652	△ 4.5

本年度の国民健康保険事業特別会計(事業勘定)は、予算現額3,443,859千円である。

歳入歳出差引額は、42,879千円の黒字である。

また、調定額に対する歳入決算額の収入率は96.6%、予算現額に対する歳出決算の執行率は93.2%である。

なお、国民健康保険税収入未済額は、89,231千円で、そのうち現年度分は17,922千円であるが、決算書の収入済額には、還付未済金(一般被保険者健康保険税・現年度分300円)が含まれていることから、実質的な収入未済額は還付未済金を加えた金額となる。

(単位:円・%)

令和5年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
16,109,936	8,341,231	51.8
2,508,547,305	△ 127,993,038	△ 5.1
825,963,587	△ 72,995,297	△ 8.8
0	0	—
33,172,121	2,173,748	6.6
1,672	9,999,447	598,053.1
0	0	—
8,524,500	△ 1,664,180	△ 19.5
0	0	—
3,392,319,121	△ 182,138,089	△ 5.4

イ 直営診療施設勘定

[歳 入]

年 度 款 別	令 和 6 年 度						
	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 診 療 収 入	19,879,000	21,220,656	21,220,656	0	0	100.0	43.7
2 使用料及び 手 数 料	269,000	295,670	295,670	0	0	100.0	0.6
3 繰 入 金	29,444,000	27,053,323	27,053,323	0	0	100.0	55.7
4 繰 越 金	1,000	0	0	0	0	—	0.0
5 諸 収 入	1,000	1,420	1,420	0	0	100.0	0.0
歳 入 合 計	49,594,000	48,571,069	48,571,069	0	0	100.0	100.0

[歳 出]

年 度 款 別	令 和 6 年 度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 総 務 費	48,594,000	48,571,069	0	22,931	100.0	100.0
2 予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	0.0
歳 出 合 計	49,594,000	48,571,069	0	1,022,931	97.9	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
24,765,952	△ 3,545,296	△ 14.3
283,320	12,350	4.4
23,906,642	3,146,681	13.2
0	0	-
0	1,420	皆増
48,955,914	△ 384,845	△ 0.8

本年度の国民健康保険事業特別会計(直営診療施設勘定)の予算現額は、49, 594千円である。

歳入歳出差引額は0円である。

また、調定額に対する歳入決算額の収入率は100. 0 %、予算現額に対する歳出決算の執行率は97. 9%である。

(単位:円・%)

令和5年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
48,955,914	△ 384,845	△ 0.8
0	0	-
48,955,914	△ 384,845	△ 0.8

(2) 老岐市後期高齢者医療事業特別会計 歳入歳出決算状況表

[歳 入]

年 度 款 別	令 和 6 年 度						
	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 後期高齢者 医療保険料	279,958,000	271,492,300	269,222,415	354,900	1,914,985	99.2	61.7
2 使用料及び 手数 数 料	66,000	49,500	49,500	0	0	100.0	0.0
3 寄 附 金	1,000	0	0	0	0	-	0.0
4 繰 入 金	160,034,000	159,005,164	159,005,164	0	0	100.0	36.4
5 繰 越 金	1,000	7,344,817	7,344,817	0	0	100.0	1.7
6 諸 収 入	2,186,000	1,002,140	1,002,140	0	0	100.0	0.2
歳 入 合 計	442,246,000	438,893,921	436,624,036	354,900	1,914,985	99.5	100.0

[歳 出]

年 度 款 別	令 和 6 年 度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 総 務 費	3,597,000	2,614,367	0	982,633	72.7	0.6
2 後期高齢者 医療広域連合 納 付 金	437,249,000	426,745,333	0	10,503,667	97.6	99.4
3 諸 支 出 金	1,300,000	151,100	0	1,148,900	11.6	0.0
4 予 備 費	100,000	0	0	100,000	0.0	0.0
歳 出 合 計	442,246,000	429,510,800	0	12,735,200	97.1	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
242,734,000	26,488,415	10.9
55,400	△ 5,900	△ 10.6
0	0	－
142,935,776	16,069,388	11.2
5,539,676	1,805,141	32.6
281,460	720,680	256.1
391,546,312	45,077,724	11.5

