

議案第 38 号

令和 6 年度屋久島町船舶事業特別会計予算について

令和 6 年度屋久島町船舶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 6 年 3 月 7 日提出
屋久島町長 荒木 耕治

令和6年度屋久島町船舶事業特別会計予算

(総則)

第1条 令和6年度屋久島町船舶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) 旅客数	6,060人
(2) 貨物量	2,540トン
(3) 手荷物	190個
(4) 自動車航送	2,690台

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予算額は、次のとおり定める。

収 入

第1款 船舶事業収益的収入	534,116千円
第1項 営業収益	47,136千円
第2項 営業外収益	486,980千円

支 出

第1款 船舶事業収益的支出	534,116千円
第1項 営業費用	531,574千円
第2項 営業外費用	2,042千円
第3項 特別損失	500千円

(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（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額135,370千円は、損益勘定内部留保資金127,793千円及び消費税及び地方消費税資本的収支調整額7,577千円で補填するものとする）。

収 入

第1款 船舶事業資本的収入	0千円
第1項 地方債	0千円
第2項 企業債	0千円
第3項 補助金	0千円
第4項 銀行預金	0千円
第5項 固定資産売却代金	0千円

支 出

第1款 船舶事業資本的支出	135,370千円
---------------	-----------

第1項	建設改良費	0千円
第2項	地方債償還金	28,651千円
第3項	企業債償還金	23,371千円
第4項	船舶建造年賦支払金	83,348千円

(一時借入金)

第5条 一時借入金の限度額は、600,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第6条 予定支出の各項に経費の金額を流用することができる場合は、営業費用及び営業外費用の相互間の流用と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 職員給与費については、その経費の金額を、それ以外の経費に流用し、またはそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(他会計からの補助金)

第8条 船舶事業の確保維持改善のため屋久島町一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、12,300千円である。

令和6年度屋久島町船舶事業会計予算実施計画

収益の収入及び支出

(単位：千円)

収入

款	項	目	予算額	備考
船舶事業 収益の収入			534,116	
	営業収益		47,136	
		運航収益	44,527	
		運航雑収益	2,609	
	営業外収益		486,980	
		受取利息	1	
		他会計補助金	12,300	
		国庫補助金	157,971	
		県補助金	281,019	
		雑収益	200	
		消費税及び地方消費税還付金	1	
		長期前受金戻入	35,488	

支出

款	項	目	予算額	備考
船舶事業 収益の支出			534,116	
	営業費用		531,574	
		運航取扱費	770	
		動力費	168,538	
		船舶運航費	79,383	
		運航管理費	22,790	
		船舶修繕費	87,860	
		業務費	23,869	
		航路付属施設管理費	60	
		一般管理費	18,207	
		減価償却費	130,097	
	営業外費用		2,042	
		支払利息	1,042	
		消費税	1,000	
	予備費		500	
		予備費	500	

資本の収入及び支出

(単位：千円)

収入

款	項	目	予算額	備考
船舶事業資本の収入			0	

支出

款	項	目	予算額	備考
船舶事業 資本の支出			135,370	
	建設改良費		0	
		船舶建造改良費	0	
		工具・器具及び備品購入費	0	
	地方債償還金		28,651	
		地方債償還金	28,651	
	企業債償還金		23,371	
		企業債償還金	23,371	
	船舶建造年賦支払金		83,348	
船舶建造年賦支払金		83,348		

令和6年度屋久島町船舶事業予定キャッシュ・フロー計算書
(令和6年4月1日から令和7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	24,996,182
	減価償却費	54,184,064
	減価償却費(リース)	75,770,498
	車輛運搬器具減価償却費	141,281
	引当金の増減額(△は減少)	372,495
	長期前受金戻入額	△ 23,434,908
	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	1,042,000
	有形固定資産売却損益(△は益)	0
	未収金の増減額(△は増加)	659,968
	前払い消費税の増減額	6,798,101
	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減額	0
	小計	140,529,681
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 1,042,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	139,487,681
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
	国庫補助金等による収入	0
	投資活動によるキャッシュ・フロー	0
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	400,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 400,000,000
	企業債による収入	△ 52,020,864
	船舶建造年賦支払金	△ 83,347,548
	長期前受け金の増減	
	出資金による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 135,368,412
	資金増加額	4,119,269
	資金期首残高	377,724,974
	資金期末残高	381,844,243

