

# 平成24年度決算の概要

平成24年度の全会計の決算状況は第1表のとおりで、収入済額 5,186,279,006円、支出済額 4,880,336,190円 歳入歳出差引額 305,942,816 円、翌年度繰越財源額 169,085,000円となっています。

第1表 平成24年度歳入歳出決算額

(単位:円,%)

会計名	予算現額	決算額			翌年度繰越財源	執行率		
		収入済額	支出済額	差引額		歳入	歳出	
一般会計	4,678,215,000	4,056,899,622	3,819,105,773	237,793,849	169,085,000	86.7	81.6	
特別会計	国民健康保険	118,079,000	119,360,710	111,438,989	7,921,721	101.1	94.4	
	介護保険	71,373,000	69,323,990	62,911,504	6,412,486	97.1	88.1	
	介護サービス	1,204,000	681,218	681,218	0	56.6	56.6	
	船舶交通	857,868,000	877,914,001	824,296,197	53,617,804	102.3	96.1	
	簡易水道	76,855,000	55,281,404	55,281,404	0	71.9	71.9	
	後期高齢者医療	7,209,000	6,818,061	6,621,105	196,956	94.6	91.8	
	(小計)	1,132,588,000	1,129,379,384	1,061,230,417	68,148,967	0	99.7	93.7
合計	5,810,803,000	5,186,279,006	4,880,336,190	305,942,816	169,085,000	89.3	84.0	
比較	23年度	5,352,459,000	4,834,145,373	4,561,613,309	272,532,064	105,209,000	90.3	85.2
	増減額(24-23)	458,344,000	352,133,633	318,722,881	33,410,752	63,876,000	△1.0	△1.2
	増減率%	8.6	7.3	7.0	12.3	60.7	△1.1	△1.4

第2表 平成23年度歳入歳出決算額

(単位:円,%)

会計名	予算現額	決算額			翌年度繰越財源	執行率	
		収入済額	支出済額	差引額		歳入	歳出
一般会計	4,213,675,000	3,652,801,604	3,474,132,673	178,668,931	105,209,000	86.7	82.4
特別会計	国民健康保険	102,146,000	104,347,561	88,011,714	16,335,847	102.2	86.2
	介護(事業勘定)	65,209,000	76,056,856	59,907,885	16,148,971	116.6	91.9
	介護(サービス勘定)	1,101,000	1,069,203	1,069,203	0	97.1	97.1
	船舶交通	875,091,000	907,543,667	846,274,164	61,269,503	103.7	96.7
	簡易水道	88,840,000	85,944,280	85,944,280	0	96.7	96.7
	後期高齢者医療	6,397,000	6,382,202	6,273,390	108,812	99.8	98.1
	(小計)	1,138,784,000	1,181,343,769	1,087,480,636	93,863,133	0	103.7
合計	5,352,459,000	4,834,145,373	4,561,613,309	272,532,064	105,209,000	90.3	85.2

## 一般会計の概要

平成24年度の一般会計の決算額は、歳入総額4,056,899,622円、歳出総額3,819,105,773円、歳入歳出差引額237,793,849円となり、これから翌年度に繰越すべき財源169,085,000円を差引いた実質収支額は68,708,849円となっています。実質収支額のうち35,000,000円を地方自治法第233条の2の規定により財政調整基金に積立ており、残りの33,708,849円を翌年度へ繰越しております。

						(単位：千円)	
	歳入総額	歳出総額	差引額	翌年度繰越	実質収支	積立	純繰越額
平成24年度	4,056,900	3,819,106	237,794	169,085	68,709	35,000	33,709
平成23年度	3,652,802	3,474,133	178,669	105,209	73,460	37,000	36,460
平成22年度	3,499,121	3,315,874	183,247	115,434	67,813	34,000	33,813
前年度比較	404,098	344,973	59,125	63,876	△ 4,751	△ 2,000	△ 2,751

決算の規模が増加していますが、これは主に次のようなものが影響しています。(表示額はH24決算額)

(歳入側)

○地方交付税の増 1,793,101千円(前年度比12.8%増)

○国庫支出金の増 865,153千円(前年度比32.5%増)

(歳出側)

○港湾建設工事費の増 834,675千円(前年度比28.2%増)

○小宝島屋内運動場工事費の増 135,558千円(前年度比皆増)

## • 歳入

歳入決算額4,056,899,622円は、前年度に比較して404,098,018円(11.1%)の増となっています。

この大きな増加は、前述したように地方交付税で203,688,000円、国庫支出金で212,185,916円それぞれ増加し、2項目併せて、415,873,916円の増となっています。

(単位：千円)							
	年度別款別歳入額					平成24年決算前年度比	
	H20年度	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度	増減額	増減率
村税	72,982	79,206	76,570	73,193	77,022	3,829	5.2
地方譲与税	26,820	25,537	25,325	25,129	24,361	△ 768	△ 3.1
利子割交付金	261	202	215	131	96	△ 35	△ 26.7
配当割交付金	39	31	28	83	57	△ 26	△ 31.3
株式等譲渡所得割交付金	9	12	31	13	13	0	0.0
地方消費税交付金	4,687	4,834	4,824	4,988	5,043	55	1.1
自動車取得税交付金	6,970	4,280	3,721	3,105	3,947	842	27.1
地方特例交付金	324	1,931	4,038	5,827	0	△ 5,827	△ 100.0
地方交付税	1,622,439	1,640,554	1,685,642	1,589,413	1,793,101	203,688	12.8
分担金及び負担金	1,842	1,165	1,996	5,776	6,009	233	4.0
使用料及び手数料	62,935	58,194	54,801	57,830	58,384	554	1.0
国庫支出金	1,144,825	1,182,523	484,304	652,967	865,153	212,186	32.5
県支出金	477,916	397,577	397,085	497,908	443,028	△ 54,880	△ 11.0
財産収入	29,334	19,090	19,242	15,272	13,426	△ 1,846	△ 12.1
寄附金	3,369	2,197	996	2,257	3,966	1,709	75.7
繰入金	218,727	251,519	378,549	250,605	217,791	△ 32,814	△ 13.1
繰越金	36,538	72,369	84,381	149,247	141,669	△ 7,578	△ 5.1
諸収入	15,463	12,963	58,173	24,658	17,334	△ 7,324	△ 29.7
村債	412,800	474,100	219,200	294,400	386,500	92,100	31.3
合計	4,138,280	4,228,284	3,499,121	3,652,802	4,056,900	404,098	11.1
増減額	△ 886,881	90,004	△ 729,163	153,681	404,098	—	—

