

議案第 49 号

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業特別会計予算について

令和3年度屋久島町農業集落排水事業特別会計予算を別紙のとおり定めたいので、議会の議決を求める。

令和2年3月5日提出
屋久島町長 荒木 耕治

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和3年度屋久島町農業集落排水事業特別会計予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 利用者戸数	194 戸
(2) 年間総処理量	34,696 m ³
(3) 1日平均処理量	95 m ³
(4) 主要な建設改良事業	公共枿設置工事 300 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 排水事業収益

第1項 営業収益

第2項 営業外収益

支出

第1款 排水事業費用

第1項 営業費用

第2項 営業外費用

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 資本的収入

第1項 補助金

支出

第1款 資本的支出

第1項 建設改良費

第2項 地方債償還金

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、30,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は次のとおりと定める。

(1) 営業費用及び営業外費用の相互間の流用

(他会計からの補助金)

第7条 農業集落排水事業のための一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、32,912千円である。

令和 3 年 3 月 5 日提出

屋久島町長 荒木 耕治

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業特別会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備	考
排水事業収益			13,511		
	営業収益		5,819		
		農業集落排水収益	5,816		
		その他の営業収益	3		
	営業外収益		7,692		
		利息収益	0		
		他会計補助金	7,692		
		雑収益	0		

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備	考
排水事業費用			41,073		
	営業費用		36,838		
		排水費	7,626		
		総係費	1,650		
		減価償却費	27,562		
	営業外費用		4,235		
		支払利息	4,235		
		消費税及び地方消費税	0		

資本的収入及び支出
収入

款	項	目	予定額	備	考
資本的収入			25,220		
	補助金		25,220		
		他会計補助金	25,220		

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備	考
資本的支出			25,220		
	建設改良費		300		
		施設建設費	300		
	地方債償還金		24,920		
		農業集落排水事業償還金	24,920		

令和3年度（2021年度）屋久島町農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書
（令和3年4月1日から令和4年3月31日まで）

（単位：円）

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	△ 13,567,949
	減価償却費	27,560,434
	資産減耗費	0
	引当金の増減額（△は減少）	0
	長期前受金戻入額	△ 13,992,485
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息及び企業債取扱諸費	4,234,279
	有形固定資産売却損益（△は益）	0
	未収金の増減額（△は増加）	16,038
	未払金の増減額（△は減少）	0
	預かり金の増減額（△は増加）	0
	その他流動負債の増加	0
	小計	4,250,317
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 4,234,279
	業務活動によるキャッシュ・フロー	16,038
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	0
	有形固定資産の売却による収入	0
	有価証券の取得による支出	0
	国庫補助金による収入	0
	一般会計補助金による収入	32,912,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	32,912,000
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入による収入	0
	一時借入金の返済による支出	0
	企業債による収入	0
	企業債の償還による支出	△ 24,919,905
	出資金による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 24,919,905
	資金増加額（又は減少額）	8,008,133
	資金期首残高	0
	資金期末残高	8,008,133

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び該当年度末における現在高の見込に関する調書

(単位:千円)

区分	前々年度末現在高	前年度末現在高	前年度末現在高見込額	当該年度末当該年度見込額起債	当該年度末当該年度見込額	中当該年度見込額元金償還見込額	増減年度見込額	当該年度末	
								見込額	見込額
1 普通債	299,514	275,890	0	24,920	250,970				
(1) 下水道	149,485	137,331	0	13,264	124,067				
(2) 資本費平準化債	150,029	138,559	0	11,656	126,903				
2 その他	3,600	3,600	0	0	3,600				
(1) 公営企業会計適用債	3,600	3,600	0	0	3,600				
合 計	303,114	279,490	0	24,920	254,570				

令和2年度(2020年度)屋久島町農業集落排水事業予定損益計算書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:円)

