

令和元年度

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	29
（1）国民健康保険事業特別会計	29
（2）後期高齢者医療事業特別会計	33
（3）介護保険事業特別会計	35
（4）下水道事業特別会計	39
（5）三島航路事業特別会計	41
（6）農業機械銀行特別会計	43
4 財産に関する調書	45
5 基金運用状況	48
第6 審査意見	49
決算審査資料	51

—— 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、表示単位未満は、四捨五入しており、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。

令和元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の定める内容等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

令和元年度壱岐市一般会計、特別会計歳入歳出決算

令和元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2年7月1日から令和2年7月13日まで（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、斉藤 和秀、山内 豊
- 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各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整されているか、決算書類等の計数は正確か、予算の執行が適正か等に主眼をおき、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又は報告を求め、関係諸帳簿及び証憑書類と照合、確認等の手続きをとり実施した。

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35,052,401千円、歳出が34,166,801千円、歳入歳出差引額は885,600千円となっている。

これを前年度と比較すると、歳入が△370,461千円(△1.0%)、歳出が△127,065千円(△0.4%)それぞれ減少している。

歳入は、一般会計が△244,036千円(△0.9%)、特別会計が△126,425千円(△1.5%)それぞれ減少している。

歳出は、一般会計が△104,635千円(△0.4%)、特別会計が△22,430千円(△0.3%)それぞれ減少している。

決算規模

(単位:円・%)

区 分		令和元年度	平成30年度	増減額	増減率
歳 入	一般会計	26,475,023,476	26,719,059,914	△ 244,036,438	△ 0.9
	特別会計	8,577,377,828	8,703,802,343	△ 126,424,515	△ 1.5
	計	35,052,401,304	35,422,862,257	△ 370,460,953	△ 1.0
歳 出	一般会計	25,716,470,351	25,821,105,288	△ 104,634,937	△ 0.4
	特別会計	8,450,330,893	8,472,761,056	△ 22,430,163	△ 0.3
	計	34,166,801,244	34,293,866,344	△ 127,065,100	△ 0.4
差 引	一般会計	758,553,125	897,954,626	△ 139,401,501	△ 15.5
	特別会計	127,046,935	231,041,287	△ 103,994,352	△ 45.0
	計	885,600,060	1,128,995,913	△ 243,395,853	△ 21.6

令和元年度 吉 岐 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		28,413,896,260	26,475,023,476	75.5	93.2
特 別 会 計	国民健康保険事業特別会計	4,159,527,000	4,002,882,322	11.4	96.2
	事業勘定	4,060,856,000	3,905,346,937	11.1	96.2
	直営診療施設勘定	98,671,000	97,535,385	0.3	98.8
	後期高齢者医療事業特別会計	336,604,000	337,038,964	1.0	100.1
	介護保険事業特別会計	3,642,694,000	3,634,550,525	10.4	99.8
	介護保険事業勘定	3,592,304,000	3,570,658,213	10.2	99.4
	介護サービス事業勘定	50,390,000	63,892,312	0.2	126.8
	下水道事業特別会計	361,631,760	350,445,828	1.0	96.9
	三島航路事業特別会計	116,521,000	110,445,551	0.3	94.8
	農業機械銀行特別会計	145,781,000	142,014,638	0.4	97.4
	小 計	8,762,758,760	8,577,377,828	24.5	97.9
合 計		37,176,655,020	35,052,401,304	100.0	94.3

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、885,600千円の黒字である。

翌年度に繰り越すべき財源額325,332千円を控除した実質収支額も、560,268千円の黒字である。

なお、予算現額に対する歳入決算額の収入率は94.3%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は91.9%である。

(単位:円・%)

歳		出		収支差引額 (A-B) C	翌年度に繰越 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				
25,716,470,351	75.3	90.5	758,553,125	325,332,360	433,220,765	
3,964,780,091	11.6	95.3	38,102,231	0	38,102,231	
3,867,244,706	11.3	95.2	38,102,231	0	38,102,231	
97,535,385	0.3	98.8	0	0	0	
334,124,814	1.0	99.3	2,914,150	0	2,914,150	
3,562,025,674	10.4	97.8	72,524,851	0	72,524,851	
3,524,693,497	10.3	98.1	45,964,716	0	45,964,716	
37,332,177	0.1	74.1	26,560,135	0	26,560,135	
350,370,488	1.0	96.9	75,340	0	75,340	
110,445,551	0.3	94.8	0	0	0	
128,584,275	0.4	88.2	13,430,363	0	13,430,363	
8,450,330,893	24.7	96.4	127,046,935	0	127,046,935	
34,166,801,244	100.0	91.9	885,600,060	325,332,360	560,267,700	

(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は、一般会計が296,841,838円、特別会計が290,506,890円であり、次のとおりである。(抜粋)

(単位:円・%)

一般会計	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
1 市 税	2,306,748,573	2,063,003,649	42,948,461	200,796,463	89.4
1 市民税	970,770,135	914,731,491	2,938,396	53,100,248	94.2
1 個人	830,347,544	779,184,751	1,582,796	49,579,997	93.8
1 現年課税分	782,525,300	771,829,784	0	10,695,516	98.6
2 滞納繰越分	47,822,244	7,354,967	1,582,796	38,884,481	15.4
2 法人	140,422,591	135,546,740	1,355,600	3,520,251	96.5
1 現年課税分	136,289,900	135,286,700	0	1,003,200	99.3
2 滞納繰越分	4,132,691	260,040	1,355,600	2,517,051	6.3
2 固定資産税	1,188,320,520	1,013,616,529	38,710,768	135,993,223	85.3
1 固定資産税	1,188,320,520	1,013,616,529	38,710,768	135,993,223	85.3
1 現年課税分	1,017,271,900	995,189,939	41,900	22,040,061	97.8
2 滞納繰越分	171,048,620	18,426,590	38,668,868	113,953,162	10.8
3 軽自動車税	145,230,585	134,655,629	314,281	10,260,675	92.7
1 軽自動車税	145,230,585	134,655,629	314,281	10,260,675	92.7
1 現年課税分	135,473,500	132,198,389	0	3,275,111	97.6
2 滞納繰越分	9,757,085	2,457,240	314,281	6,985,564	25.2
6 都市計画税	2,427,333	0	985,016	1,442,317	0.0
1 都市計画税	2,427,333	0	985,016	1,442,317	0.0
1 滞納繰越分	2,427,333	0	985,016	1,442,317	0.0
12 分担金及び負担金	227,463,476	219,418,589	0	8,044,887	96.5
1 分担金	23,400,288	21,023,892	0	2,376,396	89.8
2 災害復旧費分担金	23,400,288	21,023,892	0	2,376,396	89.8
1 農地及び農業用施設 災害復旧費分担金	23,400,288	21,023,892	0	2,376,396	89.8
2 負担金	204,063,188	198,394,697	0	5,668,491	97.2
1 民生費負担金	204,063,188	198,394,697	0	5,668,491	97.2
2 老人福祉費負担金	113,407,738	112,680,077	0	727,661	99.4
3 児童福祉費負担金	90,655,450	85,714,620	0	4,940,830	94.5
13 使用料及び手数料	335,767,732	297,369,637	127,930	38,270,165	88.6
1 使用料	183,820,952	147,450,757	0	36,370,195	80.2
4 農林水産業使用料	2,733,580	2,677,060	0	56,520	97.9
1 農業使用料	2,733,580	2,677,060	0	56,520	97.9
6 土木使用料	163,713,182	127,487,907	0	36,225,275	77.9
3 港湾使用料	10,011,471	9,977,721	0	33,750	99.7
5 住宅使用料	153,701,711	117,510,186	0	36,191,525	76.5
7 教育使用料	17,374,190	17,285,790	0	88,400	99.5
1 幼稚園使用料	15,085,390	15,004,990	0	80,400	99.5
2 教職員住宅使用料	2,288,800	2,280,800	0	8,000	99.7

(単位:円・%)

一般会計	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
2 手数料	151,946,780	149,918,880	127,930	1,899,970	98.7
3 農林水産業手数料	151,946,780	149,918,880	127,930	1,899,970	98.7
2 家畜診療等手数料	151,946,780	149,918,880	127,930	1,899,970	98.7
16 財産収入	74,412,576	72,115,725	24,861	2,271,990	96.9
1 財産運用収入	32,417,436	30,429,905	24,861	1,962,670	93.9
1 財産貸付収入	22,446,054	20,483,384	0	1,962,670	91.3
1 土地建物貸付収入	22,446,054	20,483,384	0	1,962,670	91.3
2 利子及び配当金	9,971,382	9,946,521	24,861	0	99.8
1 利子及び配当金	9,971,382	9,946,521	24,861	0	99.8
2 財産売払収入	41,995,140	41,685,820	0	309,320	99.3
2 物品売払収入	41,995,140	41,685,820	0	309,320	99.3
2 生産物売払収入	41,995,140	41,685,820	0	309,320	99.3
20 諸収入	359,524,243	312,065,910	0	47,458,333	86.8
3 貸付金元利収入	50,570,570	50,006,000	0	564,570	98.9
1 貸付金元利収入	50,570,570	50,006,000	0	564,570	98.9
1 貸付金元利収入	50,570,570	50,006,000	0	564,570	98.9
4 雑入	308,953,673	262,059,910	0	46,893,763	84.8
2 雑入	308,953,673	262,059,910	0	46,893,763	84.8
1 雑入	308,953,673	262,059,910	0	46,893,763	84.8
一般会計合計	3,303,916,600	2,963,973,510	43,101,252	296,841,838	89.7

(単位:円・%)

国民健康保険事業特別会計	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	903,919,060	652,890,254	14,157,174	236,871,632	72.2
1 国民健康保険税	903,919,060	652,890,254	14,157,174	236,871,632	72.2
1 一般被保険者健康保険税	901,085,712	652,635,327	14,125,613	234,324,772	72.4
1 医療給付費分現年課税分	440,137,761	415,750,492	0	24,387,269	94.5
2 医療給付費分滞納繰越分	175,747,856	23,016,855	10,672,548	142,058,453	13.1
3 後期高齢者支援金分現年課税分	157,256,377	148,520,631	0	8,735,746	94.4
4 後期高齢者支援金分滞納繰越分	37,600,437	5,982,475	1,527,727	30,090,235	15.9
5 介護納付金分現年課税分	59,940,644	55,854,062	0	4,086,582	93.2
6 介護納付金分滞納繰越分	30,402,637	3,510,812	1,925,338	24,966,487	11.5
2 退職被保険者等健康保険税	2,833,348	254,927	31,561	2,546,860	9.0
2 医療給付費分滞納繰越分	1,993,984	153,367	22,532	1,818,085	7.7
4 後期高齢者支援金分滞納繰越分	359,520	42,073	746	316,701	11.7
6 介護給付金分滞納繰越分	479,844	59,487	8,283	412,074	12.4
8 諸収入	914,358	756,721	0	157,637	82.8
3 雑入	914,358	756,721	0	157,637	82.8
3 一般被保険者返納金	914,358	756,721	0	157,637	82.8
1 一般被保険者返納金	914,358	756,721	0	157,637	82.8
計	904,833,418	653,646,975	14,157,174	237,029,269	72.2