① 地方交付税 1,793,101千円(前年度比203,688千円(12.8%)増)

普通交付税の算定において、人口密度の低い市町村に有利な「地域経済・雇用対策費」が創設されて需要額が大きく増加した結果、普通交付税だけをみると前年度比210,750千円(15.5%)増の1,569,770千円となっています。

地方交付税等の推移

(単位:千円, %)

年度	交付税									臨時財政		総計		
	普通交付税			特別交付税			地方交付税計			対策債発行				
	交付額	構成	増減額	交付額	構成	増減額	交付額	構成	増減額	発行額	構成	普+特+臨	構成	増減額
	a			b			c=a+b			d		e=c+d		
20	1,380,049	33.3	43,503	242,390	5.9	19,556	1,622,439	39.2	63,059	40,500	1.0	1,662,939	40.2	60,359
21	1,404,539	33.2	24,490	236,015	5.6	△ 6,375	1,640,554	38.8	18,115	62,800	1.5	1,703,354	40.3	40,415
22	1,444,627	41.3	40,088	241,015	6.9	5,000	1,685,642	48.2	45,088	70,200	2.0	1,755,842	50.2	52,488
23	1,359,020	37.2	△ 85,607	230,393	6.3	△ 10,622	1,589,413	43.5	△ 96,229	61,600	1.7	1,651,013	45.2	△ 104,829
24	1,569,770	38.7	210,750	223,331	5.5	△ 7,062	1,793,101	44.2	203,688	72,400	1.8	1,865,501	46.0	214,488

② 国庫支出金 858,403千円(前年度比205,436千円(31.5%)増)

港湾建設や道路整備に活用している社会資本整備総合交付金、及び新たに制度化された離島流通効率化対策事業をはじめ、宝島中学校小宝島分校屋内運動場、並びに介護小規模多機能事業所の建設に活用した普通建設事業費の増加が影響しています。

【主な増減】

港湾建設 637,740千円(前年度比97,436千円(18.0%)増)

道路整備 51,799千円(前年度比皆増)

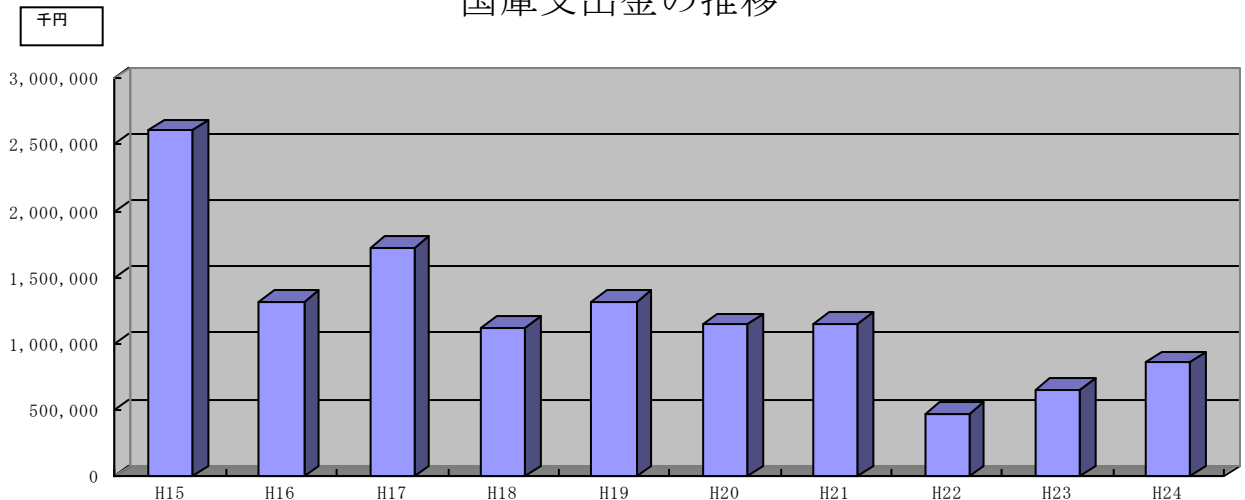
離島流通効率化対策事業3件 38,977千円(前年度比皆増)

公立学校建物新增築事業 38,900千円(前年度比皆増)

地域介護・福祉空間整備等施設整備交付金 30,000千円(前年度比27,613千円(1156.8%)増)

地域活性化・きめ細かな臨時交付金 0千円(前年度比皆減)

