

議案第 33 号

令和6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6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 屋久島町農業集落排水事業特別会計予算

(総 則)

第1条 令和6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		200 戸
(2) 年間総処理量		33,100 m <sup>3</sup>
(3) 1日平均処理量		90 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業		
ア 公共枡設置工事	事業費	500 千円
イ 処理場及びポンプ場設備更新	事業費	1,000 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 農業集落排水事業収益		42,175 千円
第1項 営業収益		5,433 千円
第2項 営業外収益		36,742 千円
	支 出	
第1款 農業集落排水事業費用		39,891 千円
第1項 営業費用		36,898 千円
第2項 営業外費用		2,993 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2,974千円は当年度利益剰余金処分量2,974千円で補填するものとする。)

	収 入	
第1款 資本的収入		25,489 千円
第1項 補助金		25,489 千円
	支 出	
第1款 資本的支出		28,463 千円
第1項 建設改良費		1,500 千円
第2項 企業債償還金		26,963 千円

(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) 営業費用又は営業外費用の予算額に過不足を生じた場合における相互の項間流用

(他会計からの補助金)

第7条 農業集落排水事業の経費の財源とする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、34,591千円である。

(利益剰余金の処分)

第8条 当年度利益剰余金のうち、2,974千円は、次のとおり処分するものと定める。

(1) 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額の補填財源 2,974 千円

令和6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	
農業集落排水	事業収益		42,175		
	営業収益	農業集落排水収益	5,433		
		農業集落排水収益	5,430		
		その他の営業収益	3		
	営業外収益			36,742	
		他会計補助金		9,102	
長期前受金戻入		27,640			

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考	
農業集落排水	事業費用		39,891		
	営業費用			36,898	
		管渠費		7,824	
		総係費		1,432	
		減価償却費		27,642	
	営業外費用			2,993	
		支払利息及び企業債取扱諸費		2,993	

資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考	
資本的収入			25,489		
	補助金			25,489	
		他会計補助金		25,489	

支出

(単位：千円)

款	項	目	予定額	備考	
資本的支出			28,463		
	建設改良費			1,500	
		施設建設改良費		1,500	
	企業債償還金			26,963	
		農業集落排水事業償還金		26,963	

令和6年度 屋久島町農業集落排水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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
1 当年度純利益	3,074,818
2 営業活動から得た現金・預金(純額)	
(1) 減価償却費	27,640,578
(2) 資産減耗費	0
(3) 貸倒引当金の増減額(△は減少)	0
(4) 長期前受金戻入額	△ 27,640,578
(5) 支払利息及び企業債利息	2,992,624
(6) 営業活動による資産及び負債の増減	
① 売上債権の増減額(△は増加)	△ 145,787
② たな卸資産の増減額(△は増加)	0
③ 未払債務(未払金)の増減額(△は減少)	399,864
④ 引当金の増減額(△は減少)	0
⑤ その他流動資産の増減額(△は増加)	0
⑥ その他流動負債の増減額(△は減少)	0
(7) その他(営業活動以外のもの)	
① 支払利息	0
② 企業債取扱諸費の支払	△ 2,992,624
営業活動から得た現金・預金(純額)	<u>3,328,895</u>
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
1 固定資産取得・建設改良事業等実施額	△ 1,363,637
2 上記1実施に係る補助金、負担金等収入	0
3 固定資産の売却による収入	0
4 投資	0
5 国庫補助金等による収入	0
6 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	25,489,000
7 投資活動に伴う現金預金の調整	0
投資活動から得た現金・預金(純額)	<u>24,125,363</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
1 企業債の発行による収入	0
2 企業債の償還による支出	△ 26,962,680
3 一時借入金による収入	0
4 一時借入金の返済による支出	0
5 その他の他会計借入金による収入	0
6 その他の他会計借入金の返済による支出	0
7 支払利息(建設利息の支払いを含む)	0
8 企業債取扱諸費の支払	0
9 財務活動に伴う未収金等の債権の増減額(△は増)	0
10 財務活動に伴う未払金等の債権の増減額(△は増)	0
財務活動から得た現金・預金(純額)	<u>△ 26,962,680</u>
IV 現金預金及び現金等価物増加額・減少額	491,578
V 現金預金及び現金等期首残高	7,170,411
VI 現金預金及び現金等期末残高	7,661,989

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの額		当該年度の支出額	以降の額	左特	の 財 源				内 一 財 源	記 般 源
		支 出 期	間 金				額	額	・ 出 金	地 方 債		
鹿児島県水士里情報システム利用に係る経費	千円 66			千円 -	千円 66	国支	千円	千円	千円	千円	千円	千円 66

