

## 平成 27 年度決算

平成 27 年度の決算は、先に開会された 9 月議会で承認されました。平成 27 年度の決算について、報告します。

特別会計も含めた歳入歳出額を前年度決算額と比較すると、次の表 1 によるになっています。

全 7 会計合計の決算規模については、歳入総額は前年度比約 760 百万円 (13.9%) 減少で約 47 億 1,867 万円、歳出総額は前年度比約 924 百万円 (17.4%) 減少し約 43 億 9,041 万円となっております。

一般会計の歳入歳出の総額ですが、歳入は、前年度比 673,862,645 円 (15.7%) 減の 3,604,669,719 円、歳出は、前年度比 829,132,727 円 (19.9%) 減の 3,339,537,964 円となっています。港湾建設、道路建設などの繰越（繰越事業費約 1,155 百万円）が大きく影響し、前年度比で歳入歳出ともに大きく減少しています。

形式収支は、前年度比 155,270,082 円増の 265,131,755 円で、翌年度に繰り越すべき財源は、前年度比 126,905,000 円増の 160,935,000 円、実質収支は、前年度比 28,366,000 円の増の 104,197,000 円となっています。

表 1 会計ごとの決算状況

(単位：円)

会 計 名 称	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出差引額
一 般 会 計 (前年度比)	3,604,669,719 △673,862,645 (△15.7%)	3,339,537,964 △829,132,727 (△19.9%)	265,131,755 △155,270,082
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計 (前年度比)	128,942,949 12,875,615 (11.1%)	126,063,814 10,846,804 (9.4%)	2,879,135 2,028,811
船 舶 交 通 特 別 会 計 (前年度比)	837,881,787 △85,648,080 (△9.3%)	777,994,653 △96,949,389 (△11.1%)	59,887,134 △11,301,309
介 護 保 険 特 別 会 計 (前年度比)	92,291,990 29,920,980 (48.0%)	92,283,769 35,199,066 (61.7%)	8,221 △5,278,086
介 護 サ ー ビ ス 特 別 会 計 (前年度比)	771,097 △24,517 (△3.1%)	771,097 △24,517 (△3.1%)	0 0
簡 易 水 道 特 別 会 計 (前年度比)	46,557,492 △44,408,786 (△48.8%)	46,557,492 △44,408,786 (△48.8%)	0 0
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計 (前年度比)	7,554,427 877,827 (13.1%)	7,206,576 787,848 (12.3%)	347,851 89,979
合 計 (前年度比)	4,718,669,461 △760,269,606 (△13.9%)	4,390,415,365 △923,681,701 (△17.4%)	328,254,096 △163,412,095

## <地方財政状況調査による状況>

### ○ 村税収は1.1%の減少

村の基礎的な自主財源である村税の決算額は、6,952万7千円で前年度比78万9千円(1.1%)減となっています。

個人市町村民税の均等割りで7万4千円(8.4%)減、所得割で198万円(8.7%)増、法人市町村民税の均等割りで15万2千円(9.0%)増、法人税割で8万1千円(13.9%)の増となっています。

固定資産税は、償却資産の影響により、前年度比153万5千円(4.8%)減となっています。

### ○ 繰越金は減

繰越金の決算額は、7,186万1千円で前年度比4,968万1千円(40.9%)の減となっています。

繰越事業費等充当財源繰越額は3,403万円となり、前年度と比較すると額にして4,380万5千円、率にして56.3%減少しています。

### ○ 県支出金は13.9%の減

県支出金の決算額は、3億6,914万6千円で前年度比5,968万4千円(13.9.9%)減となっています。

海岸漂着物地域対策推進事業費で前年度比1,755万8千円(90.3%)減、普通林道舗装事業(口之島線)で前年度比2,271万5千円(前年度比皆減)などが影響しています。