国庫支出金の推移

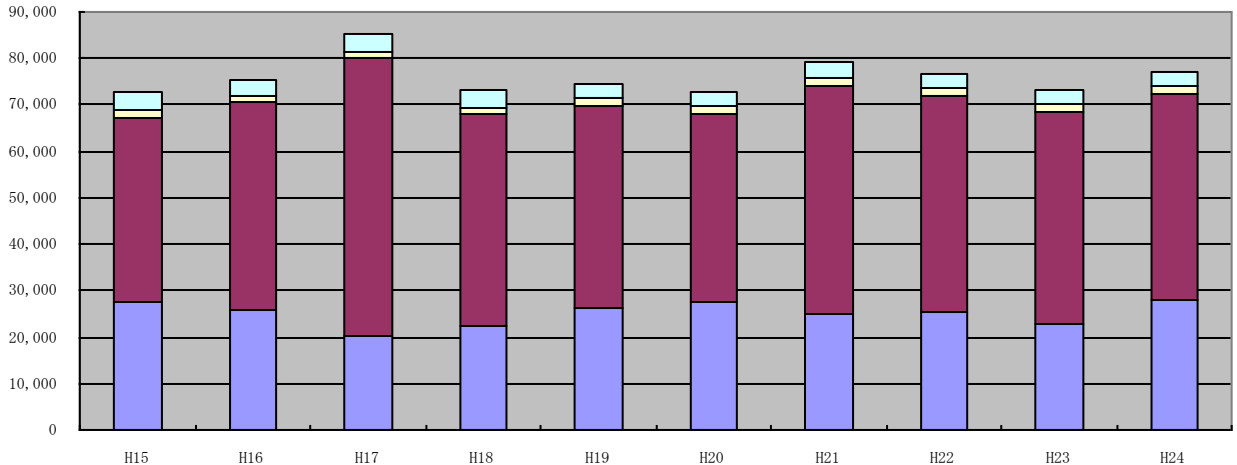


③ 地方税 77,022千円(前年度比3,829千円(5.2%)増)

IUターン者の増加等の影響で個人住民税の所得割、及び法人税所得割の増加が影響しています。固定資産税及びたばこ税については減少しています。

地方税の推移

単位:千円  
 (最上段)たばこ税 (二段目)軽自動車税  
 (三段目)固定資産税 【最下段】村民税



④ 地方債 386,500千円(前年度比92,100千円(31.3%)増)

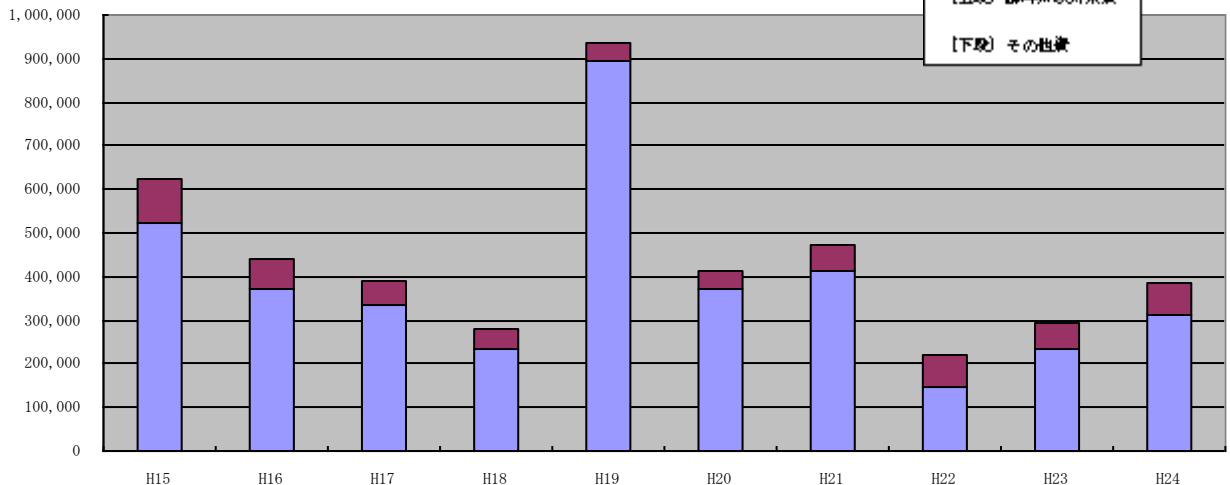
次に掲げる公共事業の増加が要因して地方債が増加していますが、借入れた額は償還した元金額を下回っていますので地方債現在高は減少します。

【主な増減】

- 港湾建設 151,400千円(前年度比22,700千円(17.6%)増)
- 道路整備 15,700千円(前年度比皆増)
- 公立学校建物新增築事業 23,400千円(前年度比皆増)
- 定住促進住宅整備事業 25,000千円(前年度比皆増)
- 過疎債(ソフト事業) 48,300千円(前年度比13,200千円(37.6%)増)

地方債の推移

単位:千円  
 【上段】臨時特別交付金  
 【下段】その他債



## ・ 歳出

歳出決算額3,819,105,773円は、前年度に比較して344,973,100円(9.9%)の増となっています。

この大きな増加は、港湾建設費の工事請負費で183,445,000円、小宝島中屋内運動場の工事請負費で135,558,360円それぞれ増加しており、この2項目だけで319,003,360円増加しています。

(単位：千円)							
	年度別目的別歳出額					平成24年決算(%)	
	H20年度	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度	構成比	前年比
議会費	34,065	34,259	33,907	48,745	45,307	1.2	△ 7.1
総務費	1,105,443	1,419,241	866,659	732,858	576,021	15.1	△ 21.4
民生費	105,644	97,776	135,791	170,015	174,583	4.6	2.7
衛生費	227,048	231,696	264,914	278,283	249,315	6.5	△ 10.4
農林水産業費	214,072	222,612	401,727	396,713	604,324	15.8	52.3
商工費	168,844	127,079	69,939	76,407	120,617	3.2	57.9
土木費	1,153,797	1,131,610	460,438	1,048,006	1,133,153	29.7	8.1
消防費	29,067	16,295	52,692	22,659	18,206	0.5	△ 19.7
教育費	130,344	140,214	193,401	147,033	304,621	8.0	107.2
災害復旧費	1,932	787	0	28,760	51,474	1.3	79.0
公債費	866,655	692,333	836,406	524,654	541,485	14.2	3.2
合計	4,036,911	4,113,902	3,315,874	3,474,133	3,819,106	100.0	9.9
増減額	△ 931,712	76,991	△ 798,028	158,259	344,973	—	—
増減率(%)	△ 18.8	1.9	△ 19.4	4.8	9.9	—	—