本年度の後期高齢者医療事業特別会計の予算現額は442,246千円である。

歳入歳出差引額は、7,113千円の黒字である。

また、調定額に対する歳入決算額の収入率は99.5%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は97.1%である。

なお、後期高齢者医療保険料収入未済額は、1,915千円でそのうち現年度分は922千円であるが、決算書の収入済額には、還付未済金(現年度分92,100円)が含まれていることから、実質的な収入未済額は還付未済金を加えた2,007千円で、そのうち現年度分は1,014千円となる。

(単位:円・%)

令和5年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
1,615,964	998,403	61.8
382,316,431	44,428,902	11.6
269,100	△ 118,000	△ 43.8
0	0	－
384,201,495	45,309,305	11.8

(3) 老岐市介護保険事業特別会計 歳入歳出決算状況表

ア 介護保険事業勘定

[歳 入]

年 度 款 別	令 和 6 年 度						
	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 介護保険料	600,235,000	620,604,283	595,492,095	21,726,198	3,385,990	96.0	15.2
2 使用料及び 手 数 料	101,000	78,100	78,100	0	0	100.0	0.0
3 国庫支出金	1,052,801,000	1,017,841,258	1,017,841,258	0	0	100.0	26.0
4 支 払 基 金 交 付 金	980,914,000	987,123,000	987,123,000	0	0	100.0	25.2
5 県 支 出 金	549,381,000	550,365,835	550,365,835	0	0	100.0	14.1
6 財 産 収 入	3,000	2,033	2,033	0	0	100.0	0.0
7 繰 入 金	585,137,000	561,790,177	561,790,177	0	0	100.0	14.3
8 繰 越 金	55,721,000	188,006,702	188,006,702	0	0	100.0	4.8
9 諸 収 入	15,035,000	15,071,305	15,071,305	0	0	100.0	0.4
歳 入 合 計	3,839,328,000	3,940,882,693	3,915,770,505	21,726,198	3,385,990	99.4	100.0

[歳 出]

年 度 款 別	令 和 6 年 度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 総 務 費	35,768,000	29,048,386	0	6,719,614	81.2	0.8
2 介護給付費	3,473,380,000	3,388,780,669	0	84,599,331	97.6	90.7
3 地 域 支 援 事 業 費	268,504,895	258,363,864	0	10,141,031	96.2	6.9
4 基金積立金	10,003,000	10,002,033	0	967	100.0	0.3
5 公 債 費	89,000	0	0	89,000	0.0	0.0
6 諸 支 出 金	51,567,000	51,106,200	0	460,800	99.1	1.3
7 予 備 費	16,105	0	0	16,105	0.0	0.0
歳 出 合 計	3,839,328,000	3,737,301,152	0	102,026,848	97.3	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
599,186,615	△ 3,694,520	△ 0.6
210,850	△ 132,750	△ 63.0
1,017,366,085	475,173	0.0
954,225,000	32,898,000	3.4
529,804,048	20,561,787	3.9
1,213	820	67.6
560,511,139	1,279,038	0.2
230,041,343	△ 42,034,641	△ 18.3
6,294,566	8,776,739	139.4
3,897,640,859	18,129,646	0.5

本年度の介護保険事業特別会計(介護保険事業勘定)は、予算現額3,839,328千円である。

歳入歳出差引額は、178,469千円の黒字である。

また、調定額に対する歳入決算額の収入率は99.4%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は97.3%である。

なお、介護保険料収入未済額は、3,386千円で、そのうち現年度分は1,290千円であるが、決算書の収入済額には、還付未済金(第1号被保険者保険料・現年度分189,700円)が含まれていることから、実質的な収入未済額は還付未済金を加えた3,576千円で、そのうち現年度分は1,479千円となる。

(単位:円・%)

令和5年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
37,636,756	△ 8,588,370	△ 22.8
3,330,458,279	58,322,390	1.8
251,136,738	7,227,126	2.9
10,001,213	820	0.0
0	0	—
80,401,171	△ 29,294,971	△ 36.4
0	0	—
3,709,634,157	27,666,995	0.7

イ 介護サービス事業勘定

[歳 入]