### ○ 国庫支出金は大幅に減

国庫支出金の決算額は、5億4,082万5千円で前年度比6億6,948万3千円(55.3%)減となっています。

港湾建設を中心に繰越事業費の増加が影響しています。社会資本整備総合交付金(港湾)で、前年度比7億5,786万円(81.3%)の減が大きく影響しています。

### ○ 地方交付税は普通交付税、特別交付税ともに増

地方交付税の決算額は、16億4,104万1千円で前年度比3,112万2千円(1.9%)増となっています。内訳は、普通交付税が前年度比1,627万6千円(1.2%)増の13億8,096万4千円、特別交付税が前年度比1,484万6千円(6.1%)増の2億6,007万7千円となっています。

普通交付税については、平成27年度に加えられた「人口減少等特別対策事業費」において、需要額が前年度比3,615万6千円増加しましたが、補正係数が引き下げられた「地域経済・雇用対策費」については需要額が1,571万9千円の減少、その他、事業費の大きな過去の港湾事業等の償還終了に伴い公債費の需要額も1,919万3千円の減となっています。

特別交付税の算定においては、25年度から情報通信施設管理運営費が算定基準に加わり、その1/2が算入されることとなりましたが、災害復旧費などの増加により、前年度から増加しています。

### ○ 人件費は増

人件費の決算額は、3億8,232万2千円で、前年度比1,857万8千円(5.1%)の増となっています。子育て支援員の配置による報酬で574万円の増、新規採用職員の人件費及び人事異動に伴うもので1,107万6千円の増などが影響しています。

### ○ 普通建設事業費は大幅減

港湾や道路、学校などの公共施設を整備する普通建設事業費の決算額は、11億4,377万1千円で、前年度比9億5,561万8千円(45.5%)減となっています。うち補助事業は5億7,832万3千円で、前年度比9億3,125万2千円(61.7%)減であり、港湾建設が1億8,700万円で前年度比9億7,795万円(83.9%)の減となっています。また、単独事業は5億6,403万9千円で、前年度比2,577万5千円(4.4%)の減少となっています。

## ○ 物件費は増

賃金、委託料、需用費、役務費などの物件費の決算額は、5億550万円で、前年度比5,553万7千円(12.3%)の増となっています。

物件費は年々増加傾向にありますが、地方創生(黒毛和種優良繁殖雌牛導入事業)で前年度比4,599万円の増、現業業務員等の賃金で前年度比1,270万1千円増などが影響しています。

## ○ 積立金額は昨年より増加、残高は減少

村の貯金である積立金の決算額は、2億8,213万2千円で、前年度比1,549万5千円(5.8%)の増となっています。

地域振興基金は前年度比4,000万円(66.7%)減の1億円を積立て、財政調整基金は前年度比5,683万9千円(111.8%)増の1億769万7千円を積立て、減債基金は前年度比3,115万5千円(120.2%)増の3,374万8千円を積立て、トカラふるさと基金は前年度比1,250万1千円(392.4%)増の1,568万7千円を積立っています。基金全体の残高は、前年度比9,159万5千円の減の28億1,423万3千円となっています。

## ○ 公債費は減、村債残高は18年連続の減

村の借金である公債費の決算額は、5億6,134万7千円で、前年度比2,097万6千円(3.6%)の減となっています。

平成6年度港湾事業債、平成14年度過疎対策債及び平成16年度辺地対策債の償還終了にともない減少しています。

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2.4ポイント増の6.9ポイントとなっていますが健全な値を示しています。

村債残高は、平成28年度に繰り越した事業に連動した村債の影響もありますが、前年度比2億3,623万4千円減の44億7,657万7千円となっています。村債残高については、ピーク時に91億円を超えておりましたが、行財政改革の取り組み等により、村債の残高は、18年連続減少しています。