1.	営業収益			
(1)	施設使用料	5,976,784		
(2)	その他営業収益	3,400	5,980,184	
2.	営業費用			
(1)	排水費	10,948,369		
(2)	総係費	1,389,772		
(3)	減価償却費	27,560,434		
(4)	資産減耗費	0		
(5)	その他営業費用	0	39,898,575	
	営業利益			△ 33,918,391
3.	営業外収益			
(1)	受取利息	0		
(2)	他会計補助金	11,264,000		
(3)	他会計負担金	0		
(4)	消費税及び地方消費税還付金	0		
(5)	雑収益	0		
(6)	長期前受金戻入	14,762,123	26,026,123	
4.	営業外費用			
(1)	支払利息	4,622,418		
(2)	雑支出	0	4,622,418	21,403,705
	経常利益			△12,514,686
5.	特別利益			
(1)	固定資産売却益	0		
(2)	過年度損益修正益	0		
(3)	その他特別収益	0	0	
6.	特別損失			
(1)	固定資産売却損失	0		
(2)	減損損失	0		
(3)	災害による損失	0		
(4)	過年度損益修正損失	0		
(5)	その他特別損失	0	0	0
7.	予備費			
(1)	予備費	0	0	0
	当年度純利益			△ 12,514,686
	前年度繰越利益剰余金			0
	その他未処分利益剰余金変動額			0
	当年度未処分利益剰余金			△12,514,686

令和2年度(2020年度)屋久島町農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		4,159,000
ロ 建物	237,520,831	
ハ 建物減価償却累計額	△ 7,838,344	229,682,487
ニ 構築物	445,017,390	
ホ 構築物減価償却累計額	△ 14,708,658	430,308,732
ヘ 機械及び装置	55,865,965	
ト 機械及び装置減価償却累計額	△ 5,013,432	50,852,533
チ 車両運搬具	0	
リ 車両運搬具減価償却累計額	0	0
ヌ 工具、器具及び備品	0	
ル 減価償却累計額	0	0
ヲ リース資産	0	
ワ リース資産	0	0
カ その他有形固定資産	0	
コ その他有形固定資産	0	0
タ 建設仮勘定		0

715,002,752

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		0
ロ 電話加入権		0
ハ 借地権		0
ニ 地上権		0
ホ リース資産		0
ロ その他無形固定資産		0
ハ 建設仮勘定		0

0

(3) 投資

イ 投資有価証券		0
ロ 長期貸付金		0
ハ 貸倒引当金		0
ニ 基金		0
ホ 長期前払消費税		0
ヘ その他の投資		0

0

固定資産合計

715,002,752

2. 流動資産

(1) 現金		0
(2) 未収金	597,678	
貸倒引当金	0	597,678
(3) 有価証券		0
(4) 貯蔵品		0
(5) 仮払金		0
(6) 仮払消費税		0
(7) 前払金		0
(8) 前払消費税		0
(9) その他の流動資産		0
(10) 未収消費税還付金		0

流動資産合計

597,678

715,600,430

負債の部

(単位：円)

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	254,570,162		
ロ 資本費平準化債	0	254,570,162	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0		
ハ 特別修繕引当金	0		
ニ 貸倒引当金	0		
ホ その他引当金	0	0	
(3) リース債		0	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計			254,570,162
4. 流動負債			
(1) 一時借入金			0
(2) 企業債			
イ 建設改良等企業債	24,919,905		
ロ 資本費平準化債	0	24,919,905	
(3) 他会計借入金			0
(4) リース債			0
(5) 未払消費税		4,181,590	
(6) 未払消費			0
(7) 預かり金			0
(8) 前受金			0
(9) 前受収益			0
(10) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	0		
ハ 法定福利費引当金	0		
ニ 修繕引当金	0		
ホ 特別修繕引当金	0		
へ その他引当金	0	0	
(11) その他流動負債		0	
流動負債合計			29,101,495
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		630,130,772	
(2) 繰延収益		△258,115,819	
繰延収益合計			372,014,953
負債合計			655,686,610

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本		48,504,506	
資本金合計			48,504,506
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0		
ロ 国庫(県)補助金	0		
ハ 他会計補助金	23,924,000		
ニ 負債担保金	0		
ホ その他の資本剰余金	0		
資本剰余金合計		23,924,000	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立	0		
ロ 建設改良積立	0		
ハ 利益積立	0		
ニ 当年度未処分利益剰余金	△12,514,686		
ホ 当年度未処理欠損	0		
へ 繰越利益剰余金	0		
ト 繰越欠損	0		
利益剰余金合計		△12,514,686	
剰余金合計			11,409,314
資本負債資本合計			59,913,820
			715,600,430

令和3年度(2021年度)屋久島町農業集落排水事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

資産の部

(単位：円)