年 度 款 別	令 和 6 年 度						
	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 サービス収入	28,220,000	28,122,520	28,122,520	0	0	100.0	78.2
2 諸 収 入	2,000	15,798	15,798	0	0	100.0	0.0
3 繰 越 金	7,845,000	7,845,280	7,845,280	0	0	100.0	21.8
歳 入 合 計	36,067,000	35,983,598	35,983,598	0	0	100.0	100.0

[歳 出]

年 度 款 別	令 和 6 年 度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 総 務 費	12,502,000	11,053,577	0	1,448,423	88.4	37.1
2 事 業 費	265,000	8,000	0	257,000	3.0	0.0
3 諸 支 出 金	23,000,000	18,731,480	0	4,268,520	81.4	62.9
4 予 備 費	300,000	0	0	300,000	0.0	0.0
歳 出 合 計	36,067,000	29,793,057	0	6,273,943	82.6	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
26,322,540	1,799,980	6.8
0	15,798	皆増
10,125,251	△ 2,279,971	△ 22.5
36,447,791	△ 464,193	△ 1.3

本年度の介護保険事業特別会計(介護サービス事業勘定)の予算現額は、36,067千円である。

歳入歳出差引額は、6,190千円の黒字である。

また、調定額に対する歳入決算額の収入率は100.0%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は82.6%である。

(単位:円・%)

令和5年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
9,911,291	1,142,286	11.5
14,000	△ 6,000	△ 42.9
18,677,220	54,260	0.3
0	0	—
28,602,511	1,190,546	4.2

(4) 老岐市三島航路事業特別会計 歳入歳出決算状況表

[歳 入]

年 度 款 別	令 和 6 年 度						
	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 使用料及び 手 数 料	14,900,000	13,896,393	13,896,393	0	0	100.0	10.5
2 国庫支出金	35,155,000	50,018,005	50,018,005	0	0	100.0	37.9
3 県 支 出 金	26,517,000	22,170,827	22,170,827	0	0	100.0	16.8
4 繰 入 金	58,338,000	45,993,501	45,993,501	0	0	100.0	34.8
5 繰 越 金	1,000	0	0	0	0	-	0.0
6 諸 収 入	6,000	2,615	2,615	0	0	100.0	0.0
歳 入 合 計	134,917,000	132,081,341	132,081,341	0	0	100.0	100.0

[歳 出]

年 度 款 別	令 和 6 年 度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 運 航 費	134,395,000	132,081,341	0	2,313,659	98.3	100.0
2 公 債 費	22,000	0	0	22,000	0.0	0.0
3 予 備 費	500,000	0	0	500,000	0.0	0.0
歳 出 合 計	134,917,000	132,081,341	0	2,835,659	97.9	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
14,546,760	△ 650,367	△ 4.5
49,361,020	656,985	1.3
19,310,327	2,860,500	14.8
39,491,721	6,501,780	16.5
0	0	－
5,353	△ 2,738	△ 51.1
122,715,181	9,366,160	7.6

本年度の三島航路事業特別会計は、予算現額134, 917千円である。

歳入歳出差引額は0円である。

また、調定額に対する歳入決算額の収入率は100. 0%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は97. 9%である。

(単位:円・%)

令和5年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
122,715,181	9,366,160	7.6
0	0	－
0	0	－
122,715,181	9,366,160	7.6

(5) 老岐市農業機械銀行特別会計 歳入歳出決算状況表

[歳 入]

年 度 款 別	令 和 6 年 度						
	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 使用料及び 手 数 料	50,074,000	50,986,702	49,740,822	0	1,245,880	97.6	32.2
2 財 産 収 入	1,000	0	0	0	0	-	0.0
3 繰 入 金	11,076,000	11,075,655	11,075,655	0	0	100.0	7.2
4 繰 越 金	16,956,000	16,956,107	16,956,107	0	0	100.0	11.0
5 諸 収 入	72,678,000	76,573,690	76,573,690	0	0	100.0	49.6
歳 入 合 計	150,785,000	155,592,154	154,346,274	0	1,245,880	99.2	100.0

[歳 出]