歳入決算額の推移

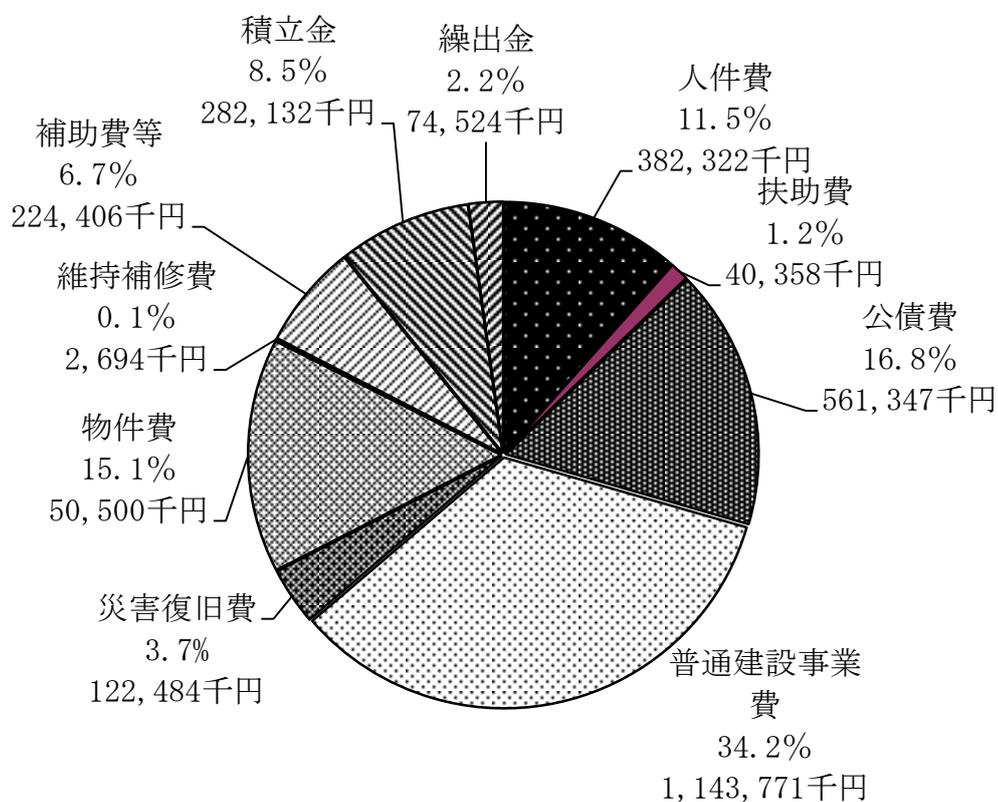
	年度別款別歳入額							平成27年決算前年度比	
	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度	H25年度	H26年度	H27年度	構成比	増減率
村税	79,206	76,570	73,193	77,022	71,986	70,316	69,527	1.9	△ 1.1
分担金及び負担金	1,165	1,996	5,776	6,009	5,988	458	635	0.0	38.6
使用料及び手数料	58,194	54,801	57,830	58,384	62,561	68,916	75,037	2.1	8.9
財産収入	19,090	19,242	15,272	13,426	12,768	17,891	63,737	1.8	256.3
寄附金	2,197	996	2,257	3,966	4,171	3,306	17,996	0.5	444.3
繰入金	251,519	378,549	250,605	217,791	245,952	245,730	411,725	11.4	67.6
繰越金	72,369	84,381	149,247	141,669	202,794	121,542	71,862	2.0	△ 40.9
諸収入	12,963	58,173	24,658	17,334	33,668	23,642	35,338	1.0	49.5
自主財源	496,703	674,708	578,838	535,601	639,888	551,801	745,857	20.7	35.2
地方譲与税	25,537	25,325	25,129	24,361	23,938	23,131	26,293	0.7	13.7
利子割交付金	202	215	131	96	106	99	88	0.0	△ 11.1
配当割交付金	31	28	83	57	72	286	175	0.0	△ 38.8
株式等譲渡所得割交付金	12	31	13	13	124	196	179	0.0	△ 8.7
地方消費税交付金	4,834	4,824	4,988	5,043	5,000	6,208	11,217	0.3	80.7
自動車取得税交付金	4,280	3,721	3,105	3,947	3,674	1,554	2,549	0.1	64.0
地方特例交付金	1,931	4,038	5,827	0	0	0	0	0.0	#DIV/0!
地方交付税	1,640,554	1,685,642	1,589,413	1,793,101	1,777,275	1,609,919	1,641,041	45.5	1.9
国庫支出金	1,182,523	484,304	652,967	865,153	827,137	1,210,308	540,825	15.0	△ 55.3
県支出金	397,577	397,085	497,908	443,028	382,938	428,830	369,146	10.2	△ 13.9
村債	474,100	219,200	294,400	386,500	352,800	446,200	267,300	7.4	△ 40.1
依存財源	3,731,581	2,824,413	3,073,964	3,521,299	3,373,064	3,726,731	2,858,813	79.3	△ 23.3
合 計	4,228,284	3,499,121	3,652,802	4,056,900	4,012,952	4,278,532	3,604,670	100.0	△ 15.7