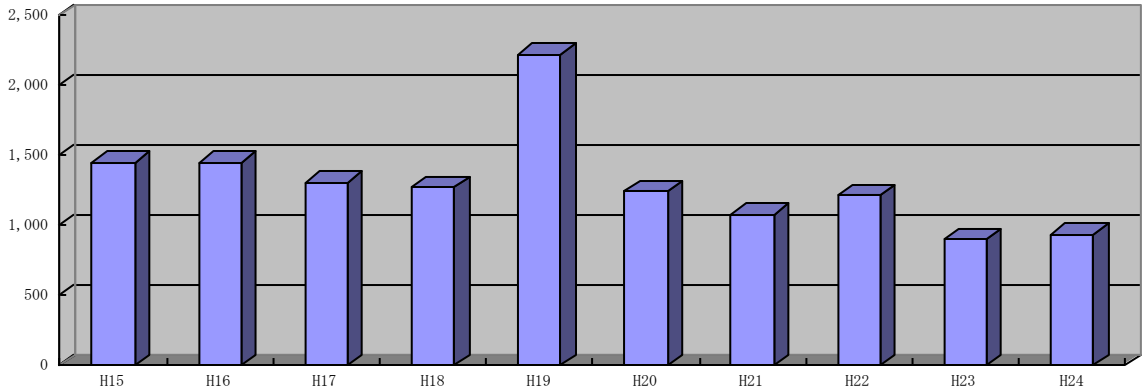
性質別歳出額（地方財政状況調査）						（単位：千円）		
	年度別性質別歳出額					平成24年決算		
	H20年度	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度	構成比	前年比	
						(%)	(千円)	(%)
義務的経費	1,245,513	1,077,459	1,214,726	903,774	938,015	24.6	34,241	3.8
人件費	358,514	362,990	349,393	352,603	356,611	9.3	4,008	1.1
扶助費	20,344	22,136	28,927	26,517	39,919	1.0	13,402	50.5
公債費	866,655	692,333	836,406	524,654	541,485	14.2	16,831	3.2
投資的経費	2,067,496	2,046,542	1,100,297	1,647,814	2,019,883	52.9	372,069	22.6
普通建設費	2,065,564	2,045,755	1,100,297	1,618,990	1,968,409	51.6	349,419	21.6
災害復旧費	1,932	787	0	28,824	51,474	1.3	22,650	78.6
その他経費	723,602	989,901	1,000,851	918,698	856,937	22.5	△ 61,761	△ 6.7
物件費	278,828	323,555	338,810	380,591	372,648	9.8	△ 7,943	△ 2.1
維持補修費	28,128	15,221	3,077	4,362	7,709	0.2	3,347	76.7
補助費等	88,318	100,191	167,081	123,259	185,153	4.9	61,894	50.2
積立金	227,819	381,159	369,037	292,351	218,768	5.7	△ 73,583	△ 25.2
繰出金	100,509	169,775	117,196	118,135	72,659	1.9	△ 45,476	△ 38.5
出資・貸付金	0	0	5,650	0	0	0.0	0	-
合 計	4,036,611	4,113,902	3,315,874	3,470,286	3,814,835	100.0	344,549	9.9

増減の大きな項目と影響を及ぼした主な事業

- 総務費 576,021,214円（前年度比 156,836,234円減）
  - ・ 基金積立金 218,767,951円（前年度比 73,582,612円減）
  - ・ 戸籍総合システム整備事業 0円（前年度比 33,946,500円減）
  - ・ 辺地共聴施設整備事業 0円（前年度比 35,569,428円減）
- 農林水産業費 604,323,850円（前年度比 207,610,411円増）
  - ・ 補助離島流通対策（中・平：水産加工施設） 50,066,000円（前年度比皆増）
  - ・ 特定離島（中：鮮度保持施設） 43,029,000円（前年度比皆増）
  - ・ 特定離島（平・宝：家畜保護施設） 62,459,000円（前年度比皆増）
  - ・ 就業者育成事業 42,125,125円（前年度比 30,759,250円増）
- 商工費 120,617,227円（前年度比 44,210,127円増）
  - ・ 地域振興（口：観光道路） 22,653,000円（前年度比皆増）
  - ・ 地域振興（小：レクリエーション施設） 19,580,000円（前年度比皆増）
- 土木費 1,133,153,184円（前年度比 85,147,428円増）
  - ・ 補助港湾建設 834,675,000円（前年度比 161,395,000円増）
- 教育費 304,621,345円（前年度比 157,588,129円増）
  - ・ 小宝島中屋内運動場建設 135,587,960円（前年度比 128,005,960円増）

百万円

### 義務的経費の推移

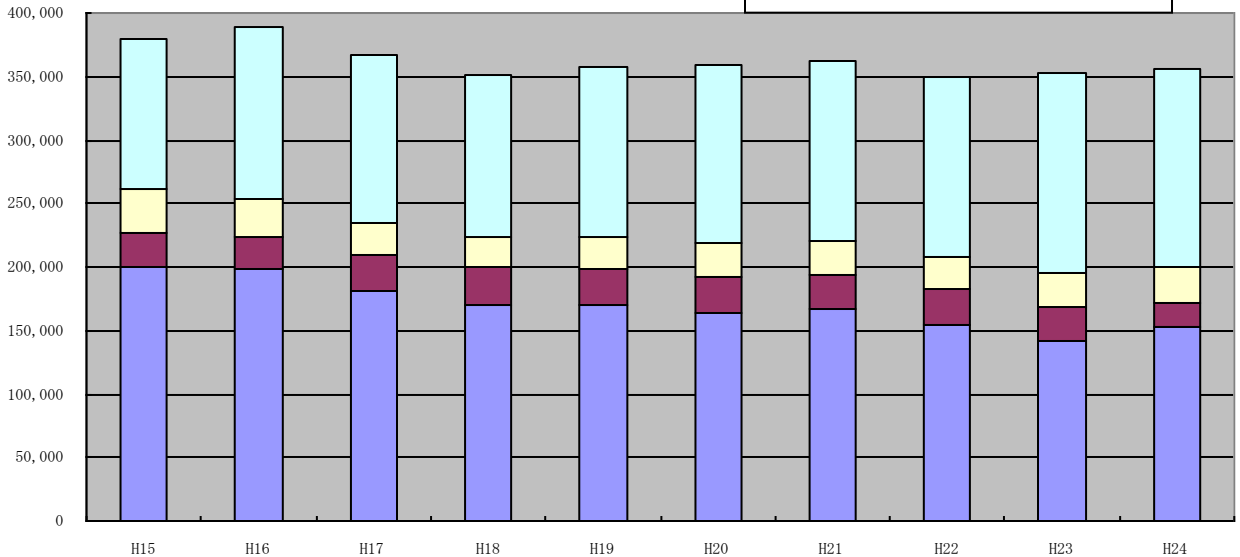


① 人件費 356,611千円(前年度比4,008千円(1.1%)増)