年 度 款 別	令 和 6 年 度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 総 務 費	141,819,000	132,220,587	0	9,598,413	93.2	93.7
2 基金積立金	8,956,000	8,956,000	0	0	100.0	6.3
3 予 備 費	10,000	0	0	10,000	0.0	0.0
歳 出 合 計	150,785,000	141,176,587	0	9,608,413	93.6	100.0

(単位:円・%)

令和5年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
57,533,150	△ 7,792,328	△ 13.5
0	0	－
6,500,000	4,575,655	70.4
31,954,811	△ 14,998,704	△ 46.9
73,534,213	3,039,477	4.1
169,522,174	△ 15,175,900	△ 9.0

本年度の農業機械銀行特別会計は、予算現額150, 785千円である。

歳入歳出差引額は、13, 169千円の黒字である。

また、調定額に対する歳入決算額の収入率は99. 2 %、予算現額に対する歳出決算額の執行率は93. 6%である。

なお、機械使用料収入未済額は、1, 246千円である。

(単位:円・%)

令和5年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
126,112,067	6,108,520	4.8
26,454,000	△ 17,498,000	△ 66.1
0	0	－
152,566,067	△ 11,389,480	△ 7.5

財産に関する調書 基金運用状況

4 財産に関する調書

公有財産及び基金における、決算年度中の増減状況並びに決算年度末現在高は、次のとおりである。

(1) 公有財産

ア 土地

土地の取得及び処分状況は、次のとおりである。

(単位: m²)

区 分		前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
			増	減	
行政財産	公用財産	79,478	93	0	79,571
	公共用財産	3,704,700	0	20,874	3,683,826
	その他	0	0	0	0
	計	3,784,178	93	20,874	3,763,397
普通財産		2,286,072	0	0	2,286,072
合 計		6,070,250	93	20,874	6,049,469

イ 建物

建物の取得及び処分状況は、次のとおりである。

(単位: m²)

区 分		前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
			増	減	
行政財産		272,271	0	2,234	270,037
普通財産		19,325	0	0	19,325
合 計		291,596	0	2,234	289,362

ウ 山林

山林面積は、次のとおりである。

(単位: m²)

権利の区分		前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
			増	減	
所 有		58,582	0	0	58,582

エ 動産

市有動産は、次のとおりである。

区 分		前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
			増	減	
船 舶	3 隻		0	0	3 隻
	106 総トン		0	0	106 総トン
浮 棧 橋		3 個	0	0	3 個

オ 有価証券

有価証券の、決算年度中の増減状況及び決算年度末現在高は、次のとおりである。

(単位:千円)

区 分 : 株 券	前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
		増	減	
九州郵船(株)	4,685	0	0	4,685
壱岐空港ターミナルビル(株)	4,600	0	0	4,600
オリエンタルエアーブリッジ(株)	400	0	0	400
(株)壱岐カントリー倶楽部	26,400	0	0	26,400
壱岐クリーンエネルギー(株)	5,100	0	5,100	0
合 計	41,185	0	5,100	36,085

カ 出資による権利

出資による権利の、決算年度中の増減状況及び決算年度末現在高は、次のとおりである。

(単位:千円)

区 分	前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
		増	減	
長崎県漁業信用基金協会	21,400	0	0	21,400
長崎県信用保証協会	16,700	0	0	16,700
長崎県農業信用基金協会	12,130	0	0	12,130
(公社)長崎県園芸振興基金協会	295	0	0	295
壱岐市森林組合	4,871	0	0	4,871
(一社)長崎県漁港漁場協会	900	0	0	900
長崎県地域福祉振興基金	4,800	0	0	4,800
(公財)長崎県国際交流協会	1,491	0	0	1,491
(公財)ながさき地域政策研究所	480	0	0	480
(一財)壱岐市開発公社	10,000	0	0	10,000
(公財)長崎県すこやか長寿財団	2,176	0	0	2,176
(公財)長崎県暴力追放運動推進センター	3,729	0	0	3,729
(公財)長崎県農林水産業担い手育成基金(長崎県農業後継者育成基金含)	24,595	0	0	24,595
(公財)壱岐栽培漁業振興公社	394,872	0	6,492	388,380
(一社)長崎県畜産協会	190	0	0	190
(有)マリンパル壱岐	1,000	0	0	1,000
地方公共団体金融機構	2,900	0	0	2,900
(一社)壱岐市ふるさと商社	10,000	0	0	10,000
合 計	512,529	0	6,492	506,037