(単位:円・%)

後期高齢者医療事業特別会計	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	205,117,852	199,632,217	925,444	4,560,191	97.3
1 後期高齢者医療保険料	205,117,852	199,632,217	925,444	4,560,191	97.3
1 後期高齢者医療保険料	205,117,852	199,632,217	925,444	4,560,191	97.3
1 現年度分	199,280,600	198,001,900	0	1,278,700	99.4
2 滞納繰越分	5,837,252	1,630,317	925,444	3,281,491	27.9

(単位:円・%)

介護保険事業特別会計	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	638,876,313	587,356,633	5,236,008	46,283,672	91.9
1 介護保険料	638,876,313	587,356,633	5,236,008	46,283,672	91.9
1 第1号被保険者保険料	638,876,313	587,356,633	5,236,008	46,283,672	91.9
1 現年度分	589,863,700	584,351,600	0	5,512,100	99.1
2 滞納繰越分	49,012,613	3,005,033	5,236,008	40,771,572	6.1

(単位:円・%)

下水道事業特別会計	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
2 使用料及び手数料	65,003,840	62,526,540	0	2,477,300	96.2
1 使用料	65,003,840	62,526,540	0	2,477,300	96.2
1 下水道使用料	65,003,840	62,526,540	0	2,477,300	96.2
1 現年度分	63,365,570	62,346,160	0	1,019,410	98.4
2 滞納繰越分	1,638,270	180,380	0	1,457,890	11.0

(単位:円・%)

農業機械銀行特別会計	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	60,212,146	60,055,688	0	156,458	99.7
1 使用料	60,212,146	60,055,688	0	156,458	99.7
1 使用料	60,212,146	60,055,688	0	156,458	99.7
1 機械使用料	60,212,146	60,055,688	0	156,458	99.7

特別会計合計	1,874,043,569	1,563,218,053	20,318,626	290,506,890	83.4
---------------	----------------------	----------------------	-------------------	--------------------	-------------

(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6,650,003千円で、前年度と比較して0.1ポイント減少しており、歳入全体に対する比率は25.1%にとどまる。主な要因は、繰入金の減少である。

一方、依存財源は19,914,228千円で、前年度と比較して0.1ポイント増加しており、歳入の74.9%を占めている。市債の増加が主な要因である。

財源別歳入状況

(単位:千円・%)

		令和元年度		平成30年度	
		金額	構成比	金額	構成比
自主財源	市 税	2,273,377	8.6	2,242,705	8.4
	分 担 金 及 び 負 担 金	178,350	0.7	160,713	0.6
	使 用 料	339,214	1.3	415,081	1.6
	手 数 料	212,360	0.8	224,972	0.8
	財 産 収 入	77,881	0.3	99,974	0.4
	寄 附 金	380,684	1.4	292,764	1.1
	繰 入 金	1,912,376	7.2	2,146,309	8.0
	繰 越 金	921,399	3.5	789,363	2.9
	諸 収 入	354,362	1.3	380,245	1.4
	計	6,650,003	25.1	6,752,126	25.2
依存財源	地 方 譲 与 税	288,926	1.1	288,506	1.1
	利 子 割 交 付 金	1,185	0.0	3,231	0.0
	配 当 割 交 付 金	5,403	0.0	4,408	0.0
	株式等譲渡所得割交付金	2,959	0.0	4,491	0.0
	地方消費税交付金	469,886	1.8	487,864	1.8
	ゴルフ場利用税交付金	1,925	0.0	1,956	0.0
	自動車取得税交付金	30,088	0.1	58,602	0.2
	自動車税環境性能割交付金	6,545	0.0	—	—
	地方特例交付金	72,134	0.3	5,150	0.0
	地方交付税	9,619,387	36.2	9,946,448	37.1
	交通安全対策特別交付金	4,277	0.0	4,606	0.0
	国庫支出金	2,966,579	11.2	3,223,210	12.1
	県 支 出 金	2,645,034	9.9	2,811,523	10.5
	市 債	3,799,900	14.3	3,204,900	12.0
計	19,914,228	74.9	20,044,895	74.8	
合 計	26,564,231	100.0	26,797,021	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9,671,627千円で、前年度と比較して△147,359千円減少し、構成比率は37.5%となっている。義務的経費が減少した主な要因は、人件費が△391,680千円減少したことによるものである。

投資的経費は6,095,936千円で、前年度と比較して△66,203千円減少し、構成比率は23.6%となっている。投資的経費が減少した主な要因は、災害復旧費が、△852,331千円減少したことによるものである。

その他の経費は10,024,685千円で、前年度と比較して130,188千円増加し、構成比率は38.9%となっている。その他の経費が増加した主な要因は、壱岐市ケーブルテレビ施設の指定管理者変更に伴う委託料等の物件費が増加したことによるものである。

性質別歳出の状況

(単位:千円・%)

	令和元年度 決算額	平成30年度 決算額	増減額	令和元年度 決算の構成比
1 義務的経費	9,671,627	9,818,986	△ 147,359	37.5
(1) 人件費	3,530,600	3,922,280	△ 391,680	13.7
(2) 扶助費	2,944,871	2,601,463	343,408	11.4
(3) 公債費	3,196,156	3,295,243	△ 99,087	12.4
2 投資的経費	6,095,936	6,162,139	△ 66,203	23.6
(1) 普通建設事業費	5,089,416	4,303,288	786,128	19.7
うち単独事業費	3,063,270	2,494,187	569,083	11.9
(2) 災害復旧事業費	1,006,520	1,858,851	△ 852,331	3.9
(3) 失業対策事業費	—	—	—	—
3 その他	10,024,685	9,894,497	130,188	38.9
(1) 物件費	4,105,778	3,885,931	219,847	15.9
(2) 維持補修費	224,112	188,486	35,626	0.9
(3) 補助費等	3,150,587	3,298,786	△ 148,199	12.2
(4) 積立金	818,187	731,768	86,419	3.2
(5) 投資及び出資金貸付金	50,268	50,000	268	0.2
(6) 繰出金	1,675,753	1,739,526	△ 63,773	6.5
(7) 前年度繰上充用金	—	—	—	—
歳出合計	25,792,248	25,875,622	△ 83,374	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

決算規模

本年度の決算額は、予算現額28,413,896千円に対し、歳入が26,475,023千円、歳出が25,716,470千円、歳入歳出差引額758,553千円となっている。

翌年度に繰越すべき財源額325,332千円を控除した実質収支額も、433,221千円の黒字である。

決算収支状況表

(単位:円)

(1) 歳入決算額	26,475,023,476
(2) 歳出決算額	25,716,470,351
(3) 歳入歳出差引額	758,553,125
(4) 翌年度へ繰越すべき財源	325,332,360
(5) 実質収支 (3) - (4)	433,220,765

吉崎市一般会計 歳入決算状況表

年度 款別	令和元年度						
	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	2,184,071,000	2,517,122,383	2,273,377,459	42,948,461	200,796,463	90.3	8.6
2 地方譲与税	288,928,000	288,926,029	288,926,029	0	0	100.0	1.1
3 利子割交付金	1,185,000	1,185,000	1,185,000	0	0	100.0	0.0
4 配当割交付金	5,403,000	5,403,000	5,403,000	0	0	100.0	0.0
5 株式等譲渡 所得割交付金	2,959,000	2,959,000	2,959,000	0	0	100.0	0.0
6 地方消費税 交付金	469,886,000	469,886,000	469,886,000	0	0	100.0	1.8
7 ゴルフ場利用 税交付金	1,900,000	1,924,650	1,924,650	0	0	100.0	0.0
8 自動車取得税 交付金	36,632,000	36,632,745	36,632,745	0	0	100.0	0.1
9 地方特例 交付金	16,805,000	72,134,000	72,134,000	0	0	100.0	0.3
10 地方交付税	9,448,250,000	9,619,387,000	9,619,387,000	0	0	100.0	36.4
11 交通安全対策 特別交付金	4,277,000	4,277,000	4,277,000	0	0	100.0	0.0
12 分担金及び 負担金	255,204,093	250,718,474	242,673,587	0	8,044,887	96.8	0.9
13 使用料及び 手数料	432,818,000	468,595,575	430,197,480	127,930	38,270,165	91.8	1.6
14 国庫支出金	3,457,067,000	3,205,746,805	2,977,053,805	0	228,693,000	92.9	11.2
15 県支出金	2,938,872,916	2,874,084,653	2,634,558,808	0	239,525,845	91.7	10.0
16 財産収入	78,381,000	77,896,477	75,599,626	24,861	2,271,990	97.1	0.3
17 寄附金	379,985,000	380,684,000	380,684,000	0	0	100.0	1.4
18 繰入金	2,816,926,000	1,905,226,000	1,905,226,000	0	0	100.0	7.2
19 繰越金	897,954,251	897,954,626	897,954,626	0	0	100.0	3.4
20 諸収入	395,992,000	402,541,994	355,083,661	0	47,458,333	88.2	1.3
21 市債	4,300,400,000	3,799,900,000	3,799,900,000	0	0	100.0	14.4
歳入合計	28,413,896,260	27,283,185,411	26,475,023,476	43,101,252	765,060,683	97.0	100.0

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
2,242,705,272	30,672,187	1.4
288,506,000	420,029	0.1
3,231,000	△ 2,046,000	△ 63.3
4,408,000	995,000	22.6
4,491,000	△ 1,532,000	△ 34.1
487,864,000	△ 17,978,000	△ 3.7
1,955,800	△ 31,150	△ 1.6
58,602,000	△ 21,969,255	△ 37.5
5,150,000	66,984,000	1,300.7
9,946,448,000	△ 327,061,000	△ 3.3
4,606,000	△ 329,000	△ 7.1
267,562,034	△ 24,888,447	△ 9.3
466,408,796	△ 36,211,316	△ 7.8
3,314,622,426	△ 337,568,621	△ 10.2
2,812,036,852	△ 177,478,044	△ 6.3
95,091,159	△ 19,491,533	△ 20.5
292,763,463	87,920,537	30.0
2,145,260,696	△ 240,034,696	△ 11.2
761,917,394	136,037,232	17.9
290,930,022	64,153,639	22.1
3,224,500,000	575,400,000	17.8
26,719,059,914	△ 244,036,438	△ 0.9