職員給で特別会計からの振替で一般会計負担が1名増、及び選挙の増加により時間外手当が増加したことなどから、前年度比10百万円(7.1%)増加していることが影響しています。

### 人件費の推移

単位:千円  
(最上段)その他の人件費 (2段目)議員報酬等  
(3段目)特別職給 (最下段)職員給



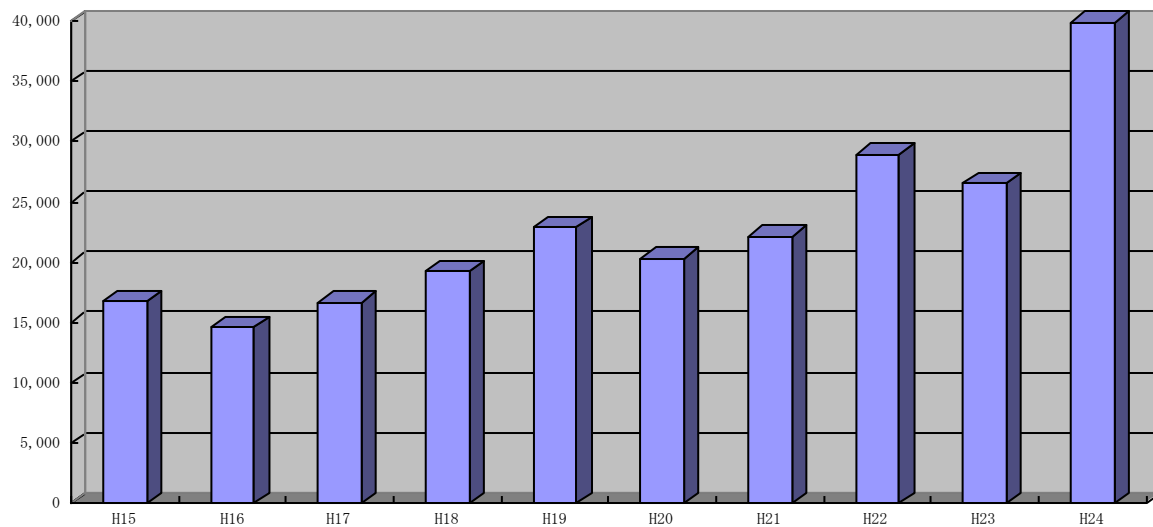
② 扶助費 39,919千円(前年度比13,402千円(50.5%)増)

老人福祉施設及び身体障害者福祉施設に係る措置費、並びに高齢者特別乗船券事業費の増加が影響して、増加しています。



千円

### 扶助費の推移

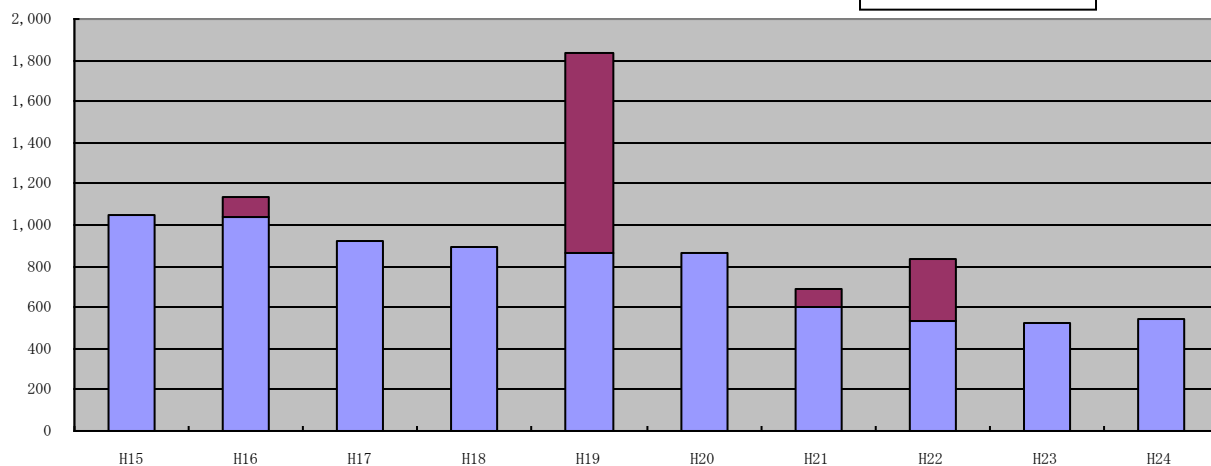


③ 公債費 541,485千円(前年度比16,831千円(3.2%)増)