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		4,159,000	
ロ 建物	237,520,831		
ハ 建物減価償却累計額	△ 15,676,688	221,844,143	
ニ 構築物	445,017,390		
ホ 構築物減価償却累計額	△ 29,417,316	415,600,074	
ヘ 機械及び装置	55,865,965		
ト 機械及び装置減価償却累計額	△ 10,026,864	45,839,101	
チ 車両運搬具	0		
リ 車両運搬具減価償却累計額	0	0	
ヌ 工具、器具及び備品	0		
ル 減価償却累計額	0	0	
ヲ リース資産	0		
ワ リース資産	0	0	
カ その他有形固定資産	0		
コ その他有形固定資産	0	0	
ク 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計			687,442,318

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		0	
ロ 電話加入権		0	
ハ 借地権		0	
ニ 地上権		0	
ホ リース資産		0	
ロ その他無形固定資産		0	
ハ 建設仮勘定		0	
無形固定資産合計			0

(3) 投資

イ 投資有価証券		0	
ロ 長期貸付金		0	
ハ 貸倒引当金		0	
ニ 基金		0	
ホ 長期前払消費税		0	
ヘ その他投資		0	
投資合計			0
固定資産合計			687,442,318

2. 流動資産

(1) 現金			0
(2) 未収金	581,640		
貸倒引当金	0	581,640	
(3) 有価証券			0
(4) 貯蔵品			0
(5) 仮払税金			0
(6) 仮払消費税			0
(7) 前払金			0
(8) 前払消費税			0
(9) その他流動資産			0
(10) 未収消費税還付金			0
流動資産合計			581,640
資産合計			688,023,958

負債の部

(単位：円)

3. 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等企業債	227,906,315		
ロ 資本費平準化債	0	227,906,315	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 修繕引当金	0		
ハ 特別修繕引当金	0		
ニ 貸倒引当金	0		
ホ その他引当金	0	0	
(3) リース債		0	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計			227,906,315
4. 流動負債			
(1) 一時借入金			0
(2) 企業債			
イ 建設改良等企業債	26,663,847		
ロ 資本費平準化債	0	26,663,847	
(3) 他会計借入金			0
(4) リース債			0
(5) 未払消費税		4,181,590	
(6) 未払消費			0
(7) 預かり金			0
(8) 前受金			0
(9) 前受収益			0
(10) 引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与引当金	0		
ハ 法定福利費引当金	0		
ニ 修繕引当金	0		
ホ 特別修繕引当金	0		
へ その他引当金	0	0	
(11) その他流動負債		0	
流動負債合計			30,845,437
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金		630,130,772	
(2) 長期繰延収益		△ 272,108,304	
繰延収益合計			358,022,468
負債合計			616,774,220

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本		59,597,687	
資本金合計			59,597,687
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	0		
ロ 国庫(県)補助金	0		
ハ 他会計補助金	25,220,000		
ニ 負債担保金	0		
ホ その他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		25,220,000	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 建設改良積立金	0		
ハ 利益積立金	0		
ニ 当年度未処分利益剰余金	0		
ホ 当年度未処理欠損	△ 13,567,949		
へ 繰越利益剰余金	0		
ト 繰越欠損金	0		
利益剰余金合計		△ 13,567,949	
剰余金合計			11,652,051
資本負債資本合計			71,249,738
負債資本合計			688,023,958

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算資料
 収益的収入及び支出

収入

款	科目		予定額 (千円)	説明
	項目	節		
排水事業収益			13,511	
	営業収益		5,819	
		農業集落排水収益	5,816	
		農業集落排水使用料	5,816	農業集落排水使用料 水栓数：194
		その他の営業収益	3	
		手数料	3	督促手数料
	営業外収益		7,692	
		利息収益	0	
		預金利子	0	
	他会計補助金		7,692	
		一般会計補助金	7,692	一般会計補助金
	雑収益		0	
		その他雑入益	0	