性質別歳出決算額（対前年度比）※地方財政状況調査より

(単位：千円)

	年度別性質別歳出額							平成27年決算		
	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度	H25年度	H26年度	H27年度	構成比 (%)	前年比	
									(千円)	(%)
義務的経費	1,077,459	1,214,726	903,774	938,015	949,130	989,116	984,027	29.5	△ 5,089	△ 0.5
人件費	362,990	349,393	352,603	356,611	338,561	363,744	382,322	11.5	18,578	5.1
扶助費	22,136	28,927	26,517	39,919	38,889	43,049	40,358	1.2	△ 2,691	△ 6.3
公債費	692,333	836,406	524,654	541,485	571,680	582,323	561,347	16.8	△ 20,976	△ 3.6
投資的経費	2,046,542	1,100,297	1,647,814	2,019,883	1,802,395	2,115,984	1,266,255	37.9	△ 849,729	△ 40.2
普通建設費	2,045,755	1,100,297	1,618,990	1,968,409	1,794,420	2,099,389	1,143,771	34.2	△ 955,618	△ 45.5
災害復旧費	787	0	28,824	51,474	7,975	16,595	122,484	3.7	105,889	638.1
その他経費	989,901	1,000,851	918,698	856,937	1,090,548	1,063,571	1,089,256	32.6	25,685	2.4
物件費	323,555	338,810	380,591	372,648	415,524	449,963	505,500	15.1	55,537	12.3
維持補修費	15,221	3,077	4,362	7,709	7,622	3,112	2,694	0.1	△ 418	△ 13.4
補助費等	100,191	167,081	123,259	185,153	185,009	213,218	224,406	6.7	11,188	5.2
積立金	381,159	369,037	292,351	218,768	393,992	266,637	282,132	8.5	15,495	5.8
繰出金	169,775	117,196	118,135	72,659	88,401	130,641	74,524	2.2	△ 56,117	△ 43.0
出資・貸付金	0	5,650	0	0	0	0	0	0.0	0	-
合計	4,113,902	3,315,874	3,470,286	3,814,835	3,842,073	4,168,671	3,339,538	100.0	△ 829,133	△ 19.9

## 平成27年度歳出性質別



基金（貯金）の状況

	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度
財政調整基金	399,000	499,000	433,000	439,000	474,000	459,858	400,691
減債基金	738,000	488,000	538,000	548,000	548,000	500,593	484,340
地域振興基金	387,000	467,000	459,500	393,125	413,125	428,125	405,589
渡船施設基金	338,575	438,575	538,575	638,575	768,575	918,575	918,575
ふるさと基金	5,528	6,565	6,716	8,203	8,529	6,877	13,238
その他の積立基金	601,800	601,800	601,800	601,800	601,800	591,800	591,800
合 計	2,469,903	2,500,940	2,577,591	2,628,703	2,814,029	2,905,828	2,814,233
増 減	209,709	31,037	76,651	51,112	185,326	91,799	△ 91,595