地域イントラネット基盤整備事業等の元金償還の開始が影響して、増加しています。

### 公債費の推移

単位:百万円  
(上段)繰上償還費  
(下段)通常元利償還費



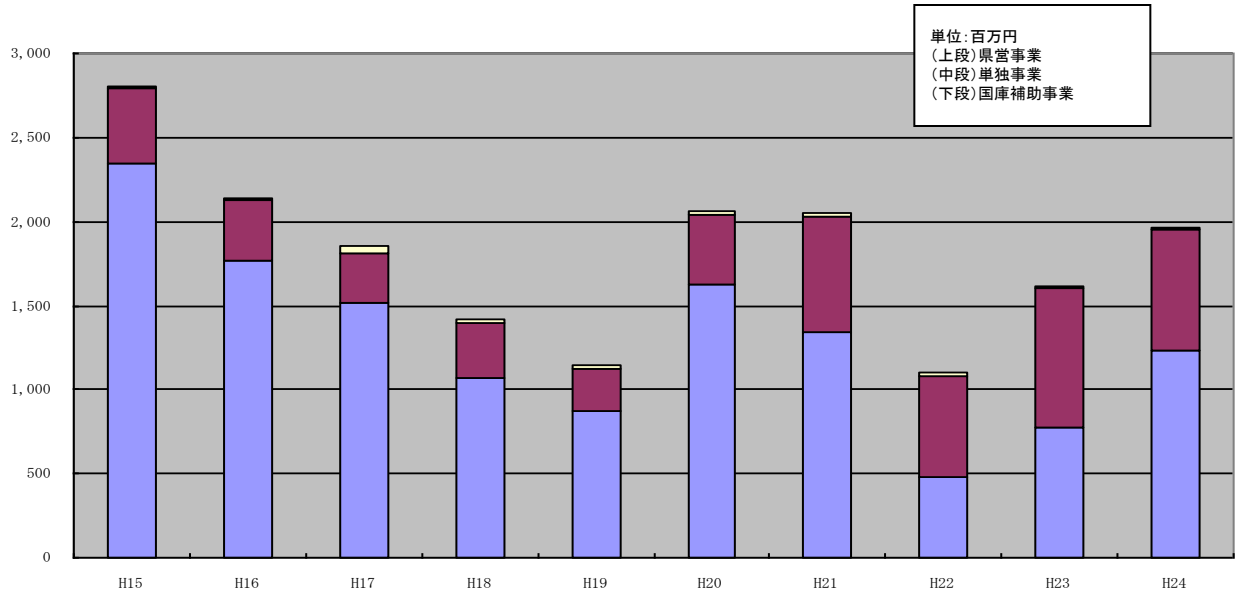
④ 普通建設事業費 1,968,409千円(前年度比349,419千円(21.6%)増)

港湾建設、小宝島中学校屋内運動場建設、及び道路整備による国庫補助事業が影響して大幅に増加しています。

【主な増減】

- 補助事業 1,230,428千円(前年度比455,591千円(58.8%)増)
  - 港湾建設 834,675千円(前年度比159,925千円(23.7%)増)
  - 小宝島中学校屋内運動場整備 135,558千円(前年度比皆増)
  - 道路整備 74,000千円(前年度比皆増)
- 単独事業 720,481千円(前年度比106,172千円(12.8%)減)
  - 特定離島(防波堤整備) 32,104千円(前年度比87,986千円(73.3%)減)
  - 特定離島(臨港道路整備) 0千円(前年度比47,000千円皆減)

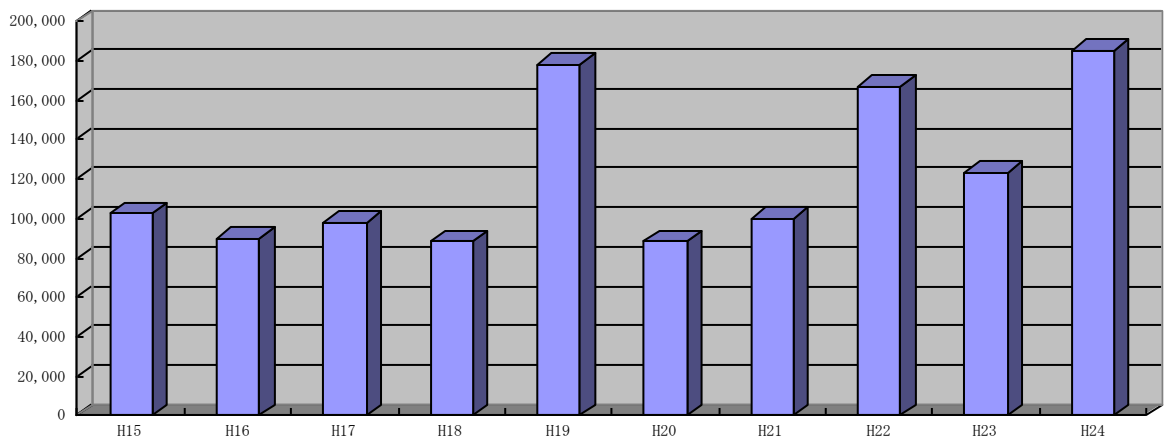
普通建設事業費の推移



⑤ 補助費等 185,153千円(前年度比61,894千円(50.2%)増)

就業者育成事業認定者の増、及び家畜特別導入型基金国庫返納金が発生したことなどから、増加しています。

千円 補助費等の推移



⑤ 経常収支比率 66.0%(前年度比5.6%減)

普通建設費の増加で歳出額全体が増加したこと、及び歳入で普通交付税が増加したことにより、公債費、人件費で経常収支比率が減少しています。

経常収支比率の推移

区分	H24	H23	H22	24-23
人件費	17.5	20.0	18.3	△2.5
扶助費	1.4	1.2	1.2	0.2
公債費	30.6	33.9	32.6	△3.3
物件費	11.5	10.4	9.2	1.1
維持補修費	0.2	0.2	0.2	0.0
補助費等	2.1	2.5	2.3	△0.4
繰出金	2.6	3.4	3.1	△0.8
合計	66.0	71.6	66.8	△5.6

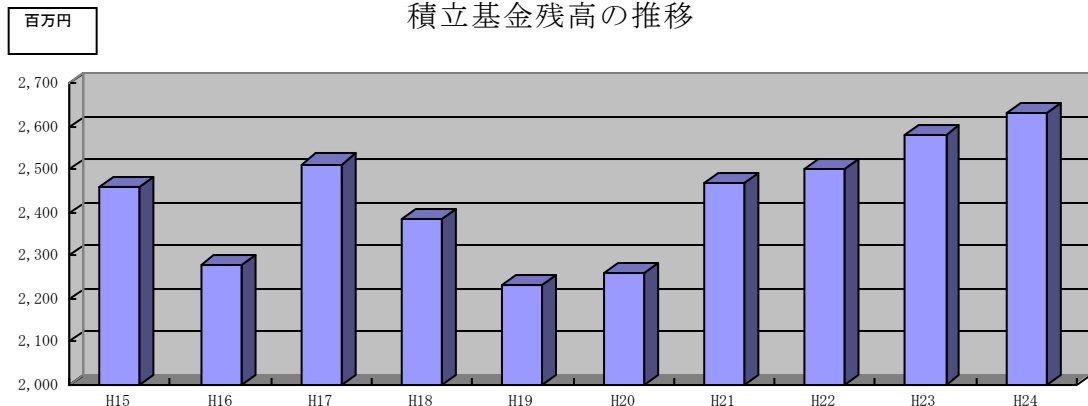
※合計は四捨五入の影響で必ずしも一致しない。

⑥ 積立金 51,112千円(前年度比2.0%増)