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算資料
収益的収入及び支出

科目		予定額 (千円)	説明
款	目節		
排水事業費用		41,073	
営業費用		36,838	
	排水費	7,626	
	燃料費	50	発電機燃料代
	光熱水費	2,376	電気使用料・水道使用料
	委託料	4,390	処理場施設管理委託 他
	賃借料	10	土地借上げ料
	修繕費	800	処理場機器修繕
	総係費	1,650	
	旅費	126	
	備用品費	50	事務用品・納付書・窓空き封筒
	通信運搬費	312	電話料・郵便料
	委託料	460	収納委託料・企業会計運用支援業務委託
	手数料	14	浄化槽検査手数料
	会費負担金	15	農集排水事業連絡協議会負担金
	保険料	46	損害保険料
	使用料	627	農集排水情報処理システム使用料・電算システム使用料
	減価償却費	27,562	
	有形固定資産減価償却費(建物)	7,839	有形固定資産減価償却費(建物)
	有形固定資産減価償却費(構築物)	14,709	有形固定資産減価償却費(構築物)
	有形固定資産減価償却費(機械及び装置)	5,014	有形固定資産減価償却費(機械及び装置)
営業外費用		4,235	
	支払利息	4,235	
	支払利息	4,235	利子償還金

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算資料
 収益的収入及び支出

支出

款	科目		予定額 (千円)	説 明
	項 目	節		
	消費税及び地方消費税		0	
	消費税及び地方消費税		0	消費税及び地方消費税

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算資料
資本的収入及び支出

収入

款 項 目		科 目	予 定 額 (千円)	説 明
款	項 目	節		
	資本的収入		25,220	
	補助金		25,220	
		他会計補助金	25,220	
		一般会計補助金	25,220	一般会計補助金

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算資料
資本的収入及び支出

支出

款	科目		予定額 (千円)	説明
	項目	節		
資本的支出				
	建設改良費		25,220	
	建設改良費		300	
	建設改良費		300	公共柵設置
	地方償還金		24,920	
	地方償還金		24,920	
	元金償還金		24,920	

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算積算基礎資料

収益的収入

科 目		予 定 額 (千円)	説 明
款 項	節		
農業集落排水事業収益		13,511	
営業収益		5,819	
農業集落排水収益		5,816	
農業集落排水使用料		5,816	484,700円×12月 平成31年度実績を基に、料金改定、消費税改正分を考慮した額
その他の営業収益		3	
手数料		3	督促手数料 100円×30件
営業外収益		7,692	
利息収益		0	
預金利子		0	
他会計補助金		7,692	
一般会計補助金		7,692	一般会計補助金 7,692,000円
雑収益		0	
その他雑入益		0	

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算積算基礎資料

収益的支出

款	項	目	節	予 定 額 (千円)	説 明
農業集落排水事業費					
営業費用					
排水費					
				50	発電機燃料代 50,000円
				2,376	電気代 195,000円×12月 水道代 3,000円×12月
				4,390	処理場施設管理委託 120,000円×2回 電気工作物保安管理委託 230,000円 処理場電気設備保守委託料 190,000円 浄化槽ポンプ施設維持管理業務委託 3,730,000円
				10	土地借上げ料 10,000円
				800	機器修繕 800,000円
				1,650	総係費
					旅費
			126		公営企業決算統計ヒア 1泊2日鹿児島市 27,900円 農業排幹事会 1泊2日鹿児島市 27,900円 生活排水処理広域化・共同化検討会 1泊2日鹿児島市 27,900円×1回 生活排水処理広域化・共同化検討会 日帰り西之表市 8,400円×5回
					備用品費
			50		事務用品 15,000円 納付書 1,000枚×8.60円×1.10 窓空き封筒 3,000枚×7.60円×1.10
				312	通信運搬費 電話料 11,000円×12月 郵便料 15,000円×12月
			460		委託料 収納委託料 5,000円×12月 企業会計運用支援業務委託
			14		手数料 浄化槽検査手数料 14,000円