1 給与費明細書

(1) 特別職

区分	職員数 (人)	給与費						合計 (千円)	備考
		報酬 (千円)	給料 (千円)	加算手当 (千円)	地域手当 (千円)	寒冷地手当 (千円)	その他手当 (千円)		
長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	7	69	0	0	0	0	69	69	
計	7	69	0	0	0	0	69	69	
長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	7	69	0	0	0	0	69	69	
計	7	69	0	0	0	0	69	69	
長等	0	0	0	0	0	0	0	0	
議員	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	0	0	

備考 1 長等とは、町長、副町長をいい、その他の特別職とは長等及び議員以外の特別職をいう。

2 この表は、報酬又は給料をもって支弁される特別職の職員で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

3 給与費欄のその他の手当欄に記載した場合は、備考欄に当該手当の内容を具体的に記載すること。

(2) 一般職

区分	職員数 (人)	給与費				合計 (千円)	備考							
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)									
本年度	10	0	40,250	32,799	73,049	14,340	87,389							
前年度	11	0	39,650	32,838	72,488	12,300	84,788							
比較	△1	0	600	△39	561	2,040	2,601							
職員手当の内訳	区分	期末勤手当 (千円)	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	住居手当 (千円)	児童手当 (千円)	管理職手当 (千円)	時間外手当 (千円)	※孫助券手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	管理職員特別 手当(千円)	初任給調整 手当(千円)	退職手当組合 負担金(千円)	計 (千円)
	本年度	16,000	1,890	1,320	850	1,500	0	5,200	770	2,068	0	3,201	32,799	
	前年度	15,050	1,728	806	558	1,260	0	4,775	875	1,936	0	5,850	32,838	
	比較	950	162	514	292	240	0	425	△105	132	0	△2,649	△39	

備考 この表は、報酬又は給料をもって支弁される一般職の職員（事業支弁に係る職員を含む。）で予算の積算の基礎となったものについて記載すること。

2 給料及び職員手当の増減額明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
		給料改定に伴う増減分	その他		
給料	600	600	0	定期昇給による	
職員手当	△ 39	0	△ 2,649	退職手当組合負担金改定等による	

備考 1 増減額の金額は、「(1) 総括」の給料及び職員手当でのそれぞれの比較金額と一致すること。

2 説明欄には、増減事由別内訳の金額の積算等を適宜記載するとともに、職員手当の制度改正に伴う増減分について当該手当での種類別の内訳を記載すること。

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人あたり給与

区分	一般職員	
	一般職員	一般行政職
令和5年4月1日	平均給料月額 (円)	300,379
	平均給与月額 (円)	390,818
	平均年齢 (歳)	40.90
令和6年4月1日	平均給料月額 (円)	304,924
	平均給与月額 (円)	407,939
	平均年齢 (歳)	41.70

(2) 初任給

区分	一般行政職 (円)
町	166,600
	187,300
国	166,600
	187,300

(3) 級別職員数

級	令和5年4月1日		令和6年4月1日		構成比 (%)	(給別の標準的な職務内容)
	職員数 (人)	構成比 (%)	職員数 (人)	構成比 (%)		
1級	0	0.0%	0	0.0%	0.0%	・主事補、技師補、主事、技師 ・船舶の乗組員の職務
2級	3	27.3%	3	30.0%	30.0%	・主任 ・相当の技能または経験を必要とする船舶の乗組員の職務
3級	4	36.4%	3	30.0%	30.0%	・主査 ・高度な技能又は経験を必要とする船舶の乗組員の職務
4級	4	36.4%	4	40.0%	40.0%	・主幹、係長 ・相当な技能又は経験を有する船舶の各次長の職務
5級	0	0.0%	0	0.0%	0.0%	・統括係長、出先機関の次長 ・2 専門官 ・船舶の各長の職務
6級	0	0.0%	0	0.0%	0.0%	・課長、所長、事務局長、出先機関の長、参事 ・船舶の船長
7級	0	0.0%	0	0.0%	0.0%	特に重要な業務を所掌する課長等
計	11	100.0%	10	100.0%	100.0%	