令和6年度 屋久島町農業集落排水事業予定貸借対照表  
(令和7年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		4,159,000	
ロ 建物	237,520,831		
減価償却累計額	<u>△ 39,191,720</u>	198,329,111	
ハ 構築物	445,674,860		
減価償却累計額	<u>△ 73,576,660</u>	372,098,200	
ニ 機械及び装置	58,379,602		
減価償却累計額	<u>△ 25,135,470</u>	33,244,132	
ホ 車両運搬具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具・器具及び備品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト 建設仮勘定		0	
有形固定資産合計		607,830,443	
固定資産合計			607,830,443
2 流動資産			
(1) 現金預金		7,661,989	
(2) 未収金		<u>1,055,000</u>	
流動資産合計			<u>8,716,989</u>
資産合計			<u><u>616,547,432</u></u>

負 債 の 部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		144,476,364	
ロ その他の企業債		<u>2,794,329</u>	
企業債合計		<u>147,270,693</u>	
固定負債合計			147,270,693
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		25,633,848	
ロ その他の企業債		<u>930,502</u>	
企業債合計		<u>26,564,350</u>	
(3) 未払金		<u>4,606,000</u>	
流動負債合計			31,170,350
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		488,123,754	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 135,596,913</u>	
繰延収益合計			<u>352,526,841</u>
負債合計			<u><u>530,967,884</u></u>

資 本 の 部

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金		72,259,957	
ロ 組入資本金		<u>2,500,000</u>	
自己資本金合計		<u>74,759,957</u>	
資本金合計			74,759,957
7 剰余金			
(1) 資本剰余金		0	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		4,173,922	
ロ 利益積立金			
ハ 建設改良積立金		2,000,000	
当年度未処分利益剰余金		<u>4,645,669</u>	
利益剰余金合計		<u>10,819,591</u>	
剰余金合計			<u>10,819,591</u>
負債資本合計			<u><u>85,579,548</u></u>
負債資本合計			<u><u>616,547,432</u></u>

令和5年度 屋久島町農業集落排水事業予定損益計算書  
 (令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 水道使用料	4,937,466		
(2) その他営業収益	<u>3,000</u>	4,940,466	
2 営業費用			
(1) 管渠費	9,001,818		
(2) 総係費	1,170,364		
(3) 減価償却費	27,572,268	<u>37,744,450</u>	
営業損失			△ 32,803,984
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	8,931,328		
(2) 国庫補助金	3,500,000		
(3) 長期前受金戻入	27,572,268		
(4) 雑収益	<u>0</u>	40,003,596	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	3,393,902		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>3,393,902</u>	<u>36,609,694</u>
経常利益			3,805,710
当年度純利益			3,805,710
前年度繰越利益剰余金			765,141
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>4,570,851</u></u>



令和5年度 屋久島町農業集落排水事業予定貸借対照表  
(令和6年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
イ	土地		4,159,000
ロ	建物	237,520,831	
	減価償却累計額	<u>△ 31,353,376</u>	206,167,455
ハ	構築物	445,674,860	
	減価償却累計額	<u>△ 58,856,168</u>	386,818,692
ニ	機械及び装置	57,015,965	
	減価償却累計額	<u>△ 20,053,728</u>	36,962,237
ホ	車両運搬具	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
ヘ	工具・器具及び備品	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
ト	建設仮勘定		0
	有形固定資産合計		634,107,384
	固定資産合計		634,107,384
2	流動資産		
(1)	現金預金	7,170,411	
(2)	未収金	<u>909,213</u>	
	流動資産合計		<u>8,079,624</u>
	資産合計		<u><u>642,187,008</u></u>
		負 債 の 部	
3	固定負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	170,110,212	
ロ	その他の企業債	<u>3,724,831</u>	
	企業債合計		<u>173,835,043</u>
	固定負債合計		173,835,043
4	流動負債		
(1)	一時借入金		0
(2)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	26,038,843	
ロ	その他の企業債	<u>923,837</u>	
	企業債合計		<u>26,962,680</u>
(3)	未払金		<u>4,206,136</u>
	流動負債合計		31,168,816
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	462,634,754	
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>△ 107,956,335</u>	
	繰延収益合計		<u>354,678,419</u>
	負債合計		<u><u>559,682,278</u></u>
		資 本 の 部	
6	資本金		
(1)	自己資本金		
イ	固有資本金	72,259,957	
ロ	組入資本金		
	自己資本金合計		<u>72,259,957</u>
	資本金合計		72,259,957
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		0
(2)	利益剰余金		
イ	減債積立金	5,673,922	
ロ	利益積立金		
ハ	建設改良積立金		
	当年度未処分利益剰余金	<u>4,570,851</u>	
	利益剰余金合計		<u>10,244,773</u>
利剰 資負	剰余金 資本 負債 資本 合計		<u>10,244,773</u>
	資本 負債 合計		<u>82,504,730</u>
	負債 資本 合計		<u><u>642,187,008</u></u>