(2) 債権

債権の、決算年度中の増減状況及び決算年度末現在高は、次のとおりである。

(単位:千円)

区 分	前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
		増	減	
災害援護資金貸付金	323	0	52	271
高等学校奨学資金貸付金	24	0	6	18
獣医学修学資金貸付金	2,947	268	0	3,215
合 計	3,294	268	58	3,504

(3) 基金

各基金の、決算年度中の増減状況及び決算年度末現在高は、次のとおりである。

(単位:千円)

区 分		前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
			増	減	
一 般 会 計 分 金	財政調整基金	1,958,077	270,040	385,000	1,843,117
	減債基金	1,516,735	52,258	200,000	1,368,993
	地域振興基金	25,869	1	0	25,870
	地域福祉基金	686,970	0	0	686,970
	老人福祉施設整備基金	166,848	4	0	166,852
	中山間ふるさと活性化基金	40,775	0	0	40,775
	栽培漁業振興基金	100,147	2	31,686	68,463
	沿岸漁業振興基金	54,833	18,148	14,646	58,335
	教育振興基金	7,005	13,000	300	19,705
	松永記念館維持管理基金	7,805	1,000	0	8,805
	原の辻遺跡保存整備基金	6,243	0	0	6,243
	ふるさと市町村圏基金	1,000,000	0	0	1,000,000
	合併振興基金	2,173,400	0	130,000	2,043,400
	ふるさと応援基金	830,436	877,660	612,200	1,095,896
	過疎地域持続的発展特別事業基金	806,022	141,516	99,600	847,938
	本庁舎建設基金	250,048	5	0	250,053
	学校施設整備基金	350,138	7	0	350,145
	森林環境譲与税基金	16,195	7,384	3,454	20,125
	企業版ふるさと納税基金	2,200	13,350	2,200	13,350
	小 計	6,524,934	1,072,077	894,086	6,702,925
	計	9,999,746	1,394,375	1,479,086	9,915,035
特 別 会 計 分	国民健康保険財政調整基金	55,725	1	36,000	19,726
	直営診療所財政調整基金	0	0	0	0
	介護給付費準備基金	101,121	10,002	0	111,123
	農業機械銀行減価償却基金	33,000	8,956	11,075	30,881
	計	189,846	18,959	47,075	161,730
合 計		10,189,592	1,413,334	1,526,161	10,076,765

※年度末現在高は、毎年度3月31日現在の状況であり、出納整理期間中の増減を含まない。

5 基金運用状況

決算年度末の基金に属する財産及び現在高は、次のとおりである。

(単位:千円)

区 分	前年度末現在高	決算年度中		決算年度末 現在高
		増	減	
災害資金貸付基金	20,000	0	0	20,000
奨学資金運用基金	62,566	0	0	62,566
収入印紙及び長崎県収入証紙等購買基金	2,000	0	0	2,000
計	84,566	0	0	84,566

(1) 災害資金貸付基金

基金の額 20,000,000 円

(単位:円)

区 分	現 金	貸付金	計	備 考
前年度末現在高	19,449,000	551,000	20,000,000	
運用 年度中の増	140,000	0	—	
年度中の減	0	140,000	—	
決算年度末現在高	19,589,000	411,000	20,000,000	

(2) 奨学資金運用基金

基金の額 62,566,100 円

(単位:円)

区 分	現 金	貸付金	計	備 考
前年度末現在高	16,822,100	45,744,000	62,566,100	
運用 年度中の増	5,893,000	6,036,000	—	
年度中の減	6,036,000	5,893,000	—	
追 加 積 立 金	0	—	0	
決算年度末現在高	16,679,100	45,887,000	62,566,100	

(3) 収入印紙及び長崎県収入証紙等購買基金

基金の額 2,000,000 円

(単位:円)