(4) 昇給

区分	代表的な職種	
	一般行政職	
	前年度	本年度
職員数(A)(人)	11	10
昇給に係る職員数(B)(人)	11	10
号給数 別 内訳	2号給(人)	—
	3号給(人)	—
	4号給(人)	11
	6号給(人)	—
	8号給(人)	—
比率(B)/(A)(%)	100.0	100.0

(5) 特殊勤務手当

区分	全職種	代表的な職種	
		一般行政職	
	5.95%	給料総額に対する比率(%)	5.95%
	100%	支給対象職員の比率(令和6年4月1日)	100%
	代表的な特殊勤務手当の名称		
	船長手当、機関長手当		

(6) 期末手当・勤勉手当

区分	給 期 別 支 給 率		支給率計(月分)	職制上の段階職務の 級等による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.25	2.25	4.50	有	
前年度	2.2	2.3	4.50	有	
国の制度	2.25	2.25	4.50	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区分	20年勤続者の者	25年勤続者の者	35年勤続者の者	最高限度額
支給率等	26.3655月分	33.27075月分	47.709月分	47.709月分
国の制度(支給率等)	24.586875月分	33.27075月分	47.709月分	47.709月分
	その他の加算措置等 備考			
支給率等	定年前早期退職特例措置			
国の制度(支給率等)	定年前早期退職特例措置			

(8) その他の手当

区分	国の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	異	自動車通勤者については距離加算あり

債務負担行為に関する調書

(単位:千円)

事項	限度額	R5年度までの支出(見込)額				R6年度以降の支出予定額				左の財源内訳			
		期間		金額	期間		金額	特定財源		一般財源			
		金額	期間	金額	期間	金額	国・県補助金	地方債	その他	金額	一般財源		
フェリー太陽II代理店業務委託に係る経費	68,400	令和5年度	22,800	令和6年度 令和7年度	22,800 22,800	0	22,800 22,800	0	0	0	0	0	
主燃料(A重油)に係る経費	163,000	令和5年度	160,000	令和6年度	163,000	0	163,000	0	0	0	0	0	
旅客障害責任保険に係る経費	250	令和5年度	234	令和6年度	250	0	250	0	0	0	0	0	
自動車航送賠償責任に係る経費	455	令和5年度	309	令和6年度	456	0	456	0	0	0	0	0	

地方債の前々年度における現在高並びに前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	R4年度末 現在高	R5年度末 現在高 見込額	R6年度中増減見込額		R6年度末 見込額
			R6年度中 起債見込額	R6年度中 元金償還見込額	
1. 普通債	258,500	247,120	0	23,370	223,750
(1) 船舶	258,500	247,120	0	23,370	223,750
2. その他	258,300	244,392	0	28,651	215,741
(1) 過疎対策	258,300	244,392	0	28,651	215,741
合計	516,800	491,512	0	52,021	439,491