(2) 歳入

本年度の収入済額は26,475,023,476円で、調定額27,283,185,411円に対し、収入率97.0%となっており、前年度に比べ△244,036,438円の減収である。

□ 予算現額	28,413,896,260	円
□ 調定額	27,283,185,411	円
□ 収入済額	26,475,023,476	円
□ 不納欠損額	43,101,252	円
□ 収入未済額	765,060,683	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
2,184,071,000	2,517,122,383	2,273,377,459	42,948,461	200,796,463	104.1	90.3

収入済額は、前年度に比べ30,672,187円(1.4%)の増収である。

収入済額の主なものは、市民税914,731,491円、固定資産税1,026,258,829円、軽自動車税136,142,829円、市たばこ税193,334,010円となっている。

収入未済額の内訳は、市民税53,100,248円、固定資産税135,993,223円、軽自動車税10,260,675円、都市計画税1,442,317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	令和元年度		平成30年度		比 較		
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率	
市 税	市民税	914,731,491	40.2	885,972,034	39.5	28,759,457	3.2
	固定資産税	1,026,258,829	45.2	1,031,643,312	46.0	△ 5,384,483	△ 0.5
	軽自動車税	136,142,829	6.0	130,310,569	5.8	5,832,260	4.5
	市たばこ税	193,334,010	8.5	192,430,657	8.6	903,353	0.5
	入湯税	2,910,300	0.1	2,348,700	0.1	561,600	23.9
	都市計画税	0	0.0	0	0.0	0	-
合 計	2,273,377,459	100.0	2,242,705,272	100.0	30,672,187	1.4	

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
288,928,000	288,926,029	288,926,029	0	0	99.9	100.0

収入済額は、前年度に比べ420,029円(0.1%)の増収である。

収入済額の主なものは、地方揮発油譲与税73,585,000円(構成比率25.5%)、自動車重量譲与

税211,919,000円(構成比率73.3%)、航空機燃料譲与税358,000円(構成比率0.1%)、森林環境譲与税3,064,000円(構成比率1.1%)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
1,185,000	1,185,000	1,185,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ△2,046,000円(△63.3%)の減収である。

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
5,403,000	5,403,000	5,403,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ995,000円(22.6%)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
2,959,000	2,959,000	2,959,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ△1,532,000円(△34.1%)の減収である。

第6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
469,886,000	469,886,000	469,886,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ△17,978,000円(△3.7%)の減収である。

第7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
1,900,000	1,924,650	1,924,650	0	0	101.3	100.0

収入済額は、前年度に比べ△31,150円(△1.6%)の減収である。

第8款 自動車取得税交付金

(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
36,632,000	36,632,745	36,632,745	0	0	100.0	100.0

収入済額の内容は、自動車取得税交付金30,087,745円(構成比率82.1%)、自動車税環境性能割交付金6,545,000円(構成比率17.9%)となっており、前年度に比べ△21,969,255円(△37.5%)の減収である。

第9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
16,805,000	72,134,000	72,134,000	0	0	429.2	100.0

収入済額の内容は、地方特例交付金11,443,000円(構成比率15.9%)、子ども・子育て支援臨時交付金60,691,000円(構成比率84.1%)となっており、前年度に比べ66,984,000円(1300.7%)の増収である。

第10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
9,448,250,000	9,619,387,000	9,619,387,000	0	0	101.8	100.0

収入済額の内容は、普通交付税8,680,674,000円(構成比率90.2%)、特別交付税938,713,000円(構成比率9.8%)となっており、前年度に比べ△327,061,000円(△3.3%)の減収である。これは、普通交付税の合併算定替特例措置が終了し、令和元年度から一本算定となったことにより減少したものである。

第11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
4,277,000	4,277,000	4,277,000	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ△329,000円(△7.1%)の減収である。

第12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
255,204,093	250,718,474	242,673,587	0	8,044,887	95.1	96.8

収入済額の内容は、農林水産業費分担金9,176,476円(構成比率3.7%)、災害復旧費分担金21,023,892円(構成比率8.7%)、民生費負担金207,841,414円(構成比率85.7%)、農林水産業費負担金3,153,060円(構成比率1.3%)、教育費負担金1,478,745円(構成比率0.6%)となっており、前年度に比べ△24,888,447円(△9.3%)の減収である。

これは主に、令和元年10月から幼児教育・保育の無償化により、児童福祉費負担金が減少したものである。

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2,376,396円)、民生費負担金(老人福祉費負担金727,661円、児童福祉費負担金4,940,830円)となっている。

第13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
432,818,000	468,595,575	430,197,480	127,930	38,270,165	99.4	91.8

収入済額の内容は、使用料217,837,062円(構成比率50.6%)、手数料212,360,418円(構成比率49.4%)となっており、前年度に比べ△36,211,316円(△7.8%)の減収である。

これは主に、令和元年10月から幼児教育・保育の無償化により、幼稚園使用料が減少したものである。

収入未済額の内容は、農林水産業使用料(農業使用料56,520円)、土木使用料(港湾使用料33,750円、住宅使用料36,191,525円)、教育使用料(幼稚園使用料80,400円、教職員住宅使用料8,000円)、農林水産業手数料(家畜診療等手数料1,899,970円)となっている。

第14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
3,457,067,000	3,205,746,805	2,977,053,805	0	228,693,000	86.1	92.9

収入済額の内容は、国庫負担金1,863,633,688円(構成比率62.6%)、国庫補助金1,106,629,326円(構成比率37.2%)、国庫委託金6,790,791円(構成比率0.2%)となっており、前年度に比べ△337,568,621円(△10.2%)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32,325,000円)、総務費国庫補助金(総務費補助金17,750,000円)、土木費国庫補助金(道路事業費補助金100,066,000円、住宅費補助金39,592,000円)、消防費国庫補助金(消防費補助金5,486,000円)、教育費国庫補助金(中学校費補助金33,474,000円)で、主に翌年度への繰越明許費に係るものである。

第15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
2,938,872,916	2,874,084,653	2,634,558,808	0	239,525,845	89.6	91.7

収入済額の内容は、県負担金654,078,175円(構成比率24.8%)、県補助金1,874,942,437

円(構成比率71.2%)、県委託金105,538,196円(構成比率4.0%)となっており、前年度に比べ△177,478,044円(△6.3%)の減収である。

収入未済額の内容は、民生費県補助金(老人福祉費補助金43,178,000円)、農林水産業費県補助金(林業費補助金2,100,000円、水産業費補助金86,218,000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108,029,845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 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
78,381,000	77,896,477	75,599,626	24,861	2,271,990	96.5	97.1

収入済額の内容は、財産運用収入30,429,905円(構成比率40.3%)、財産売払収入45,169,721円(構成比率59.7%)となっており、前年度に比べ△19,491,533円(△20.5%)の減収である。

収入未済額の内容は、財産貸付収入(土地建物貸付収入1,962,670円)、物品売払収入(生産物売払収入309,320円)となっている。

第17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
379,985,000	380,684,000	380,684,000	0	0	100.2	100.0

収入済額の内容は、一般寄附金700,000円(構成比率0.2%)、指定寄附金(ふるさと応援寄附金・文化財保護指定寄附金)379,984,000円(構成比率99.8%)となっており、ふるさと応援寄附金は、前年度に比べ93,387,432円(32.6%)の増収である。

第18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
2,816,926,000	1,905,226,000	1,905,226,000	0	0	67.6	100.0

収入済額の内容は、財政調整基金繰入金150,000,000円(構成比率7.8%)、減債基金繰入金1,000,000,000円(構成比率52.5%)、地域振興基金繰入金184,000,000円(構成比率9.7%)、過疎地域自立促進特別事業基金繰入金225,000,000円(構成比率11.8%)、ふるさと応援基金繰入金302,100,000円(構成比率15.9%)、栽培漁業振興基金繰入金20,000,000円(構成比率1.0%)、沿岸漁業振興基金繰入金13,426,000円(構成比率0.7%)、地域福祉基金繰入金3,500,000円(構成比率0.2%)、施設整備基金繰入金(老人ホーム)6,900,000円(構成比率0.4%)、教育振興基金繰入金300,000円(構成比率0.0%)となっており、前年度に比べ△240,034,696円(△11.2%)の減収である。

第19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
897,954,251	897,954,626	897,954,626	0	0	100.0	100.0

収入済額は、前年度に比べ136,037,232円(17.9%)の増収である。

第20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
395,992,000	402,541,994	355,083,661	0	47,458,333	89.7	88.2

収入済額の主なものは、延滞金977,111円(構成比率0.3%)、貸付金元利収入50,006,000円(構成比率14.1%)、雑入262,059,910円(構成比率73.8%)、違約金及び延納利息5,297,024円(構成比率1.5%)、過年度収入(国庫支出金・県支出金)36,735,039円(構成比率10.3%)となっており、前年度に比べ64,153,639円(22.1%)の増収である。

収入未済額の内容は、貸付金元利収入564,570円、雑入46,893,763円である。

第21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
4,300,400,000	3,799,900,000	3,799,900,000	0	0	88.4	100.0

収入済額の内容は、辺地対策事業債238,400,000円(構成比率6.3%)、過疎対策事業債789,700,000円(構成比率20.8%)、合併特例事業債1,815,500,000円(構成比率47.8%)、臨時財政対策債367,900,000円(構成比率9.7%)、商工債20,800,000円(構成比率0.5%)、土木債116,200,000円(構成比率3.1%)、消防債57,900,000円(構成比率1.5%)、農林水産業債500,000円(構成比率0.0%)、災害復旧事業債113,600,000円(構成比率3.0%)、教育債279,400,000円(構成比率7.3%)となっており、前年度に比べ575,400,000円(17.8%)の増収である。