区 分	現 金	収入印紙・収入証紙	計	備 考
前年度末現在高	664,581	1,335,419	2,000,000	
運用 年度中の増	4,490,317	3,734,820	—	
年度中の減	3,734,820	4,490,317	—	
決算年度末現在高	1,420,078	579,922	2,000,000	

審 查 意 見

第6 審査意見

審査に付され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、財産に関する調書及び特定目的定額運用基金の運用状況は、法令等に定められた内容に準拠し、決算数値に基づき作成され、適正に表示していると認められる。

なお、次のとおり事務の執行管理で、留意改善を要する事項が見受けられたので、整理に努めること。

- 1 財務に関する事務等で、収入調定及び支出負担行為の遅延、支出負担行為兼支出命令書で不適切な処理が見受けられたので、事務処理を適正に執行すること。
- 2 未収債権については、適切な債権管理を行い、債権の保全管理及び健全化に努めること。
- 3 主な未収債権は下記の表のとおりであり、前年度より68,921千円減少している。新規滞納の発生防止と債権回収による財源確保が重要であることから、引き続き収入未済の発生を抑制する取組を進めること。

※還付未済額を含まない。

(単位：千円)

	令和6年度	令和5年度	増減額
市 税	99,991	118,426	△18,435
分担金及び負担金	688	1,366	△678
使用料及び手数料	12,347	21,883	△9,536
財産収入	79	330	△251
諸 収 入	31,268	24,181	7,087
国民健康保険税	89,231	113,635	△24,404
後期高齢者医療保険料	2,007	2,526	△519
介護保険料	3,576	25,769	△22,193
農業機械銀行使用料	1,246	1,238	8
合 計	240,433	309,354	△68,921

- 4 財産に関する調書の中の債権で、災害援護資金貸付金、高等学校奨学資金貸付金が長期延滞となっているもの、基金運用状況調書の中の奨学資金運用基金で弁済期限が到来し延滞となっているものがある。

- 5 財政面では、自主財源である市税及び依存財源である地方交付税等の歳入の増加を見込むことは厳しい情勢と思われる。一方、歳出においては義務的経費の高止まり、物価高騰による物件費の増加等が続くと思われる。

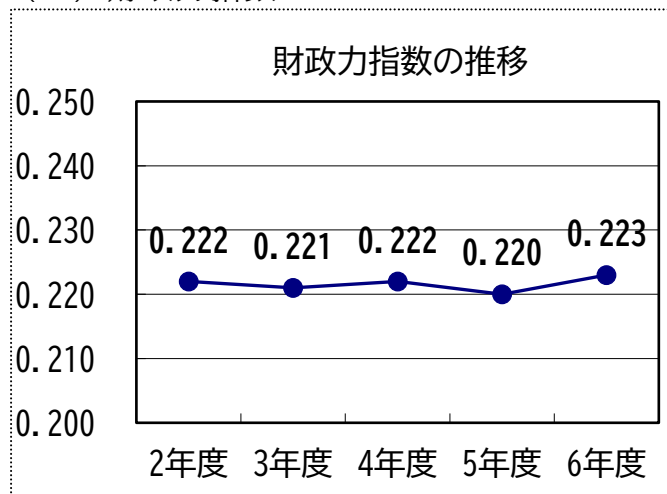
財政力指数、経常収支比率の推移を見ても、更に財政状況の改善が見直せない状況である。

壱岐市財政基盤確立計画及び壱岐市公共施設個別施設計画の取組を更に推し進め、財政健全化の確保に努める必要がある。

主要財務比率（決算状況）

	令和6年度	令和5年度	類似団体の数値 (令和5年度)
財政力指数	0.223	0.220	0.370
経常収支比率	97.9%	95.1%	93.0%

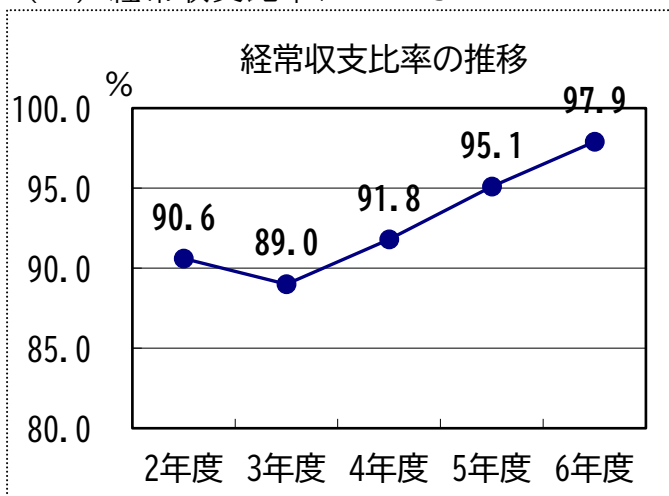
（1）財政力指数について



基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3か年の平均値をいい、財政力を示す数値として用いられる。