財政調整に可能な基金(積立基金)残高は、渡船基金の増加が影響して6年続けて増加しています。

	(単位：千円)				
	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
財政調整基金	320,000	399,000	499,000	433,000	439,000
減債基金	688,000	738,000	488,000	538,000	548,000
地域振興基金	349,000	387,000	467,000	459,500	393,125
渡船施設基金	288,575	338,575	438,575	538,575	638,575
ふるさと基金	3,369	5,528	6,565	6,716	8,203
その他の積立基金	611,250	601,800	601,800	601,800	601,800
合計	2,260,194	2,469,903	2,500,940	2,577,591	2,628,703
増減	29,819	209,709	31,037	76,651	51,112

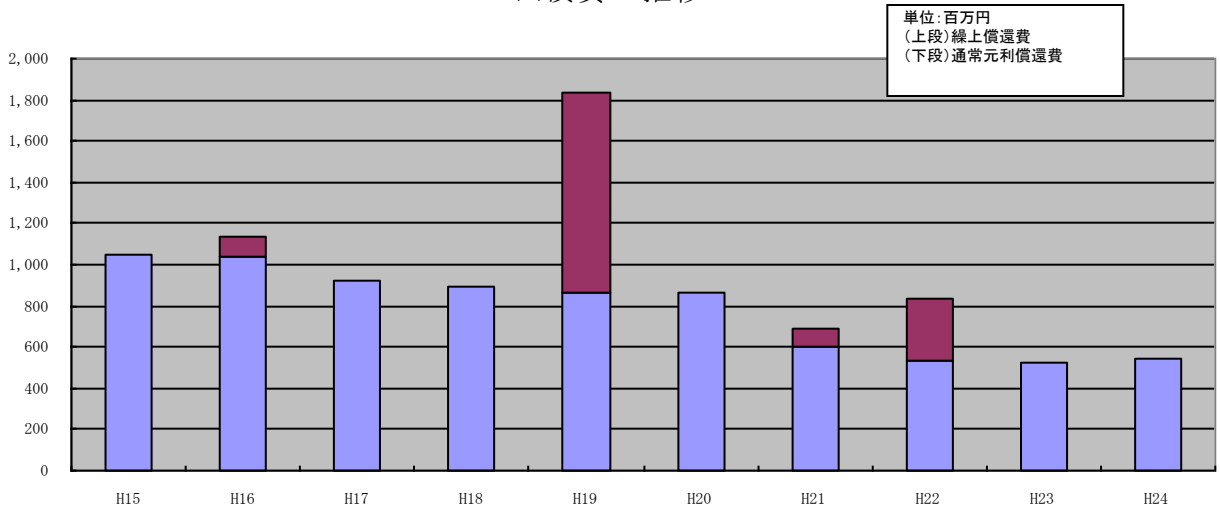
積立基金残高の推移



⑦ 公債費 541,485千円(前年度比16,831千円(3.2%)増)

地域イントラネット基盤整備事業等の元金償還の開始が影響して、増加しています。

公債費の推移

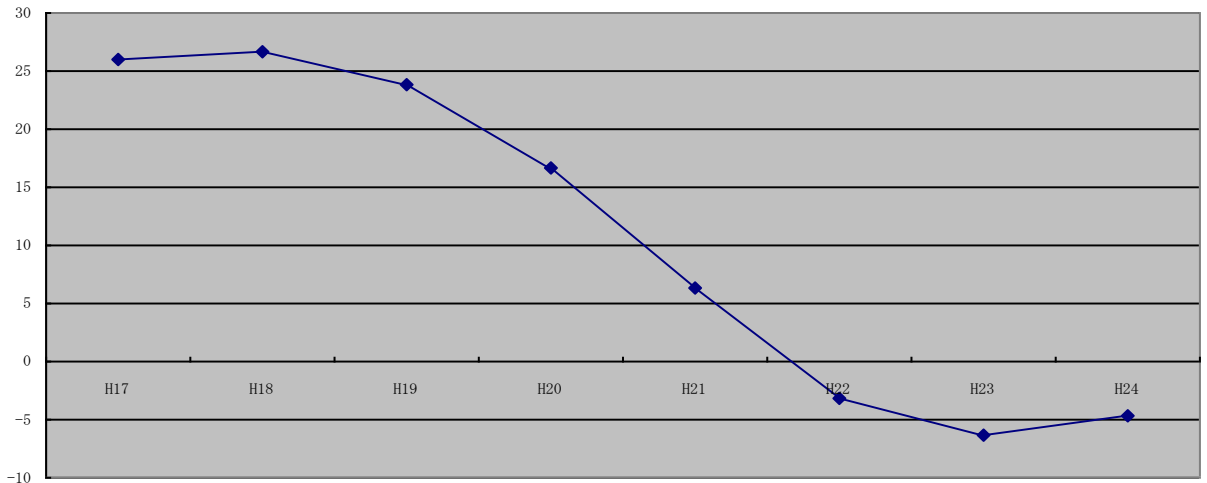


財政の健全化を示す指標となっている実質公債費比率は、前年度比1.6ポイント増の△4.7ポイントと健全な値を示しています。

公債費比率(実質公債費比率)の推移

区分		24	23	22	21	20	19	(24-23)
公債費比率	単年度	3.3	△ 2.9	△ 4.9	△ 1.5	6.7	23.8	6.2
	3年平均	△ 4.7	△ 6.3	△ 3.1	6.4	16.6	23.8	1.6
公債費負担比率	単年度	24.1	24.8	37.3	33.1	42.2	51.9	△ 0.7
	3年平均	△ 4.7	△ 6.3	△ 3.1	6.4	16.6	23.8	1.6
実質公債費比率	単年度	0.5	△ 6.5	△ 8.3	△ 4.3	3.0	20.7	7.0
	3年平均	△ 4.7	△ 6.3	△ 3.1	6.4	16.6	23.8	1.6
起債制限比率	単年度	0.0	△ 7.3	△ 9.0	△ 5.9	2.4	20.0	7.3
	3年平均	△ 5.4	△ 7.4	△ 4.2	5.5	16.1	23.6	2.0