壹岐市一般会計 歳出決算状況表

年度 款別	令和元年度					
	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	139,501,000	136,542,816	0	2,958,184	97.9	0.5
2 総務費	4,707,901,000	4,227,343,492	116,899,200	363,658,308	89.8	16.5
3 民生費	6,164,595,652	5,693,939,041	43,178,000	427,478,611	92.4	22.2
4 衛生費	2,997,902,200	2,866,424,016	3,454,000	128,024,184	95.6	11.1
5 農林水産業費	2,481,860,000	2,195,116,561	165,158,600	121,584,839	88.4	8.5
6 商工費	985,602,000	885,800,171	35,468,200	64,333,629	89.9	3.4
7 土木費	1,964,908,180	1,460,172,405	462,449,000	42,286,775	74.3	5.7
8 消防費	801,766,000	748,944,972	29,443,760	23,377,268	93.4	2.9
9 教育費	3,574,907,880	3,278,014,682	107,383,000	189,510,198	91.7	12.8
10 災害復旧費	1,350,577,000	999,631,848	218,083,000	132,862,152	74.0	3.9
11 公債費	3,210,691,000	3,196,155,665	0	14,535,335	99.5	12.4
12 諸支出金	31,925,000	28,384,682	0	3,540,318	88.9	0.1
13 予備費	1,759,348	0	0	1,759,348	0.0	0.0
歳出合計	28,413,896,260	25,716,470,351	1,181,516,760	1,515,909,149	90.5	100.0

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
154,280,317	△ 17,737,501	△ 11.5
4,232,357,325	△ 5,013,833	△ 0.1
6,018,166,680	△ 324,227,639	△ 5.4
1,998,420,179	868,003,837	43.4
1,995,159,005	199,957,556	10.0
842,239,766	43,560,405	5.2
1,442,899,300	17,273,105	1.2
1,195,004,700	△ 446,059,728	△ 37.3
2,606,297,516	671,717,166	25.8
1,857,191,425	△ 857,559,577	△ 46.2
3,446,563,385	△ 250,407,720	△ 7.3
32,525,690	△ 4,141,008	△ 12.7
0	0	—
25,821,105,288	△ 104,634,937	△ 0.4

(3) 歳出

本年度の支出済額は、25,716,470,351円で、予算現額28,413,896,260円に対し、執行率90.5%となっており、前年度に比べ△104,634,937円の減である。

□ 予算現額	28,413,896,260 円
□ 支出済額	25,716,470,351 円
□ 翌年度繰越額	1,181,516,760 円
□ 不用額	1,515,909,149 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	139,501,000	136,542,816	0	2,958,184	97.9
議会費	139,501,000	136,542,816	0	2,958,184	97.9

支出済額は、前年度に比べ△17,737,501円(△11.5%)の減である。

支出の主なものは、議員報酬55,927,856円、議員期末手当18,201,046円、議員共済組合負担金20,134,000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	4,707,901,000	4,227,343,492	116,899,200	363,658,308	89.8
総務管理費	4,375,687,000	3,906,204,585	116,899,200	352,583,215	89.3
徴税費	211,783,000	208,351,718	0	3,431,282	98.4
戸籍住民基本台帳費	60,328,000	56,053,938	0	4,274,062	92.9
選挙費	30,681,000	29,164,612	0	1,516,388	95.1
統計調査費	10,853,000	9,228,094	0	1,624,906	85.0
監査委員費	18,569,000	18,340,545	0	228,455	98.8

支出済額は、前年度に比べ△5,013,833円(△0.1%)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12,396,056円、行政協力事務交付金21,003,840円、本庁舎建設基金積立金50,015,016円)、財政管理費(過疎地域自立促進特別事業基金積立金263,087,945円)、財産管理費(光熱水費19,622,641円、夜間警備業務委託料11,108,312円、市役所庁舎耐震改修工事監理業務委託料18,880,860円、市役所庁舎耐震改修工事請負費602,787,220円)、企画費(賞賜品代83,699,176円、運搬料18,202,496円、事務処理手数料23,882,434円、起業家人材育成事業委託料23,991,000円、自治体SDGsモデル事業委託料35,959,000円、コミュニティ助成事業補助金11,600,000円、地方バス路線維持費補助金69,652,400円、定住奨励事業補助金35,592,000円、ウルトラマラソン運営費補助金12,800,000円、まち・ひと・しごと創生補助金17,095,000円、ふるさと応援基金積立金379,987,190円)、情報管理費(修繕料21,143,

993円、情報システム運営等委託料44,579,096円、ネットワーク整備委託料73,665,900円、機械器具保守管理委託料15,120,860円、システム保守委託料61,573,400円、システム改修業務委託料114,430,200円、電気通信システム等移行業務委託料150,000,000円、OA機器借上料83,024,448円、電柱等使用料20,361,374円、インターネット回線使用料34,119,751円、機械器具備品購入費18,139,334円)、国境離島振興費(滞在型観光促進事業委託料32,979,100円、長崎県離島航路航空路運賃低廉化協議会負担金44,006,302円、滞在型観光割引事業負担金17,222,878円、離島輸送コスト支援事業補助金112,960,381円、雇用機会拡充事業補助金176,016,000円、しまづくり事業補助金12,946,000円)である。

徴税费では、税務総務費(標準宅地鑑定評価委託料13,628,000円、固定資産客体把握業務委託料17,754,000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	6,164,595,652	5,693,939,041	43,178,000	427,478,611	92.4
社会福祉費	3,580,570,000	3,287,687,971	43,178,000	249,704,029	91.8
児童福祉費	1,713,276,652	1,574,115,970	0	139,160,682	91.9
生活保護費	865,605,000	827,744,892	0	37,860,108	95.6
国民年金費	4,644,000	4,290,208	0	353,792	92.4
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△324,227,639円(△5.4%)の減である。

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14,967,000円、プレミアム付商品券事業委託料66,915,526円、社協事務局設置費補助金21,878,000円、移動支援費22,686,005円、自立支援医療費33,107,119円、障害者福祉医療費60,483,760円、特別障害者手当19,986,440円、日中一時支援事業費40,477,831円、乳幼児・母子・寡婦福祉医療費48,238,241円、障害福祉サービス費776,519,849円、療養介護医療費10,066,554円、障害児施設措置費(給付費等)33,048,994円)、社会福祉施設費(施設管理業務委託料74,166,350円)、老人福祉費(養護老人ホーム措置費50,237,588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278,595,995円、直営診療施設勘定繰出金30,426,363円)、介護保険事業費(介護人材確保対策事業補助金21,220,000円、介護保険事業特別会計繰出金498,923,829円)、老人福祉施設費(介護員雇賃金20,084,481円、光熱水費11,724,264円、賄材料費22,399,952円)、後期高齢者医療費(後期高齢者医療費給付費負担金394,334,205円、後期高齢者医療事業特別会計繰出金132,486,747円)である。

児童福祉費では、児童福祉総務費(放課後児童健全育成事業委託料38,538,495円)、児童措置費(保育園児入所委託料92,277,090円、小規模保育施設公定価格負担金135,707,880円、児童扶養手当187,151,110円、児童手当392,885,000円)、保育所費(保育士雇賃金76,044,381円、調理員雇賃金13,335,878円、光熱水費12,409,153円、賄材料費39,208,497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15,174,420円)、扶助費(生活扶

助費184,113,102円、介護扶助費22,301,707円、医療扶助費480,076,301円、住宅扶助費26,775,831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	2,997,902,200	2,866,424,016	3,454,000	128,024,184	95.6
保健衛生費	2,080,171,000	1,980,419,672	3,454,000	96,297,328	95.2
清掃費	917,731,200	886,004,344	0	31,726,856	96.5

支出済額は、前年度に比べ868,003,837円(43.4%)の増である。

支出の主なものは、保健衛生費では、保健衛生総務費(健康管理システム整備業務委託料23,723,700円、ガン検診委託料44,993,480円、母子保健検診委託料16,060,360円、救急医療運営費補助金14,794,920円、水道事業会計繰出金323,455,499円)、予防費(予防接種委託料<定期接種分>47,800,071円)、環境衛生費(海岸漂着ごみ処理委託料52,826,320円、壱岐葬斎場建設工事監理委託料14,795,000円、壱岐葬斎場建設工事<建築主体>ほか設備等整備工事請負費774,414,540円)、病院費(長崎県病院企業団負担金479,430,000円、地域医療維持協力大学研究助成金19,000,000円)である。

清掃費では、清掃総務費(壱岐市リサイクルセンター運営委託料22,563,000円)、塵芥処理費(消耗品費36,020,113円、光熱水費26,826,475円、廃棄物処理業務委託料63,657,723円、機械器具保守管理委託料12,012,000円、一般廃棄物処理業務委託料243,879,000円、古紙類等資源化処理業務委託料42,292,000円、クリーンセンター補修工事請負費57,860,000円)、し尿処理費(消耗品費55,594,987円、光熱水費36,287,095円、勝本町自給肥料供給センターほか特殊設備保守管理委託料10,164,000円、汚泥再生処理センター補修工事請負費37,733,300円、勝本町自給肥料供給センターバキューム散布車購入費11,815,200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57,393,000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	2,481,860,000	2,195,116,561	165,158,600	121,584,839	88.4
農業費	1,420,542,000	1,326,855,489	40,768,600	52,917,911	93.4
林業費	48,192,000	26,341,073	2,514,000	19,336,927	54.7
水産業費	1,013,126,000	841,919,999	121,876,000	49,330,001	83.1

支出済額は、前年度に比べ199,957,556円(10.0%)の増である。

支出の主なものは、農業費では、農業振興費(壱岐出合いの村ほか施設管理業務委託料38,000,000円、タイワンリス捕獲委託料17,455,430円、経営所得安定対策推進事業補助金10,475,000円)、畜産業費(医薬材料費39,488,495円、機械器具備品購入費13,923,161円、家畜導入事業費補助金26,870,000円、地域肉用牛振興対策事業補助金12,390,000円、地域肉用牛緊急増頭対策事業補助金11,600,000円、畜産競争力強化対策整備事業補助金

219,595,000円)、農地費(県営ため池整備事業負担金15,124,401円、県営老朽ため池整備事業補助金13,598,253円、土地改良区経常経費補助金52,696,000円、農業水利施設ストックマネジメント事業補助金21,000,000円、多面的機能支払交付金119,872,342円、中山間地域等直接支払交付金194,117,544円、環境保全型農業直接支払交付金19,775,200円)である。

水産業費では、水産業総務費(光熱水費11,329,515円、アワビ種苗センター管理委託料15,722,640円、壱岐地域栽培漁業推進協議会負担金12,421,251円)、水産業振興費(漁場監視活動事業補助金13,100,000円、漁業用燃油対策事業補助金37,000,000円、離島漁業再生支援交付金251,403,276円、沿岸漁業振興基金積立金13,431,113円)、漁港漁場整備費(小崎漁港ほかインフラ等整備工事請負費37,043,880円、八幡浦漁港ほか漁港施設整備工事請負費120,511,900円、渡良漁港ほか漁港・港湾施設改修工事請負費76,676,400円)、漁業集落環境整備費(下水道事業特別会計繰出金(漁業集落)83,072,572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	985,602,000	885,800,171	35,468,200	64,333,629	89.9
商工費	985,602,000	885,800,171	35,468,200	64,333,629	89.9