類似団体の数値0.370を0.147下回り、この指標は高いほど財政力が強いとされるため、市税等の徴収率の向上を図り、財政の健全化に努める必要がある。

（2）経常収支比率について



経常収入（地方税、普通交付税など）のうち、経常支出（人件費、扶助費、公債費など）に充当された割合をいい、財政構造の弾力性を示す数値として用いられる。

類似団体の比率93.0%を4.9%上回り、この指標は75%程度に収まることが好ましいとされているため、改善に努める必要がある。

決 算 審 査 資 料

市債借入現在高表(公営企業法適用分除く)

(単位:千円)

科 目	令和5年度末 現 在 高	令和6年度中		令和6年度末 現 在 高
		発行額	元金償還額	
普 通 債	3,861,498	717,700	341,140	4,238,058
総 務 債	142,710	36,300	9,098	169,912
民 生 債	47,929	77,000	3,465	121,464
衛 生 債	120,600	126,700	0	247,300
農 林 水 産 債	724,822	69,400	118,889	675,333
商 工 債	82,203	0	10,965	71,238
土 木 債	1,732,240	295,400	100,071	1,927,569
消 防 債	237,316	55,700	22,265	270,751
教 育 債	773,678	57,200	76,387	754,491
災 害 復 旧 債	592,930	24,900	86,374	531,456
補 助 事 業	230,195	3,900	37,314	196,781
単 独 事 業	362,735	21,000	49,060	334,675
辺 地 対 策 債	1,794,836	260,700	259,710	1,795,826
過 疎 対 策 債	6,942,762	1,095,200	782,723	7,255,239
合 併 特 例 債	5,275,132	0	1,010,288	4,264,844
減 税 補 て ん 債	30,646	0	4,377	26,269
臨 時 税 収 補 て ん 債	0	0	0	0
臨 時 財 政 特 例 債	0	0	0	0
臨 時 財 政 対 策 債	5,296,703	24,198	492,455	4,828,446
合 計	23,794,507	2,122,698	2,977,067	22,940,138

〔1〕国民健康保険事業特別会計 資料

国民健康保険税収納状況 * 還付未済金を含まない。

(単位:円・%)

区 分		調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	徴収率
令和6年度	現年度分	520,734,100	502,812,161	0	17,921,939	96.6
	滞納繰越分	113,130,296	15,835,528	25,985,453	71,309,315	14.0
	計	633,864,396	518,647,689	25,985,453	89,231,254	81.8
令和5年度	現年度分	534,316,300	515,631,145	0	18,685,155	96.5
	滞納繰越分	123,215,901	18,400,571	9,867,789	94,947,541	14.9
	計	657,532,201	534,031,716	9,867,789	113,632,696	81.2

国民健康保険税賦課状況

区 分	令和6年度	令和5年度	対前年度比較	
			増 減	増減率(%)
現年分調定額 (A) [円]	520,734,100	534,316,300	△ 13,582,200	△ 2.5
世帯数 (B) [世帯]	3,643	3,840	△ 197	△ 5.1
被保険者数 (C) [人]	5,628	6,012	△ 384	△ 6.4
1世帯当たり保険税 (A)／(B) [円]	142,941	139,145	3,796	2.7
1人当たり保険税 (A)／(C) [円]	92,526	88,875	3,651	4.1

〔2〕後期高齢者医療事業特別会計 資料

後期高齢者医療保険料収納状況 * 還付未済金を含まない。

(単位:円・%)