## 令和6年度

屋久島町農業集落排水事業特別会計予算 参考資料

令和6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

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明	
						区分	金額		
農業集落排水事業	事業収益	農業集落排水事業収益	42,175	43,370	△ 1,195				
		営業収益	5,433	9,151	△ 3,718				
		農業集落排水収益	5,430	5,648	△ 218	農業集落排水使用料	5,430	農業集落排水使用料	5,430
		国庫補助金	0	3,500	△ 3,500	国庫補助金	0	皆減	0
		その他の営業収益	3	3	0	手数料	3	督促手数料	3
		営業外収益	36,742	34,219	2,523				
		他会計補助金	9,102	8,954	148	一般会計補助金	9,102	一般会計補助金	9,102
		長期前受金戻入	27,640	25,265	2,375	長期前受金戻入	27,640	長期前受金戻入	27,640

令和6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

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				一般財源 (使用料)	節		説明	
						国庫支出金	企業債	特定財源			区分	金額		
								一般会計補助	その他					
農業集落排水事業費用	営業費用		39,891	43,370	△ 3,479	0	0	9,102	27,643	3,146				
			36,898	39,976	△ 3,078	0	0	6,109	27,643	3,146				
		管渠費	7,824	10,990	△ 3,166			6,109		1,715	燃料費	100	発電機燃料代	100
											光熱水費	28	水道料金	28
											通信運搬費	126	警報システム通信料	126
										4,882	委託料		処理場施設管理委託	240
													電気工作物保安管理委託	253
													処理場電気設備保守委託料	220
													処理施設・中継ポンプ場維持 管理業務委託	4,169
											賃借料	10	土地借上げ料	10
											修繕費	500	機械・設備修繕	500
											動力費	2,178	処理施設ポンプ場電気代	2,178
		総係費	1,432	1,412	20				3	1,429	旅費	176	普通旅費	176
											備用品費	39	事務用消耗品	39
											通信運搬費	173	郵便料	173
											委託料	910	企業会計運用支援業務委託	400
													企業会計システム保守業務委託	510
											手数料	14	浄化槽検査手数料	14
											会費負担金	8	農集排水事業連絡協議会負担金	5
													県土地改良事業団体連合会会費	3
											保険料	46	損害保険料	46
											使用料	66	水土里システム使用料	66

令和6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

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳					節		説明	
						本年度の財源内訳					区分	金額		
						特定財源								
						国庫支出金	企業債	一般会計補助	その他	一般財源(使用料)				
		減価償却費	27,642	27,574	68				27,640	2	有形固定資産減価償却費	27,642	建物減価償却費	7,839
											構築物減価償却費		構築物減価償却費	14,721
		営業外費用	2,993	3,394	△ 401			2,993	0	0			機械及び装置減価償却費	5,082
		支払利息及び企業債取扱い諸費	2,993	3,394	△ 401			2,993		0	企業債利息	2,993	企業債償還利子	2,993

令和6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

(単位：千円)

収入 款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	額	
資本的収入	補助金		25,489	27,071	△ 1,582			
			25,489	27,071	△ 1,582			
		他会計補助金	25,489	27,071	△ 1,582	一般会計補助金	25,489	不足財源補填

(単位：千円)

支出 款	項	目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳						節	説明	
						国庫支出金	企業債	特定財源		補填財源				金額
								一般会計補助	その他	一般会計補助	その他			
資本的支出	建設改良費		28,463	28,571	△ 108	0	0	25,489	0	2,974				
		施設建設改良費	1,500	1,500	0	0	0	0	1,500	1,500	施設建設改良費	1,500	公共枘設置工事	500
		企業債償還金	26,963	27,071	△ 108	0	0	25,489	0	1,474	1,474	元金償還金	26,963	処理場及びポンプ場設備更新
		農業集落排水事業債償還金	26,963	27,071	△ 108			25,489		1,474	元金償還金	26,963	企業債償還元金	26,963