支出済額は、前年度に比べ43,560,405円(5.2%)の増である。

支出の主なものは、商工振興費(Power-To-Gas実用化実証システム導入調査・設計業務委託料18,700,000円、しま共通地域通貨発行業務委託料100,482,000円、商工会運営費補助金11,898,000円、ふるさと就職支援事業補助金11,130,000円、壱岐市産業支援センター運営等補助金33,994,736円、地域商社運営費等補助金33,592,379円、戦略産品輸送経費支援事業補助金40,625,192円、商工振興預託金50,000,000円)、観光費(修繕料11,326,902円、イルカパーク管理委託料24,948,000円、施設周辺環境管理業務委託料11,486,860円、観光宣伝等委託料13,041,600円、海水浴場監視委託料15,962,400円、壱岐島リゾートプロジェクト事業委託料46,426,800円、壱岐島デジタルプロモーション強化事業委託料11,807,730円、壱岐島誘客加速化連携事業委託料23,044,726円、まち・ひと・しごと創生補助金82,164,000円、壱岐市観光連盟補助金44,287,000円)、福岡事務所費(観光宣伝等委託料11,657,600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	1,964,908,180	1,460,172,405	462,449,000	42,286,775	74.3
土木管理費	158,207,000	155,413,731	0	2,793,269	98.2
道路橋りょう費	1,082,435,000	787,562,247	282,100,000	12,772,753	72.8
河川費	65,587,800	64,267,583	0	1,320,217	98.0
港湾費	54,140,000	46,895,528	1,889,000	5,355,472	86.6
都市計画費	66,793,000	61,512,839	0	5,280,161	92.1
下水道費	141,395,380	131,430,973	0	9,964,407	93.0
住宅費	396,350,000	213,089,504	178,460,000	4,800,496	53.8

支出済額は、前年度に比べ17,273,105円(1.2%)の増である。

支出の主なものは、土木管理費では、土木総務費(道路台帳整備委託料11,066,000円)である。

道路橋りょう費では、道路橋りょう維持費(市道修繕料48,378,360円、市道環境管理委託料19,980,000円、機械類借上料11,835,277円、維持補修工事請負費14,088,400円、市道維持補修工事請負費113,549,720円、維持補修材料費12,985,810円、市道維持管理業務補助金16,861,700円)、道路橋りょう新設改良費(2級市道谷江本線道路改築工事〈地質調査・設計〉測量設計業務委託料21,714,000円、測量設計業務委託料〈インフラ資産・工作物〉85,060,880円、市道杉山線道路改築工事ほかインフラ等整備工事請負費29,572,500円、道路改良工事請負費〈補助〉130,688,720円、道路改良工事請負費〈起債〉162,516,460円、道路改良工事請負費〈単独〉72,260,740円、八幡浦地区地方改善施設整備工事請負費10,447,800円)である。

河川費では、急傾斜地崩壊対策費(急傾斜地崩壊対策工事請負費42,795,800円)である。

港湾費では、港湾管理費(県営港湾整備事業負担金13,314,500円)である。

都市計画費では、公園費(施設管理業務委託料13,589,675円、大谷公園公衆便所新築ほか工事請負費37,209,700円)である。

下水道費では、公共下水道費(下水道事業特別会計繰出金〈公共下水〉131,430,973円)である。

住宅費では、住宅管理費(修繕料45,017,109円、住宅リフォーム支援事業補助金19,915,000円)、住宅建設費(設計業務〈事業用資産・建物〉委託料11,016,400円、古城団地〈2棟〉内部部分改修工事請負費37,435,200円、古城団地〈2棟〉給排水設備等改修ほか工事請負費66,271,760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	801,766,000	748,944,972	29,443,760	23,377,268	93.4
消防費	801,766,000	748,944,972	29,443,760	23,377,268	93.4

支出済額は、前年度に比べ△446,059,728円(△37.3%)の減である。

支出の主なものは、常備消防費(機械器具保守管理委託料10,673,730円、消防ポンプ自動車購入費37,180,000円)、非常備消防費(団員報酬38,786,500円、出動手当17,850,000円、

県市町村消防補償等組合退職報償金19,890,000円)、消防施設費(芦辺地区第1分団格納庫新築工事請負費35,269,300円、防火水槽新設工事請負費20,032,100円、公用車〈消防ポンプ自動車、小型動力ポンプ積載車3台〉購入費36,014,000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	3,574,907,880	3,278,014,682	107,383,000	189,510,198	91.7
教育総務費	296,665,000	287,082,831	0	9,582,169	96.8
小学校費	1,032,331,880	959,357,737	34,792,000	38,182,143	92.9
中学校費	1,048,430,000	930,469,952	72,591,000	45,369,048	88.7
幼稚園費	224,876,000	196,437,443	0	28,438,557	87.4
社会教育費	647,592,000	612,216,622	0	35,375,378	94.5
保健体育費	120,959,000	112,081,234	0	8,877,766	92.7
学校給食費	204,054,000	180,368,863	0	23,685,137	88.4

支出済額は、前年度に比べ671,717,166円(25.8%)の増である。

支出の主なものは、教育総務費では、事務局費(学校施設整備基金積立金100,042,016円)、教育指導費(語学指導助手報酬14,200,000円、離島留学生ホームステイ費補助金17,108,738円)である。

小学校費では、学校管理費(特別支援教育支援員雇賃金18,367,276円、消耗品費14,242,580円、光熱水費34,453,705円、修繕料16,135,980円、芦辺小学校屋内運動場改築ほか工事監理業務委託料14,123,900円、芦辺小学校屋内運動場改築ほか施設整備工事請負費164,401,880円、石田小学校ほか空調設備等整備工事請負費292,249,080円、箱崎小学校屋内運動場外壁及び屋根改修ほか施設設備等改修工事請負費199,238,100円、学校用務給食会[用務員]補助金53,276,000円)、教育振興費(消耗品費10,484,878円、OA機器借上料48,238,232円、要保護及び準要保護児童就学援助費10,394,906円)である。

中学校費では、学校管理費(光熱水費12,108,795円、修繕料10,529,359円、芦辺中学校校舎改築及び改修ほか工事監理業務委託料14,196,860円、スクールバス・ボート運行業務委託料65,924,822円、芦辺中学校校舎改築及び改修ほか施設整備工事請負費618,275,080円、郷ノ浦中学校ほか空調設備等整備工事請負費72,286,560円、芦辺中学校テニスコート整備ほか施設設備等改修工事請負費30,363,300円、学校用務給食会[用務員]補助金15,173,684円)、教育振興費(OA機器借上料16,616,980円)である。

幼稚園費では、幼稚園費(教諭雇賃金32,039,439円、郷ノ浦幼稚園ほか空調設備等整備工事請負費18,821,160円)である。

社会教育費では、公民館費(光熱水費22,020,095円、施設管理業務委託料10,652,000円、壱岐島開発総合センター耐震改修工事請負費118,665,800円、壱岐文化ホール施設設備等改修工事請負費20,570,000円)、文化財保護費(事務雇賃金16,179,330円、一支国博物館管理委託料50,888,000円、一支国博物館活用推進事業委託料45,394,610円、原の辻遺跡文化遺産活用促進事業委託料22,563,000円、歴史文化発信事業委託料16,043,940円)である。

保健体育費では、保健体育総務費(光熱水費15,194,430円、修繕料12,271,120円、大谷公

園(体育館・公衆トイレ)下水道接続工事請負費10,244,300円、市体育協会補助金10,144,866円)である。

学校給食費では、学校給食費(燃料費12,905,328円、光熱水費17,985,292円、学校用務給食会[給食調理員]補助金100,077,464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	1,350,577,000	999,631,848	218,083,000	132,862,152	74.0
農林水産施設災害復旧費	735,390,000	545,942,687	173,783,000	15,664,313	74.2
公共土木施設災害復旧費	615,187,000	453,689,161	44,300,000	117,197,839	73.7

支出済額は、前年度に比べ△857,559,577円(△46.2%)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(災害復旧工事請負費515,300,400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(修繕料<インフラ資産>11,562,023円、災害復旧工事請負費374,251,860円、小規模災害復旧工事請負費60,693,460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	3,210,691,000	3,196,155,665	0	14,535,335	99.5
公債費	3,210,691,000	3,196,155,665	0	14,535,335	99.5

支出済額は、前年度に比べ△250,407,720円(△7.3%)の減である。

支出の主なものは、元金(地方債元金償還金2,696,323,346円、地方債繰上償還金366,200,000円)、利子(地方債利子償還金132,139,169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	31,925,000	28,384,682	0	3,540,318	88.9
公営企業費	31,925,000	28,384,682	0	3,540,318	88.9

支出済額は、前年度に比べ△4,141,008円(△12.7%)の減である。

支出の内容は、公営企業費(三島航路事業特別会計繰出金28,384,682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	1,759,348	0	0	1,759,348	0.0
予備費	1,759,348	0	0	1,759,348	0.0

総務費(国境離島振興費)へ75,000円、民生費(児童福祉総務費)へ410,252円、民生費(保育所費)へ1,755,400円充当している。

特 別 会 計

3. 特別会計

(1) 名古屋市国民健康保険事業特別会計 歳入歳出決算状況表

【事業勘定】

[歳入]

年度 款別	令和元年度						
	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	679,806,000	904,248,478	653,219,672	14,157,174	236,871,632	72.2	16.7
2 使用料及び 手数料	30,000	221,350	221,350	0	0	100.0	0.0
3 国庫支出金	1,000	0	0	0	0	—	0.0
4 県支出金	2,938,644,000	2,759,032,721	2,759,032,721	0	0	100.0	70.7
5 財産収入	36,000	27,866	27,866	0	0	100.0	0.0
6 繰入金	377,716,000	358,595,995	358,595,995	0	0	100.0	9.2
7 繰越金	62,987,000	130,124,782	130,124,782	0	0	100.0	3.3
8 諸収入	1,635,000	4,282,188	4,124,551	0	157,637	96.3	0.1
9 市債	1,000	0	0	0	0	—	0.0
歳入合計	4,060,856,000	4,156,533,380	3,905,346,937	14,157,174	237,029,269	94.0	100.0