地方債（借金）の状況

(単位：千円)

	平成26年度	平成27年度	前年度比	
			増減額	増減率
一般会計	4,712,811	4,476,577	△ 236,234	△ 5.0
船舶交通特会	32,350	21,721	△ 10,629	△ 32.9
簡易水道特会	145,422	143,776	△ 1,646	△ 1.1
合計	4,890,583	4,642,074	△ 248,509	△ 5.1

平成27年度に実施した主な事業の決算額

(単位：円)

款 名	事 業 名	H27決算額	H26 決算額	増 減
総務費	指定宿泊施設利用料補助事業	8,487,238	8,179,620	307,618
	積立基金費	282,132,329	266,636,905	15,495,424
	船舶特別会計繰出金	7,367,229	14,470,333	△ 7,103,104
	ブロードバンド施設管理費	37,869,393	49,981,624	△ 12,112,231
	十島村公共施設管理計画策定費	3,888,000	0	3,888,000
	地方版総合戦略策定費	7,094,000	0	7,094,000
	特定離島(ブロードバンド対策)	21,006,000	0	21,006,000
	特定離島(難視聴対策<テレビ>)	4,644,000	0	4,644,000
	特定離島(定住促進)	7,128,790	6,417,419	711,371
	地域振興(花嫁対策)	1,458,424	1,637,242	△ 178,818
	代替船建造事業	2,407,670	3,587,494	△

			1,179,824	
	地域振興推進事業(地域づくり)	3,207,972	3,421,188	△ 213,216
	おはら祭り事業	186,052	232,904	△ 46,852
	出張所費	54,348,671	41,067,821	13,280,850
	出張所業務支援事業	3,690,840	1,503,423	2,187,417
	県議会議員選挙費	13,269,522	0	13,269,522
	鹿児島海区漁業調整委員会委員選挙費	337,695	13,269,522	△ 12,931,827
	国勢調査費	1,184,400	144,000	1,040,400
	地籍調査経費	13,678,875	17,416,294	△ 3,737,419
民生費	定住促進対策事業費	25,167,952	17,722,980	7,444,972
	住民医療費助成事業	2,145,000	2,198,000	△ 53,000
	鍼灸施術事業	2,296,680	2,387,220	△ 90,540
	国保特会繰出金	7,475,154	23,759,978	△ 16,284,824
	介護保険特会繰出金	21,390,000	8,764,059	12,625,941
	介護サービス特会繰出金	421,970	402,305	19,665
	障害者自立支援経費	7,102,467	7,010,192	92,275
	臨時福祉給付金事業	3,086,871	5,328,190	△ 2,241,319
	特殊治療船賃助成事業	201,240	188,900	12,340
	高齢者生きがい対策事業	537,000	534,000	3,000
	高齢者特別乗船券事業	6,748,840	6,110,350	638,490
	高齢者居住環境整備事業	1,070,000	28,000	1,042,000
	老人福祉施設措置費	3,598,562	6,062,435	△ 2,463,873
	特定離島(健康増進対策)	3,884,881	3,812,472	72,409
	介護事業所運営事業	12,240,520	18,862,200	△ 6,621,680
	小規模多機能居宅介護宿泊費助成事業	1,595,690	1,420,430	175,260
	地域見守り支援事業	238,913	299,507	△ 60,594
	高齢世帯浄化槽維持管理費助成事業	463,000	402,000	61,000