実質公債費比率 (3ヶ年平均) の推移



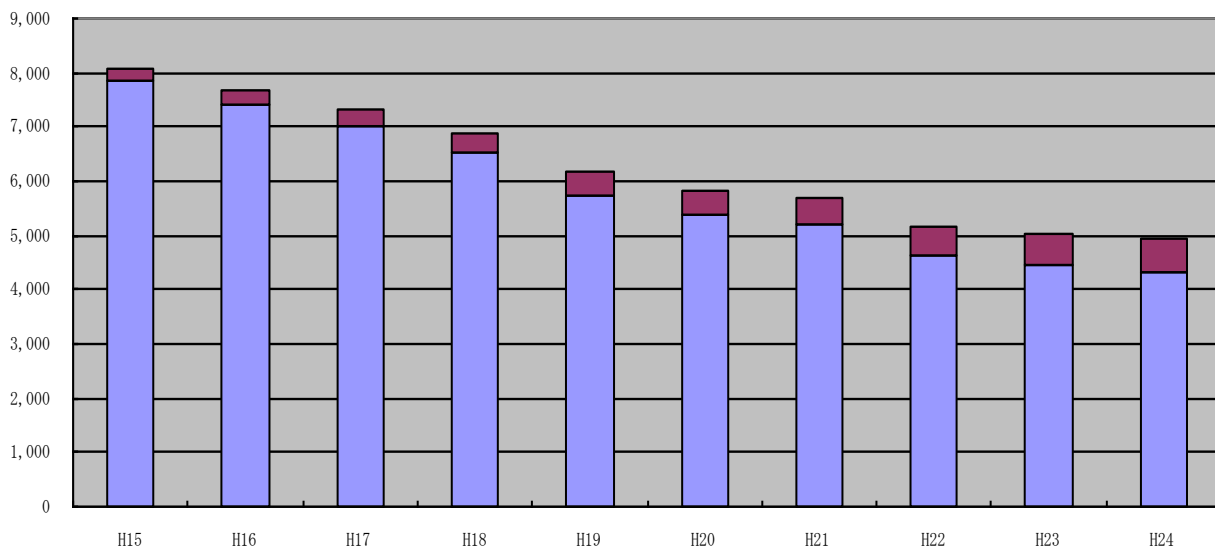
## 地方債現在高の推移(一般会計)

(単位:千円)

区分	H24	H23	H22	24-23
公共事業等債	3,063,978	3,317,676	3,617,235	△ 253,698
一般単独債	4,136	5,103	6,046	△ 967
学校教育施設債	136,343	122,389	127,835	13,954
辺地債	454,168	488,322	500,633	△ 34,154
補助災害債	25,447	23,702	28,789	1,745
単独災害債	2,699	2,658	2,711	41
過疎債	454,249	377,813	347,456	76,436
財源対策債	176,400	105,200	0	71,200
減税補てん債	3,539	3,961	4,374	△ 422
臨時税収補	1,155	1,372	1,586	△ 217
臨時財政対策	611,086	564,789	526,782	46,297
地方債現在高	4,933,200	5,012,985	5,163,447	△ 79,785

## 村債残高の推移

単位:百万円  
 [上段]臨時財政対策債  
 [下段]その他の村債



# 十島村財政諸数値の推移

(単位:千円・%)

年度		H24	H23	H22	(24-23)	
面積(km <sup>2</sup> )		101.36	101.36	101.35	0	
人口	国勢調査	657	657	673	0	
	住民基本台帳(年度末3.31)	587	579	576	8	
	人口密度(国調)	6.5	6.5	6.5	0	
決算額	歳入	歳入総額	4,052,629	3,648,955	3,499,121	403,674
		市町村民税	27,871	22,952	25,419	4,919
		固定資産税	44,536	45,546	46,621	△ 1,010
		軽自動車税	1,624	1,555	1,511	69
		地方交付税	1,793,101	1,589,413	1,668,627	203,688
		普通交付税	1,569,770	1,359,020	1,444,000	210,750
		特別交付税	223,331	230,393	224,627	△ 7,062
	歳出	歳出総額	3,814,835	3,470,286	3,315,874	344,549
		普通建設事業	1,968,409	1,618,990	1,100,297	349,419
		公債費	541,485	524,654	836,406	16,831
財政指標等	標準財政規模		1,747,106	1,533,150	1,625,547	213,956
	実質収支比率		3.9	4.8	4.2	△ 0.9
	経常収支比率		66.0	71.6	66.8	△ 5.6
	実質公債費比率	3年平均	△ 4.7	△ 6.3	△ 3.1	1.6
	財政力指数	3年平均	0.06	0.06	0.06	0.00
現在高	積立金現在高		2,628,703	2,577,591	2,500,940	51,112
	地方債現在高(特定資金含)		4,933,200	5,012,985	5,163,447	△ 79,785
一人当り	歳出決算額		6,499	5,994	5,757	505
	普通建設事業費		3,353	2,796	1,910	557
	積立金現在高		4,478	4,452	4,342	26
	地方債現在高		8,404	8,658	8,964	△ 254
	地方債発行額		658	508	381	150
	公債費(償還金)		922	906	1,452	16