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算積算基礎資料

収益の支出

款項	科目		予定額 (千円)	説明
	目	節		
	会費負担金		15	農業集排事業連絡協議会負担金 15,000円
	保険料		46	損害保険料 45,860
	使用料		627	農業集排情報処理システム使用料 132,000円 電算システム使用料 495,000円
	減価償却費		27,562	
		有形固定資産減価償却費(建物)	7,839	有形固定資産減価償却額(建物) 7,838,344円
		有形固定資産減価償却費(構築物)	14,709	有形固定資産減価償却費(構築物) 14,708,658円
		有形固定資産減価償却費(機械及び装置)	5,014	有形固定資産減価償却費(機械及び装置) 5,013,432円
	営業外支出		4,235	
	支払利息		4,235	
		利子償還金		
		鹿児島銀行		R3.5.25 77,381円 R3.9.25 191,287円 R3.11.25 75,002円 R4.3.25 180,440円
		旧公営企業金融公庫		R2.9.20 248,864円 R3.3.20 231,513円
		資金運用部	4,235	R3.9.25 399,741円 R4.3.25 377,851円
		財政融資資金		R3.9.25 273,256円 R4.3.25 262,570円
		種子屋久農協		R3.9.25 421,436円 R3.9.30 554,211円 R4.3.25 403,514円 R3.3.31 537,213円
				77,381 191,287 75,002 180,440 248,864 231,513 399,741 377,851 273,256 262,570 421,436 554,211 403,514 537,213

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算積算基礎資料

収益的支出

款	項	科 目		予 定 額 (千円)	説 明
		目	節		
		消費税及び地方消費税		0	
		消費税及び地方消費税		0	消費税 0円
					0

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算積算基礎資料

資本的收入

科目		予定額 (千円)	説	明
款	目節			
資本的收入				
	補助金	25,220		
	他会計補助金	25,220		
	一般会計補助金	25,220	一般会計補助金	25,220,000円
				25,220,000

令和3年度 屋久島町農業集落排水事業予算積算基礎資料

資本の支出

款 項 目	科 目 節	予 定 額 (千円)	説 明
	建設改良費	25,220	
	建設改良費	300	
	建設改良費	300	
	建設改良費	300	公共柵設置(1カ所) 300,000円
	地方債償還金	24,920	
	地方債償還金	24,920	
	元金償還金		
	鹿兒島銀行		R3.5.25 432,637円 432,637
	鹿兒島銀行		R3.9.25 1,572,190円 1,572,190
	鹿兒島銀行		R3.11.25 435,016円 435,016
	旧公営企業金融公庫		R4.3.25 1,583,037円 1,583,037
	旧公営企業金融公庫		R2.9.20 1,928,338円 1,928,338
	資金運用部		R3.3.20 1,945,689円 1,945,689
	資金運用部		R3.9.25 2,507,335円 2,507,335
	財政融資資金		R4.3.25 2,529,225円 2,529,225
	財政融資資金		R3.9.25 1,939,275円 1,939,275
	種子屋久農協		R4.3.25 1,949,717円 1,949,717
	種子屋久農協		R3.9.25 2,556,713円 2,556,713
	種子屋久農協		R3.9.30 1,474,550円 1,474,550
	地方債償還金		R4.3.25 2,574,635円 2,574,635
	地方債償還金		R3.3.31 1,491,548円 1,491,548

農業集落排水料金収入見込み資料

・条件：平成31年度年間実績を基に、料金改定・消費税率改正分を考慮し、算定する。

用途別	農業集排水料金 (概算)	処理水量	件数
家庭用	4,956,934	29,603	2,078
公共施設用	44,615	184	36
事務所用	814,964	4,909	218
合計	5,816,513	34,696	2,332

月	調定見込み額	調定 (税抜額)	消費税相当額
4月	426,999	388,205	38,794
5月	551,572	501,460	50,112
6月	460,123	418,315	41,808
7月	451,575	410,550	41,025
8月	471,893	429,020	42,873
9月	554,316	503,955	50,361
10月	412,568	375,085	37,483
11月	569,057	517,350	51,707
12月	488,820	444,405	44,415
1月	469,180	426,555	42,625
2月	492,313	447,580	44,733
3月	468,097	425,565	42,532
合計	5,816,513	5,288,045	528,468

調定想定額	月額算定額
5,816,513	484,709

令和3年度月額想定額 484,700

用途別状況

用途	件数 (月)	使用量 (月)	月当料金	年間総収入額	年間総収入額 (税込)	年間処理量	料金 (㎡)
家庭用	173	14	2,168 26,049	4,506,580	4,956,934	29,603	152.23
公共施設用	3	5	1,126 13,520	40,560	44,615	184	220.43
事務所用	18	22	3,398 41,161	740,905	814,964	4,909	150.92
合計	194	14	2,267 27,257	5,288,045	5,816,513	34,696	152.41