[歳出]

年度 款別	令和元年度					執行率	構成比
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額			
1 総務費	24,749,898	21,944,741	0	2,805,157	88.7	0.6	
2 保険給付費	2,877,871,348	2,695,518,402	0	182,352,946	93.7	69.7	
3 国民健康保険 事業費納付金	1,103,634,000	1,103,632,361	0	1,639	99.9	28.5	
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	46,561,000	40,355,972	0	6,205,028	86.7	1.0	
6 基金積立金	26,000	25,566	0	434	98.3	0.0	
7 公債費	2,000	0	0	2,000	0.0	0.0	
8 諸支出金	7,201,000	5,767,664	0	1,433,336	80.1	0.2	
9 予備費	809,754	0	0	809,754	0.0	0.0	
歳出合計	4,060,856,000	3,867,244,706	0	193,611,294	95.2	100.0	

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
683,052,231	△ 29,832,559	△ 4.4
205,650	15,700	7.6
0	0	—
2,891,579,524	△ 132,546,803	△ 4.6
42,904	△ 15,038	△ 35.1
294,165,958	64,430,037	21.9
258,780,619	△ 128,655,837	△ 49.7
2,390,950	1,733,601	72.5
0	0	—
4,130,217,836	△ 224,870,899	△ 5.4

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4,060,856千円である。

歳入歳出差引額及び実質収支額は、38,102千円の黒字である。

なお、調定額に対する歳入決算額の収入率は94.0%、予算現額に対する歳出決算の執行率は95.2%である。

国民健康保険税収入未済額は、236,872千円で、そのうち現年度分は37,210千円である。

平成30年4月から、国民健康保険制度改革により、都道府県が財政運営の責任主体となり、国保運営の中心的な役割を果たすこととなった。

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
21,510,972	433,769	2.0
2,825,342,972	△ 129,824,570	△ 4.6
977,460,780	126,171,581	12.9
0	0	—
34,532,920	5,823,052	16.9
30,104	△ 4,538	△ 15.1
0	0	—
141,215,306	△ 135,447,642	△ 95.9
0	0	—
4,000,093,054	△ 132,848,348	△ 3.3

本市の国民健康保険事業も、安定的な財政運営や効率的な事業運営がなされるためにも、今後は保険税の賦課徴収やきめ細やかな保健事業の実施が主な役割となる。

【 直営診療施設勘定 】

[歳入]

年度 款別	令和元年度						
	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	59,493,000	66,136,858	66,136,858	0	0	100.0	67.8
2 使用料及び 手数料	527,000	576,900	576,900	0	0	100.0	0.6
財産収入	—	—	—	—	—	—	—
3 繰入金	38,649,000	30,821,627	30,821,627	0	0	100.0	31.6
4 繰越金	1,000	0	0	0	0	—	0.0
5 諸収入	1,000	0	0	0	0	—	0.0
歳入合計	98,671,000	97,535,385	97,535,385	0	0	100.0	100.0

[歳出]

年度 款別	令和元年度					
	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	97,671,000	97,535,385	0	135,615	99.9	100.0
基金積立金	—	—	—	—	—	—
2 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0	0.0
歳出合計	98,671,000	97,535,385	0	1,135,615	98.8	100.0

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
70,850,509	△ 4,713,651	△ 6.7
591,600	△ 14,700	△ 2.5
1,906	—	皆減
26,850,777	3,970,850	14.8
0	0	—
0	0	—
98,294,792	△ 759,407	△ 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、98,671千円である。

歳入歳出差引額及び実質収支額は0円である。

なお、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98.8%である。

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
98,292,886	△ 757,501	△ 0.8
1,906	—	皆減
0	0	—
98,294,792	△ 759,407	△ 0.8

(2) 吉崎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 元 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	200,710,000	205,117,852	199,632,217	925,444	4,560,191	97.3	59.3
2 使用料及び 手数料	61,000	69,650	69,650	0	0	100.0	0.0
3 寄 附 金	1,000	0	0	0	0	—	0.0
4 繰 入 金	133,305,000	132,486,747	132,486,747	0	0	100.0	39.3
5 繰 越 金	1,220,000	4,484,650	4,484,650	0	0	100.0	1.3
6 諸 収 入	1,307,000	365,700	365,700	0	0	100.0	0.1
国庫支出金	—	—	—	—	—	—	—
歳 入 合 計	336,604,000	342,524,599	337,038,964	925,444	4,560,191	98.4	100.0

[歳 出]

年度 款 別	令和 元 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	3,951,000	3,251,852	0	699,148	82.3	1.0
後期高齢者 2 医療広域連合 納付金	331,253,000	330,853,462	0	399,538	99.9	99.0
3 諸 支 出 金	1,300,000	19,500	0	1,280,500	1.5	0.0
4 予 備 費	100,000	0	0	100,000	0.0	0.0
歳 出 合 計	336,604,000	334,124,814	0	2,479,186	99.3	100.0

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
179,117,132	20,515,085	11.5
68,850	800	1.2
0	0	—
142,982,156	△ 10,495,409	△ 7.3
2,713,132	1,771,518	65.3
2,189,500	△ 1,823,800	△ 83.3
2,570,000	—	皆減
329,640,770	7,398,194	2.2

本年度の予算現額は336,604千円である。

歳入歳出差引額及び実質収支額は、2,914千円の黒字である。

なお、調定額に対する歳入決算額の収入率は98.4%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は99.3%である。

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
5,241,892	△ 1,990,040	△ 38.0
319,909,728	10,943,734	3.4
4,500	15,000	333.3
0	0	—
325,156,120	8,968,694	2.8

(3) 香岐市介護保険事業特別会計 歳入歳出決算状況表

【 介護保険事業勘定 】

[歳入]

年度 款別	令和元年度						
	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	595,284,000	638,876,313	587,356,633	5,236,008	46,283,672	91.9	16.5
2 使用料及び 手数料	101,000	144,500	144,500	0	0	100.0	0.0
3 国庫支出金	969,167,000	987,369,888	987,369,888	0	0	100.0	27.7
4 支払基金 交付金	926,716,000	915,436,590	915,436,590	0	0	100.0	25.6
5 県支出金	512,165,000	511,927,813	511,927,813	0	0	100.0	14.3
6 財産収入	7,000	6,196	6,196	0	0	100.0	0.0
7 繰入金	548,371,000	520,679,780	520,679,780	0	0	100.0	14.6
8 繰越金	40,486,000	40,486,207	40,486,207	0	0	100.0	1.1
9 諸収入	7,000	7,250,606	7,250,606	0	0	100.0	0.2
歳入合計	3,592,304,000	3,622,177,893	3,570,658,213	5,236,008	46,283,672	98.6	100.0

[歳出]

年度 款別	令和元年度					
	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	35,484,000	32,925,217	0	2,558,783	92.8	0.9
2 介護給付費	3,207,650,000	3,207,649,951	0	49	99.9	91.0
3 地域支援 事業費	316,978,000	252,704,100	0	64,273,900	79.7	7.2
4 基金積立金	7,000	6,196	0	804	88.5	0.0
5 公債費	89,000	0	0	89,000	0.0	0.0
6 諸支出金	31,996,000	31,408,033	0	587,967	98.2	0.9
7 予備費	100,000	0	0	100,000	0.0	0.0
歳出合計	3,592,304,000	3,524,693,497	0	67,610,503	98.1	100.0

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
601,936,550	△ 14,579,917	△ 2.4
123,150	21,350	17.3
975,983,551	11,386,337	1.2
886,071,149	29,365,441	3.3
488,887,057	23,040,756	4.7
8,771	△ 2,575	△ 29.4
489,909,717	30,770,063	6.3
28,029,811	12,456,396	44.4
120,399	7,130,207	5,922.1
3,471,070,155	99,588,058	2.9

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3,592,304千円である。

歳入歳出差引額及び実質収支額は、45,965千円の黒字である。

なお、調定額に対する歳入決算額の収入率は98.6%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は98.1%である。

介護保険料の収入未済額は、前年度の49,013千円に対し、本年度は46,284千円（減少率5.6%）となっている。

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
36,459,961	△ 3,534,744	△ 9.7
3,101,794,776	105,855,175	3.4
258,275,196	△ 5,571,096	△ 2.2
8,771	△ 2,575	△ 29.4
0	0	—
34,045,244	△ 2,637,211	△ 7.7
0	0	—
3,430,583,948	94,109,549	2.7

【 介護サービス事業勘定 】

[歳入]

年度 款別	令和元年度						
	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	32,352,000	31,697,630	31,697,630	0	0	100.0	49.6
2 繰入金	0	0	0	0	0	—	0.0
3 諸収入	37,000	28,977	28,977	0	0	100.0	0.1
4 繰越金	18,001,000	32,165,705	32,165,705	0	0	100.0	50.3
歳入合計	50,390,000	63,892,312	63,892,312	0	0	100.0	100.0

[歳出]

年度 款別	令和元年度					
	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	27,556,000	15,803,977	0	11,752,023	57.4	42.3
2 事業費	748,000	506,200	0	241,800	67.7	1.4
3 予備費	300,000	0	0	300,000	0.0	0.0
4 諸支出金	21,786,000	21,022,000	0	764,000	96.5	56.3
歳出合計	50,390,000	37,332,177	0	13,057,823	74.1	100.0

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
31,997,000	△ 299,370	△ 0.9
0	0	—
41,573	△ 12,596	△ 30.3
31,907,645	258,060	0.8
63,946,218	△ 53,906	△ 0.1

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、50,390千円である。

歳入歳出差引額及び実質収支額は、26,560千円の黒字である。

なお、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74.1%である。

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
20,533,613	△ 4,729,636	△ 23.0
510,900	△ 4,700	△ 0.9
0	0	—
10,736,000	10,286,000	95.8
31,780,513	5,551,664	17.5

(4) 沓崎市下水道事業特別会計 歳入歳出決算状況表

[歳 入]

年度 款 別	令和元年度						
	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 分担金及び 負担金	1,850,000	3,150,000	3,150,000	0	0	100.0	0.9
2 使用料及び 手数料	61,786,000	65,088,640	62,611,340	0	2,477,300	96.2	17.9
3 国庫支出金	45,024,380	45,024,380	45,024,380	0	0	100.0	12.8
4 県支出金	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0	0	100.0	0.9
5 繰入金	228,122,380	214,503,545	214,503,545	0	0	100.0	61.2
6 繰越金	2,000	336,096	336,096	0	0	100.0	0.1
7 諸収入	7,000	12,467	12,467	0	0	100.0	0.0
8 市債	21,800,000	21,800,000	21,800,000	0	0	100.0	6.2
9 財産収入	40,000	8,000	8,000	0	0	100.0	0.0
歳入合計	361,631,760	352,923,128	350,445,828	0	2,477,300	99.3	100.0