区 分		調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	徴収率
令和6年度	現年度分	268,949,500	267,935,115	0	1,014,385	99.6
	滞納繰越分	2,542,800	1,195,200	354,900	992,700	47.0
	計	271,492,300	269,130,315	354,900	2,007,085	99.1
令和5年度	現年度分	242,364,000	241,774,000	0	590,000	99.8
	滞納繰越分	3,240,300	802,600	501,500	1,936,200	24.8
	計	245,604,300	242,576,600	501,500	2,526,200	98.8

〔3〕介護保険事業特別会計 資料

介護保険料収納状況 *還付未済金を含まない。

(単位:円・%)

区 分		調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	徴収率
令和6年度	現年度分	594,848,200	593,368,800	0	1,479,400	99.8
	滞納繰越分	25,756,083	1,933,595	21,726,198	2,096,290	7.5
	計	620,604,283	595,302,395	21,726,198	3,575,690	95.9
令和5年度	現年度分	599,165,600	597,242,251	0	1,923,349	99.7
	滞納繰越分	43,267,553	1,678,864	17,742,955	23,845,734	3.9
	計	642,433,153	598,921,115	17,742,955	25,769,083	93.2

所得段階別第1号被保険者数

区 分		令和6年度	令和5年度	対前年度比較	
				増減数(人)	増減率(%)
第1段階	人数(人)	2,683	2,782	△ 99	△ 3.6
	割合(%)	28.1	28.8		
第2段階	人数(人)	1,278	1,227	51	4.2
	割合(%)	13.4	12.7		
第3段階	人数(人)	793	780	13	1.7
	割合(%)	8.3	8.1		
第4段階	人数(人)	893	965	△ 72	△ 7.5
	割合(%)	9.4	10.0		
第5段階	人数(人)	1,163	1,159	4	0.3
	割合(%)	12.2	12.0		
第6段階	人数(人)	1,119	1,299	△ 180	△ 13.9
	割合(%)	11.7	13.5		
第7段階	人数(人)	1,027	877	150	17.1
	割合(%)	10.8	9.1		
第8段階	人数(人)	318	284	34	12.0
	割合(%)	3.3	2.9		
第9段階	人数(人)	109	277	△ 2	△ 0.7
	割合(%)	1.1	2.9		
第10段階	人数(人)	72	0		
	割合(%)	0.8	0.0		
第11段階	人数(人)	32	0		
	割合(%)	0.3	0.0		
第12段階	人数(人)	11	0		
	割合(%)	0.1	0.0		
第13段階	人数(人)	51	0		
	割合(%)	0.5	0.0		
計	人数(人)	9,549	9,650	△ 101	△ 1.0
	割合(%)	100.0	100.0		

要支援要介護認定者数

区 分	令和6年度 (人)	令和5年度 (人)	対前年度比較	
			増減数(人)	増減率(%)
要支援1	311	260	51	19.6
要支援2	350	334	16	4.8
要介護1	464	485	△ 21	△ 4.3
要介護2	370	360	10	2.8
要介護3	368	368	0	0.0
要介護4	252	257	△ 5	△ 1.9
要介護5	99	140	△ 41	△ 29.3
計	2,214	2,204	10	0.5

〔４〕三島航路事業特別会計 資料

船舶使用料収納状況

(単位:円・%)

区 分		調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	徴収率
令和6年度	現年度分	13,896,393	13,896,393	0	0	100.0
	滞納繰越分	0	0	0	0	-
	計	13,896,393	13,896,393	0	0	100.0
令和5年度	現年度分	14,546,760	14,546,760	0	0	100.0
	滞納繰越分	0	0	0	0	-
	計	14,546,760	14,546,760	0	0	100.0

〔５〕農業機械銀行特別会計 資料

機械使用料収納状況

(単位:円・%)

区 分		調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	徴収率
令和6年度	現年度分	49,713,490	48,997,240	0	716,250	98.6
	滞納繰越分	1,237,500	707,870	0	529,630	57.2
	計	50,950,990	49,705,110	0	1,245,880	97.6
令和5年度	現年度分	57,643,680	56,705,160	0	938,520	98.4
	滞納繰越分	1,126,970	827,990	0	298,980	73.5
	計	58,770,650	57,533,150	0	1,237,500	97.9