民生費	後期高齢者医療費	13,834,871	15,906,250	△ 2,071,379
	児童措置費(子ども手当・児童手当)	10,240,000	9,930,000	310,000
	地域子育て支援拠点事業	30,662,092	6,230,114	24,431,978
	子ども医療費助成事業	579,856	549,930	29,926
	子育て世帯臨時特例給付金事業	508,715	760,526	△ 251,811
	子ども子育て支援事業		1,669,000	△ 1,669,000
	地域おこし協力隊事業(子育て)	599,516	0	599,516
	ミルク・紙おむつ支給事業	627,307	493,253	134,054
	体験保育費助成事業	2,133,884	828,040	1,305,844
衛生費	簡易水道特会繰出金	19,423,188	45,789,746	△ 26,366,558
	健康増進事業	4,068,657	3,628,315	440,342
	特定診療科巡回診療	2,814,277	2,804,148	10,129
	妊産婦検診補助事業	407,900	502,760	△ 94,860
	母と子の健康増進事業	654,596	625,060	29,536
	予防接種事業	2,222,688	1,562,692	659,996
	診療所施設整備事業	2,071,504	1,461,555	609,949
	害虫駆除対策事業	1,938,944	1,941,515	△ 2,571
	環境緑化推進事業	239,507	185,704	53,803
	廃自動車離島支援事業	182,000	201,600	△ 19,600
	特定家電海上輸送費助成事業	94,573	90,950	3,623
	各種団体補助事業(環境衛生)	616,000	319,456	296,544
	特定離島(ブヨ駆除)	5,276,229	5,339,464	△ 63,235
	特定離島(ハブ対策)	395,000	515,000	△ 120,000
	衛生費	海岸漂着物地域対策推進事業	1,992,767	19,451,405
診療所費		177,016,009	163,736,067	13,279,942
塵芥処理費(一般経費・車両管理)		26,293,055	24,132,656	2,160,399
ゴミリサイクル推進事業		4,038,073	3,111,253	926,820
合併処理浄化槽整備事業		1,538,000	3,076,000	△ 1,538,000

労働費	雇用創出対策事業	243,540	171,360	72,180
農林水 産業費	農業委員会費	1,502,795	2,557,148	△ 1,054,353
	農業振興一般経費	2,302,307	2,350,424	△ 48,117
	特産品開発関連費	929,438	3,059,337	△ 2,129,899
	産品販売促進支援事業	527,000	517,000	10,000
	生産施設整備補助費(農業)	2,371,000	2,238,000	133,000
	有害鳥獣対策事業	900,504	115,000	785,504
	土壌改良促進事業	496,000	1,233,000	△ 737,000
	地域おこし協力隊事業(農業支援)	313,200	0	313,200
	特定離島(共同利用農業施設)	8,738,013	15,503,596	△ 6,765,583
	特定離島(流通販売推進)	7,497,000	9,655,768	△ 2,158,768
	特定離島(出荷運賃補助)	6,110,649	6,711,350	△ 600,701
	特定離島(物産宣伝対策)	3,429,324	0	3,429,324
	就業者育成事業	30,578,762	30,676,236	△ 97,474
	産業振興支援事業	3,723,516	4,117,979	△ 394,463
	青年就農給付金事業	8,875,000	23,125,000	△ 14,250,000
	補助離島活性化(出荷運賃補助)	246,960	29,520	217,440
	有害虫(ミコソバエ)対策事業	58,968	0	58,968
	畜産振興対策補助費	13,634,412	6,425,762	7,208,650
	人工授精推進事業	1,374,589	1,201,636	172,953
	県有貸付牛償還金	3,866,100	9,023,700	△ 5,157,600
	生産施設整備補助費(畜産)	12,471,932	4,541,000	7,930,932
	離島家畜衛生技術向上対策	4,245,814	4,817,946	△ 572,132
	単独草地開発事業	8,555,766	11,585,557	△ 3,029,791
	特定離島(畜産振興施設整備)	40,639,760	29,575,378	11,064,382
畜産団体経営支援事業	3,100,000	4,108,253	△ 1,008,253	