令和5年度屋久島町船舶事業 予定損益計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

1.	営業	収益			
(1)	運航	収益	40,864,545		
(2)	運航	雑収益	2,490,000	43,354,545	
2.	営業	費用			
(1)	運航	取扱費	744,545		
(2)	動力	費	150,000,000		
(3)	船舶	運航費	76,251,000		
(4)	運航	管理費	21,540,000		
(5)	船舶	修繕費	77,100,909		
(6)	業務	費	20,797,273		
(7)	航路	付属施設管理費	54,545		
(8)	一般	管理費	15,732,727		
(9)	減価	償却費	54,325,345		
(10)	減価	償却費	75,770,498	鉄道運輸機構支払分(リース分)	
(11)	その他	営業費用	0	492,316,843	
	営業	利益			△ 448,962,298
3.	営業	外収益			
(1)	受取	利息	1,000		
(2)	一般	会計補助金	10,772,000		
(3)	国庫	補助金	172,887,000		
(4)	県	補助金	262,580,000		
(5)	雑	収益	621,000		
(6)	消費税	及び地方消費税還付金	8,602,000		
(7)	一般	会計補助金(長期前受金戻入)	12,915,000	過疎債7割相当分	
(8)	長期	前受金戻入金	22,574,000		
(9)	繰	入金	0	490,952,000	
4.	営業	外費用			
(1)	支払	利息	594,000		
(2)	雑	支出	0		
			0	594,000	490,358,000
	経常	利益			41,395,702
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	0		
(2)	過年度	損益修正損	0		
(3)	その他	特別損失	0	0	0
7.	予備	費用			
(1)	予備	費用	0	0	0
	当年度	純利益			41,395,702
	前年度	繰越利益			△ 228,108,666
	その他	未処分利益			0
	当年度	未処分利益			△ 186,712,964

令和5年度屋久島町船舶事業 予定貸借対照表

(令和6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	0	0	
ロ 建物	120,000		
ハ 建物減価償却累計額		120,000	
ニ 構築物	0		
ホ 構築物減価償却累計額		0	
ヘ 機械及び装置	0		
ト 機械及び装置減価償却累計額		0	
チ 車両運搬具	847,950,931		
リ 車両運搬具減価償却累計額	△ 162,821,128	685,129,803	
ヌ 工具、器具及び備品	1,106,000		
ル 工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 230,670	875,330	
ヲ リース資産	830,879,090		
ワ リース資産減価償却累計額	△ 223,629,204	607,249,886	
カ その他有形固定資産	0		
コ その他有形固定資産減価償却累計額	0	0	
ク 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		1,293,375,019	
固定資産合計			1,293,375,019
2. 流動資産			
(1) 現金		377,724,974	
(2) 未収金		27,659,968	
(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		62,712,706	
(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			468,097,648
資産合計			1,761,472,667

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	439,491,284	439,491,284	
(2) 引当金		0	
(3) リース債務		682,406,677	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計			1,121,897,961
4. 流動負債			
(1) 企業債		52,020,864	
(2) 長期借入金		0	
(3) リース債務		0	
(4) 一時借入金		400,000,000	
(5) 未払金		14,538,516	
(6) 未払消費税		0	
(7) 前受金		0	

(8) 前受収益	0	
(9) 引当金	5,127,505	
(10) その他流動負債	0	
流動負債合計		471,686,885
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	351,934,000	
(2) 長期前受金収益化累計額	△67,531,553	
繰延収益合計		284,402,447
負債合計		1,877,987,293

資本の部

6. 資本金		
(1) 自己資本	70,198,338	
資本金合計		70,198,338
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	0	
ニ 負担金	0	
ホ その他資本剰余金	0	
資本剰余金合計		0
(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	△ 186,712,964	
ホ 当年度未処理欠損金	0	
へ 繰越利益剰余金	0	
ト 繰越欠損金	0	
利益剰余金合計	△ 186,712,964	
剰余金合計		△ 186,712,964
資本合計		△ 116,514,626
負債資本合計		1,761,472,667

令和6年度屋久島町船舶事業 予定損益計算書
(令和6年4月1日～令和7年3月31日)

(単位:円)