[歳 出]

年度 款 別	令和元年度					
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比
1 下水道費	245,806,760	239,092,970	0	6,713,790	97.3	68.2
2 漁業集落排水 整備事業費	115,625,000	111,277,518	0	4,347,482	96.2	31.8
3 予備費	200,000	0	0	200,000	0.0	0.0
歳出合計	361,631,760	350,370,488	0	11,261,272	96.9	100.0

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
3,700,000	△ 550,000	△ 14.9
61,487,100	1,124,240	1.8
34,975,620	10,048,760	28.7
10,834,176	△ 7,834,176	△ 72.3
210,732,200	3,771,345	1.8
135,870	200,226	147.4
2,982	9,485	318.1
20,200,000	1,600,000	7.9
14,000	△ 6,000	△ 42.9
342,081,948	8,363,880	2.4

本年度の下水道事業特別会計は、予算現額 361,632千円である。

歳入歳出差引額及び実質収支額は、75千円の黒字である。

なお、調定額に対する歳入決算額の収入率は99.3%、予算現額に対する歳出決算額の執行率は96.9%である。

加入状況は、公共下水道が対象戸数1,649戸に対して加入戸数898戸（加入率54.46%）、漁業集落排水が対象戸数993戸に対して加入戸数555戸（加入率55.89%）となっている。

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
209,154,315	29,938,655	14.3
132,591,537	△ 21,314,019	△ 16.1
0	0	—
341,745,852	8,624,636	2.5

(5) 香崎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	令和元年度						
	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	22,188,000	21,006,770	21,006,770	0	0	100.0	19.0
2 国庫支出金	48,232,000	48,280,003	48,280,003	0	0	100.0	43.7
3 県支出金	14,145,000	12,746,013	12,746,013	0	0	100.0	11.6
4 繰入金	31,925,000	28,384,682	28,384,682	0	0	100.0	25.7
5 繰越金	1,000	0	0	0	0	—	0.0
6 諸収入	30,000	28,083	28,083	0	0	100.0	0.0
歳入合計	116,521,000	110,445,551	110,445,551	0	0	100.0	100.0

[歳 出]

年度 款 別	令和元年度					
	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	115,999,000	110,445,551	0	5,553,449	95.2	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	116,521,000	110,445,551	0	6,075,449	94.8	100.0

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
23,575,958	△ 2,569,188	△ 10.9
49,380,341	△ 1,100,338	△ 2.2
10,842,810	1,903,203	17.6
32,525,690	△ 4,141,008	△ 12.7
0	0	—
29,123	△ 1,040	△ 3.6
116,353,922	△ 5,908,371	△ 5.1

本年度の三島航路事業特別会計は、予算現額
116,521千円である。

歳入歳出差引額及び実質収支額は、0円であ
る。

なお、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94.8%である。

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
116,353,922	△ 5,908,371	△ 5.1
0	0	—
0	0	—
116,353,922	△ 5,908,371	△ 5.1

(6) 吉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	令和元年度						
	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	64,579,000	60,212,146	60,055,688	0	156,458	99.7	42.3
2 財産収入	2,000	0	0	0	0	—	0.0
3 繰入金	14,548,000	9,108,720	9,108,720	0	0	100.0	6.4
4 繰越金	23,443,000	23,443,847	23,443,847	0	0	100.0	16.5
5 諸収入	43,209,000	49,406,383	49,406,383	0	0	100.0	34.8
歳入合計	145,781,000	142,171,096	142,014,638	0	156,458	99.9	100.0

[歳 出]

年度 款 別	令和元年度					執行率	構成比
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額			
1 総務費	137,888,000	120,741,275	0	17,146,725	87.6	93.9	
2 基金積立金	7,843,000	7,843,000	0	0	100.0	6.1	
3 予備費	50,000	0	0	50,000	0.0	0.0	
歳出合計	145,781,000	128,584,275	0	17,196,725	88.2	100.0	

(単位:円・%)

平成30年度 収入済額	収入済額対前年度比	
	増減額	増減率
70,052,525	△ 9,996,837	△ 14.3
2,376,000	△ 2,376,000	△ 100.0
3,006,600	6,102,120	203.0
27,445,742	△ 4,001,895	△ 14.6
49,315,835	90,548	0.2
152,196,702	△ 10,182,064	△ 6.7

本年度の農業機械銀行特別会計は、予算現額
145,781千円である。

歳入歳出差引額及び実質収支額は、13,4
30千円の黒字である。

なお、調定額に対する歳入決算額の収入率は
99.9%、予算現額に対する歳出決算額の執
行率は88.2%である。

(単位:円・%)

平成30年度 支出済額	支出済額対前年度比	
	増減額	増減率
120,451,855	289,420	0.2
8,301,000	△ 458,000	△ 5.5
0	0	—
128,752,855	△ 168,580	△ 0.1

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

① 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	78,654	259	0	78,913
	公共用財産	3,961,485	39,055	50,040	3,950,500
	そ の 他	0	0	0	0
	計	4,040,139	39,314	50,040	4,029,413
普通財産	2,257,416	44,967	29,357	2,273,026	
合 計	6,297,555	84,281	79,397	6,302,439	

② 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	271,155	7,997	6,108	273,044
普通財産	23,294	5,870	4,133	25,031
合 計	294,449	13,867	10,241	298,075

③ 山林

山林面積は、次のとおりである。

(単位: m²)

土地の権利の区分	面積(m ²)			
	前年度末現在高	決算年度中		決算年度末現在高
		増	減	
所 有	58,903	0	0	58,903
合 計	58,903	0	0	58,903

④ 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

⑤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	0	5,100
IKI PARK MANAGEMENT(株)	250	0	0	250
合 計	41,435	0	0	41,435

⑥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	400,000	0	0	400,000
(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	517,657	0	0	517,657

(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	349	0	0	349
高等学校奨学資金貸付金	180	0	6	174
獣医学修学資金貸付金	1,608	268	0	1,876
計	2,137	268	6	2,399

(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		
財政調整基金	1,303,668	287	100,000	1,203,955	
減債基金	2,365,159	247	600,000	1,765,406	
一 般 会 計 目 的 基 金	地域振興基金	509,106	131	193,500	315,737
	地域福祉基金	740,270	0	47,500	692,770
	老人福祉施設整備基金	186,598	19	2,700	183,917
	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	125,753	53,389	30,000	149,142
	沿岸漁業振興基金	51,142	17,042	17,037	51,147
	教育振興基金	7,603	1	300	7,304
	松永記念館維持管理基金	7,805	0	0	7,805
	原の辻遺跡保存整備基金	10,741	1	0	10,742
	ふるさと市町村圏基金	1,000,000	0	0	1,000,000
	合併振興基金	2,365,600	0	0	2,365,600
	ふるさと応援基金	325,338	286,600	177,800	434,138
	過疎地域自立促進特別事業基金	467,210	264,788	261,950	470,048
	本庁舎建設基金	150,001	50,015	0	200,016
	学校施設整備基金	150,001	100,042	0	250,043
	森林環境譲与税基金	0	0	0	0
小計	6,137,943	772,028	730,787	6,179,184	
計	9,806,770	772,562	1,430,787	9,148,545	
特 別 会 計 分	国民健康保険財政調整基金	255,679	26	0	255,705
	直営診療所財政調整基金	0	0	0	0
	介護給付費準備基金	61,839	6	0	61,845
	農業機械銀行減価償却基金	13,352	8,301	7,150	14,503
	計	330,870	8,333	7,150	332,053
合計	10,137,640	780,895	1,437,937	9,480,598	

5. 基金運用状況

各種基金は、特定の目的のために定額の資金を運用するための基金であり、その目的に沿って適正に運用されている。

令和元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	350	350	20,000
奨学資金運用基金	43,566	4,000	0	47,566
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	65,566	4,350	350	69,566

(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	18,573,000	1,427,000	20,000,000	
運 年 度 中 の 増	121,000	0	—	
用 年 度 中 の 減	0	121,000	—	
不納欠損による減	—	350,000	—	
追加積立金	350,000	—	—	
決算年度末現在高	19,044,000	956,000	20,000,000	

(2) 奨学資金運用基金

基金の額 47,566,100 円

(単位:円)

区 分	現 金	貸 付 金	計	備 考
前年度末現在高	2,285,100	41,281,000	43,566,100	
運 年 度 中 の 増	5,667,000	8,652,000	—	
用 年 度 中 の 減	8,652,000	5,667,000	—	
追加積立金	4,000,000	—	—	
決算年度末現在高	3,300,100	44,266,000	47,566,100	

(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	1,445,513	554,487	2,000,000	
運 年 度 中 の 増	4,589,846	4,829,200	—	
用 年 度 中 の 減	4,829,200	4,589,846	—	
決算年度末現在高	1,206,159	793,841	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基金運用状況調書は、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ものと認められる。

なお、次のとおり事務の執行管理について、改善整備を要する事項が見受けられたので、整理に努めること。

- 1 歳出予算の執行について、予算の全額未計上及び一部計上不足により、流用処理で対応しているものが見受けられた。今後、予算編成での慎重な対応、執行段階での予算の確認等を確実に行うこと。
- 2 建設工事で大幅な工事の遅延及び事故繰越並びに農地災害復旧事業の廃工4件が見受けられたので、定期的な検査等により、維持管理が適切に行われたか、現状に応じた適正な査定設計が行われたか等の問題点を検証し、今後同様の事例が発生しないよう努める必要がある。
- 3 未収債権の中には、長期に渡り延滞しているもの等があるので、金額の多寡、延滞期間、入金状況等の調査による債権の分類を行い、状況に応じた回収計画を立て、整理に努める必要がある。
 - (1) 財産に関する調書の中で、債権について、災害援護資金貸付金、高等学校奨学資金貸付金は長期延滞となっている。
 - (2) 基金運用状況調書の中で、回収不能債権となり、350千円の追加積立が発生している。
 - (3) 未収金については、収入未済額587,348千円であり、前年度より△25,942千円減少となっている。

(単位：千円)