農林水 産業費	地方創生(黒毛和種優良肉用繁殖)	45,990,183	0	45,990,183
	遊休農地対策事業	1,658,387	3,075,259	△ 1,416,872
	特定離島(特用林産物)	4,506,964	3,000,000	1,506,964
	単独竹林改良	1,704,554	0	1,704,554
	地域振興(新規林産物導入)	2,068,196	2,193,300	△ 125,104
	地域植樹祭	1,361,769	0	1,361,769
	県単林道事業	9,412,800	4,000,000	5,412,800
	離島漁業再生支援事業	3,862,611	2,448,000	1,414,611
	生産施設整備補助費(水産)	12,737,000	9,112,000	3,625,000
	単独水産関連施設整備	792,779	8,542,716	△ 7,749,937
	特定離島(漁船漁業利便施設)	21,355,460	7,070,740	14,284,720
	補助離島活性化(水産施設)	27,025,200	100,219,400	△ 73,194,200
	特定離島(水産物販売促進<トータルセール スプロジェクト>)	6,415,542	0	6,415,542
商工費	特定離島(生活物資)	10,273,682	12,232,628	△ 1,958,946
	地方創生(消費喚起<プレミアム商品券 >)	13,479,938	0	13,479,938
	地方創生(交流人口拡大)	1,293,632	0	1,293,632
	温泉施設整備費(セラマ温泉整備他)	20,359,692	4,053,240	16,306,452
	ななしま運航費	13,752,634	18,176,233	△ 4,423,599
	ななしま検査工事費	15,285,996	6,519,960	8,766,036
	列島マラソン	3,172,906	2,261,317	911,589
	特定離島(カレンダー制作)	3,193,749	3,327,560	△ 133,811
	交流人口促進事業	3,000,000	3,000,000	0
	道路維持一般経費	20,424,539	8,175,969	12,248,570
地域振興(標識柱)	8,000,000	0	8,000,000	
特定離島(道路環境整備)	51,050,920	41,000,000	10,050,920	
単独道路新設改良費	2,095,200	9,057,000	△ 6,961,800	

土木費	補助道路新設改良費	186,356,360	140,574,180	45,782,180
	補助橋りょう新設改修費	3,000,000	6,200,000	△ 3,200,000
	港湾管理一般経費	12,984,935	5,286,616	7,698,319
	特定離島(防波堤等整備)	40,028,020	40,000,000	28,020
	地域再生計画事業(港湾)	85,000,600	35,000,000	50,000,600
	補助港湾建設費	236,000,000	1,164,950,000	△ 928,950,000
土木費	単独住宅建設費	40,953,821	63,341,797	△ 22,387,976
	特定離島(定住促進住宅)	85,135,451	69,145,149	15,990,302
	補助離島活性化(空家改修)	10,000,000	5,215,000	4,785,000
	空家利活用事業	7,438,436	6,324,923	1,113,513
消防費	消防団員活動手当費	4,403,499	4,155,000	248,499
	防災行政無線運営費	7,592,487	4,755,314	2,837,173
	単独消防施設整備費	3,589,488	1,421,701	2,167,787
教育費	特定離島(山海留学)	12,623,210	8,915,020	3,708,190
	海外ホームステイ派遣事業	2,693,500	2,807,000	△ 113,500
	離島高校生修学支援事業	3,955,550	3,161,510	794,040
	小学校維持補修費	17,556,389	28,288,783	△ 10,732,394
	本校設置事業	244,512	0	244,512
	中学校連合体育大会事業	766,702	0	766,702
	ALT 派遣事業	583,568	551,468	32,100
	悪石島屋内運動場整備費	5,742,000	0	5,742,000
	歴史民俗資料館運営費	806,580	1,397,609	△ 591,029
	天文台運営費	5,831,247	3,976,609	1,854,638
	文化財保護対策費	565,222	3,864,927	△ 3,299,705
	生涯学習事業	247,321	387,800	△ 140,479
	花いっぱい運動事業	583,036	698,372	△ 115,336
ファミリー劇場	941,680	1,609,960	△ 668,280	
国民文化祭事業	3,299,000	452,500	2,846,500	