1.	営	業	収	益			
(1)	旅	客	収	益	7,887,273		
(2)	貨	物	収	益	6,580,909		
(3)	手	荷	物	収	益	149,091	
(4)	自	動	車	航	送	収	益
					22,240,000		
(5)	小	荷	物	収	益	4,545	
(6)	郵	便	物	航	送	収	益
					3,617,273		
(7)	そ	の	他	営	業	収	益
					2,371,818	42,850,909	
2.	営	業	費	用			
(1)	運	航	取	扱	費	700,000	
(2)	動	力		費	153,216,364		
(3)	船	舶	運	航	費	79,383,000	
(4)	運	航	管	理	費	20,718,182	
(5)	船	舶	修	繕	費	79,872,727	
(6)	業	務		費	21,699,091		
(7)	航	路	付	属	施	設	管
					理	費	54,545
(8)	一	般	管	理	費	16,551,818	
(9)	減	価	償	却	費	130,097,000	
(10)	そ	の	他	営	業	費	用
					益	0	502,292,727
	営	業	利	益			△ 459,441,818
3.	営	業	外	収	益		
(1)	受	取	利	息	1,000		
(2)	一	般	会	計	補	助	金
					12,300,000		
(3)	国	庫	補	助	金	157,971,000	
(4)	県	補	助	金	281,019,000		
(5)	雑	収		益	200,000		
(6)	消	費	税	及	び	地	方
					消	費	税
					還	付	金
					1,000		
(7)	長	期	前	受	金	戻	入
					35,488,000		
(8)	繰	入		金	0	486,980,000	
4.	営	業	外	費	用		
(1)	支	払	利	息	1,042,000		
(2)	雑	支		出	1,000,000	2,042,000	484,938,000
							25,496,182
5.	経	常	利	益			
	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
					0		
(2)	過	年	度	損	益	修	正
					損	0	
(3)	そ	の	他	特	別	損	失
					0	0	0
7.	予	備	費				
(1)	予	備	費	500,000	500,000	△500,000	
	当	年	度	純	利	益	24,996,182
	前	年	度	繰	越	利	益
					剰	余	金
							△ 186,712,964
	そ	の	他	未	処	分	利
					益	剰	余
					金	変	動
					額		
	当	年	度	未	処	分	利
					益	剰	余
					金		△161,716,782

令和6年度屋久島町船舶事業 予定貸借対照表
(令和7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		0	
ロ 建物	120,000		
ハ 建物減価償却累計額	0	120,000	
ニ 構築物	0		
ホ 構築物減価償却累計額	0	0	
ヘ 機械及び装置	0		
ト 機械及び装置減価償却累計額	0	0	
チ 船舶	847,950,931		
リ 船舶減価償却累計額	△ 217,005,192	630,945,739	
ヌ 工具、器具及び備品	1,106,000		
ル 工具、器具及び備品減価償却累計額	△ 371,951	734,049	
ヲ リース資産	830,879,090		
ワ リース資産減価償却累計額	△ 299,399,702	531,479,388	
カ その他有形固定資産	0		
コ その他有形固定資産減価償却累計額	0	0	
ク 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		<u>1,163,279,176</u>	

1,163,279,176

2. 流動資産

(1) 現金	預金	381,844,243	
(2) 未収	税金	27,000,000	
(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	税金	0	
(8) 前払	消費税	55,914,605	
(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		<u>464,758,848</u>	
資産合計		<u><u>1,628,038,024</u></u>	

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	387,431,662	387,431,662	
(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		599,059,129	
(4) その他固定負債		0	
固定負債合計		<u>986,490,791</u>	

4. 流動負債

(1) 企業債		52,059,622	
(2) 長期借入金		0	
(3) リース債		0	

(4)一時借入金	400,000,000	
(5)未払税金	14,538,516	
(6)未払消費税	0	
(7)前受税金	0	
(8)前受収益	0	
(9)引当金	5,500,000	
(10)その他流動負債	0	
流動負債合計		472,098,138
5.繰延収益		
(1)長期前受金	351,074,000	
(2)長期前受金収益化累計額	<u>△90,106,461</u>	
繰延収益合計		260,967,539
負債合計		<u>1,719,556,468</u>

資本の部

6.資本金		
(1)自己資本金	<u>70,198,338</u>	
資本金合計		70,198,338
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	0	
ニ負担金	0	
ホその他資本剰余金	<u>0</u>	
資本剰余金合計		0
(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	△161,716,782	
ホ当年度未処理欠損金	0	
へ繰越利益剰余金	0	
ト繰越欠損金	<u>0</u>	
利益剰余金合計		<u>△161,716,782</u>
剰余金合計		<u>△161,716,782</u>
資本合計		<u>△91,518,444</u>
負債資本合計		<u><u>1,628,038,024</u></u>