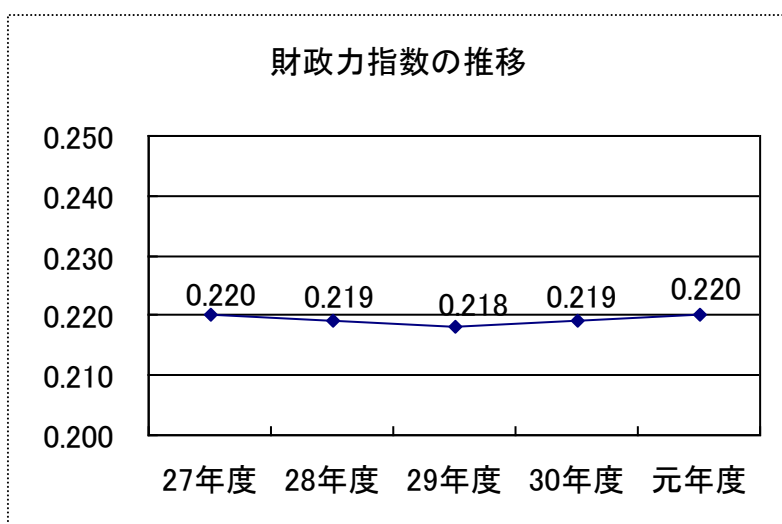
未収金内訳	令和元年度	平成30年度	増減額
市税	200,796	235,446	△34,650
分担金及び負担金	8,045	6,699	1,346
使用料及び手数料	38,270	33,399	4,871
財産収入	2,272	3,305	△1,033
諸収入	47,458	28,685	18,773
国民健康保険税(返納金含む)	237,030	249,086	△12,056
後期高齢者医療保険料	4,560	5,837	△1,277
介護保険料	46,284	49,013	△2,729
下水道使用料	2,477	1,638	839
農業機械銀行使用料	156	182	△26
合計	587,348	613,290	△25,942

4 財政面については、現状の社会経済情勢、財務比率及び財政健全化比率等から見ても、厳しい財政状況が予想されるので、なお一層の財政健全化等の取り組みを強化する必要がある。

主要財務比率（決算状況）

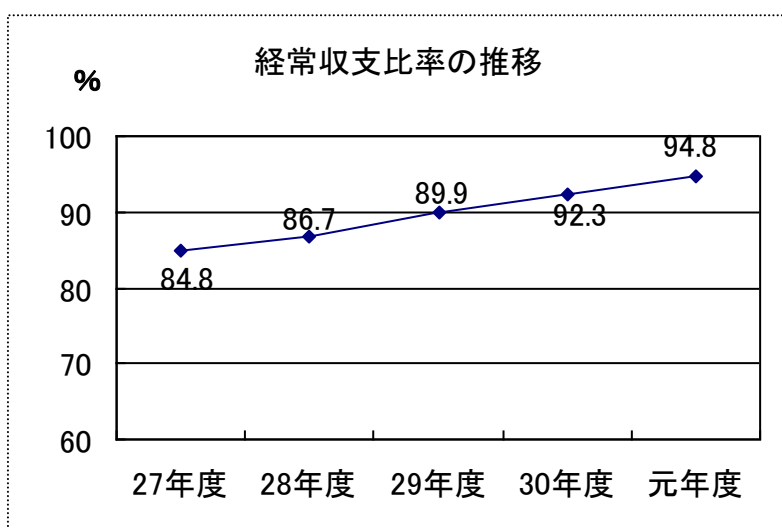
	令和元年度	平成30年度	類似団体の数値(平成30年度)
① 財政力指数	0.220	0.219	0.39
② 経常収支比率	94.8%	92.3%	93.0%

① 財政力指数について



類似団体の数値は0.39であり、この数値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



本市の比率は94.8%と類似団体の数値を1.8ポイント上回り、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		平成30年度 現在高	令和元年度中		令和元年度末 現在高
			発行額	元金償還額	
普通債		3,540,677	474,800	394,915	3,620,562
内 訳	総務債	124,878	0	12,528	112,350
	民生債	42,875	0	3,866	39,009
	衛生債	0	0	0	0
	農林水産業債	1,310,117	500	195,121	1,115,496
	商工債	61,700	20,800	448	82,052
	土木債	1,249,317	116,200	156,874	1,208,643
	消防債	64,800	57,900	0	122,700
	教育債	686,990	279,400	26,078	940,312
災害復旧債		444,206	113,600	28,098	529,708
内 訳	補助事業	216,849	52,000	10,770	258,079
	単独事業	227,357	61,600	17,328	271,629
辺地債策債		1,752,739	238,400	256,668	1,734,471
過疎対策債		6,260,337	789,700	681,990	6,368,047
合併特例債		8,206,855	1,815,500	932,632	9,089,723
減税補てん債		0	0	0	0
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		6,814,619	367,900	768,220	6,414,299
一般会計合計		27,019,433	3,799,900	3,062,523	27,756,810
下水道事業特別会計（公共下水）		976,572	21,800	57,973	940,399
下水道事業特別会計（漁集）		805,273	0	33,261	772,012
特別会計合計		1,781,845	21,800	91,234	1,712,411
一般会計＋特別会計		28,801,278	3,821,700	3,153,757	29,469,221

[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

(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
令和元年度	現年度分	657,664,200	620,454,603	0	37,209,597	94.3
	滞納繰越分	246,584,278	32,765,069	14,157,174	199,662,035	13.3
	計	904,248,478	653,219,672	14,157,174	236,871,632	72.2
平成30年度	現年度分	689,123,800	652,997,028	0	36,126,772	94.8
	滞納繰越分	251,791,795	30,055,203	8,802,386	212,934,206	11.9
	計	940,915,595	683,052,231	8,802,386	249,060,978	72.6

国民健康保険税賦課状況

区 分	令和元年度	平成30年度	対前年度比較	
			増減額	増減率(%)
現年分調定額(A) [円]	657,664,200	689,123,800	△ 31,459,600	△ 4.6
世帯数(B) [世帯]	4,380	4,521	△ 141	△ 3.1
被保険者数(C) [人]	7,405	7,714	△ 309	△ 4.0
1世帯当保険税(A) / (B) [円]	150,152	152,427	△ 2,275	△ 1.5
1人当保険税(A) / (C) [円]	88,814	89,334	△ 520	△ 0.6

[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

(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
令和元年度	現年度分	199,280,600	198,001,900	0	1,278,700	99.4
	滞納繰越分	5,837,252	1,630,317	925,444	3,281,491	27.9
	計	205,117,852	199,632,217	925,444	4,560,191	97.3
平成30年度	現年度分	180,068,200	177,870,500	0	2,197,700	98.8
	滞納繰越分	4,932,984	1,246,632	46,800	3,639,552	25.3
	計	185,001,184	179,117,132	46,800	5,837,252	96.8

[介護保険事業特別会計 資料]

介護保険料収納状況

(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
令和元年度	現年度分	589,863,700	584,351,600	0	5,512,100	99.1
	滞納繰越分	49,012,613	3,005,033	5,236,008	40,771,572	6.1
	計	638,876,313	587,356,633	5,236,008	46,283,672	91.9
平成30年度	現年度分	606,485,400	599,873,600	0	6,611,800	98.9
	滞納繰越分	44,520,563	2,062,950	56,800	42,400,813	4.6
	計	651,005,963	601,936,550	56,800	49,012,613	92.5

所得段階別第1号被保険者数

区分		令和元年度	平成30年度	対前年度比較	
				増減数(人)	増減率(%)
第1段階	人数(人)	3,007	3,045	△ 38	△ 1.2
	割合(%)	30.7	31.2		
第2段階	人数(人)	1,040	1,002	38	3.8
	割合(%)	10.6	10.3		
第3段階	人数(人)	709	693	16	2.3
	割合(%)	7.2	7.1		
第4段階	人数(人)	1,386	1,486	△ 100	△ 6.7
	割合(%)	14.2	15.2		
第5段階	人数(人)	1,122	1,083	39	3.6
	割合(%)	11.5	11.1		
第6段階	人数(人)	1,184	1,165	19	1.6
	割合(%)	12.1	11.9		
第7段階	人数(人)	821	778	43	5.5
	割合(%)	8.4	8.0		
第8段階	人数(人)	259	258	1	0.4
	割合(%)	2.6	2.6		
第9段階	人数(人)	260	259	1	0.4
	割合(%)	2.7	2.6		
計	人数(人)	9,788	9,769	19	0.2
	割合(%)	100.0	100.0		

要支援要介護認定者数

区分	令和元年度(人)	平成30年度(人)	対前年度比較	
			増減数(人)	増減率(%)
要支援1	249	270	△ 21	△ 7.8
要支援2	369	352	17	4.8
要介護1	467	478	△ 11	△ 2.3
要介護2	379	387	△ 8	△ 2.1
要介護3	345	361	△ 16	△ 4.4
要介護4	283	272	11	4.0
要介護5	163	174	△ 11	△ 6.3
計	2,255	2,294	△ 39	△ 1.7

[下水道事業特別会計 資料]

下水道使用料収納状況

(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
令和元年度	現年度分	37,906,390	37,382,640	0	523,750	98.6
	滞納繰越分	1,141,640	115,290	0	1,026,350	10.1
	計	39,048,030	37,497,930	0	1,550,100	96.0
平成30年度	現年度分	37,641,320	37,170,720	0	470,600	98.7
	滞納繰越分	854,630	183,590	0	671,040	21.5
	計	38,495,950	37,354,310	0	1,141,640	97.0

漁業集落排水使用料収納状況

(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
令和元年度	現年度分	25,459,180	24,963,520	0	495,660	98.1
	滞納繰越分	496,630	65,090	0	431,540	13.1
	計	25,955,810	25,028,610	0	927,200	96.4
平成30年度	現年度分	24,340,510	24,053,600	0	286,910	98.8
	滞納繰越分	241,510	31,790	0	209,720	13.2
	計	24,582,020	24,085,390	0	496,630	98.0

[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
令和元年度	現年度分	21,006,770	21,006,770	0	0	100.0
	滞納繰越分	0	0	0	0	—
	計	21,006,770	21,006,770	0	0	100.0
平成30年度	現年度分	23,575,958	23,575,958	0	0	100.0
	滞納繰越分	0	0	0	0	—
	計	23,575,958	23,575,958	0	0	100.0

[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
令和元年度	現年度分	60,029,664	59,873,206	0	156,458	99.7
	滞納繰越分	182,482	182,482	0	0	100.0
	計	60,212,146	60,055,688	0	156,458	99.7
平成30年度	現年度分	70,202,889	70,020,407	0	182,482	99.7
	滞納繰越分	32,118	32,118	0	0	100.0
	計	70,235,007	70,052,525	0	182,482	99.7