

令和 6 年 度

対馬市漁業集落排水事業会計予算書

対 馬 市

議案第14号

令和6年度対馬市漁業集落排水事業会計予算

(総則)

第1条 令和6年度対馬市漁業集落排水事業会計の予算は、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。

区 分	業 務 量
(1) 接 続 戸 数	69 戸
(2) 年 間 総 排 水 量	13,481 m ³
(3) 一 日 平 均 排 水 量	37 m ³

(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。なお、営業費用中、公営企業会計アドバイザー業務委託料の財源に充てるため、1,600千円を借り入れる。

収 入		
第1款 漁業集落排水事業収益		25,650 千円
第1項 営業収益		2,638 千円
第2項 営業外収益		23,011 千円
第3項 特別利益		1 千円
支 出		
第1款 漁業集落排水事業費用		25,574 千円
第1項 営業費用		23,739 千円
第2項 営業外費用		1,835 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1,679千円は、当年度分損益勘定留保資金1,679千円で補てんするものとする。)

収 入		
第1款 資本的収入		12,723 千円
第1項 他会計出資金		12,723 千円
支 出		
第1款 資本的支出		14,402 千円
第1項 企業債償還金		14,402 千円

(特例的支出)

第4条の2 地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により当年度に属する債務として整理する未払金の金額は、10,358千円である。

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
経営戦略策定業務委託料	令和6年度～令和7年度	6,270千円
公営企業会計アドバイザー業務委託料	令和6年度～令和8年度	5,940千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限 度 額	起債の方法	利 率	償還の方法
公営企業会計適用債	1,600 千円	証書借入	年利5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により、繰上償還又は借換えをすることができる。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7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) 第1款漁業集落排水事業費用のうち、第1項営業費用、第2項営業外費用に係る予算額に過不足を生じた場合における項間の流用

(他会計からの負担金)

第8条 一般会計からこの会計への負担金の金額は、次のとおりである。

- | | |
|-------------------------|----------|
| (1) 公営企業会計適用債の利息に対する負担金 | 22 千円 |
| (2) 公営企業会計適用債の元金に対する負担金 | 644 千円 |
| (3) 高料金対策に対する負担金 | 4,657 千円 |
| (4) 分流式下水道に対する負担金 | 7,084 千円 |

令和6年3月7日提出

対馬市長 比田勝 尚喜

予算に関する説明書

令和6年度対馬市漁業集落排水

収益の収入

収

款	項	目
1 漁業集落排水事業収益	1 営業収益	1 漁業集落排水施設使用料
	2 営業外収益	1 受取利息
		2 加入金
		3 他会計負担金
		4 他会計補助金
		5 長期前受金戻入
		6 消費税
	3 特別利益	
		1 その他特別利益

支

款	項	目
1 漁業集落排水事業費用	1 営業費用	1 処理場費
		2 総係費
		3 減価償却費
	2 営業外費用	
		1 支払利息

事業会計予算実施計画

及び支出

入			(単位:千円)
予	定	額	備
			考
		25,650	
		2,638	
		2,638	漁業集落排水施設使用料
		23,011	
		1	預金利息収入
		70	漁業集落排水施設使用加入金
		12,407	一般会計負担金
		6,300	一般会計補助金
		4,232	
		1	消費税及び地方消費税還付金
		1	
		1	消費税及び地方消費税還付金(令和5年度)

出			(単位:千円)
予	定	額	備
			考
		25,574	
		23,739	
		9,871	処理場の維持管理等に係る経費
		4,364	事業運営全般に要する経費等
		9,504	固定資産の減価償却費
		1,835	
		1,835	企業債利息

資 本 的 收 入

收

款	項	目
1 資本的收入		
	1 他會計出資金	
		1 他會計出資金

支

款	項	目
1 資本的支出		
	1 企業債償還金	
		1 企業債償還金

及び支出

入

(単位:千円)

予定額	備考
12,723	
12,723	
12,723	一般会計出資金

出

(単位:千円)

予定額	備考
14,402	
14,402	
14,402	元金償還金

令和6年度 対馬市漁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)

(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	491,275
減価償却費	9,503,100
長期前受金戻入額	△ 4,231,305
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	1,834,021
営業及び営業外未収金の増減額 (△は増加)	0
営業及び営業外未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,459,503
その他流動負債の増減 (△は減少)	96,000
その他流動資産の増減 (△は増加)	0
小計	2,232,588
受取利息及び配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 1,834,021
業務活動によるキャッシュフロー①	399,567

2	財務活動によるキャッシュフロー	
	企業債による収入	1,600,000
	他会計からの出資による収入	12,723,000
	企業債の償還による支出	<u>△ 14,401,558</u>
	財務活動によるキャッシュフロー②	△ 78,558
3	現金預金の増減額③=①+②	321,009
4	現金預金の期首残高	<u>11,061,103</u>
5	現金預金の期末残高	<u><u>11,382,112</u></u>

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度までの 支 出 見 込 額		当該年度以降 の 支 出 見 込 額		左の財源内訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企 業 債	そ の 他
経営戦略 策定業務 委託料	6,270	令和5年 度まで		令和6年 度から 令和7年 度まで	6,270		6,270
公営企業 会計アド バイザー 業務 委託料	5,940	令和5年 度まで		令和6年 度から 令和8年 度まで	5,940	5,900	40

令和6年度 対馬市漁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 5,554,591

ロ 建物 144,289,570

減価償却累計額 △ 62,260,998 82,028,572

ハ 構築物 298,827,402

減価償却累計額 △ 125,175,084 173,652,318

ニ 機械及び装置 213,198,807

減価償却累計額 △ 201,694,890 11,503,917

有形固定資産合計 272,739,398

(2) 無形固定資産

イ ソフトウェア 3,329,200

無形固定資産合計 3,329,200

固定資産合計 276,068,598

2 流動資産

(1) 現金預金 11,382,112

流動資産合計 11,382,112

資産合計 287,450,710

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	97,031,308			
ロ その他の企業債	0	<u>97,031,308</u>		
固定負債合計				97,031,308

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良等企業債	14,636,914			
ロ その他の企業債	0	14,636,914		

(2) 未払金 4,897,600

(3) 預り金 800,000

流動負債合計 20,334,514

5 繰延収益

(1) 長期前受金 321,648,976

(2) 長期前受金収益化累計額 △ 188,249,324

繰延収益合計 133,399,652

負債合計 250,765,474

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金 32,201,601

資本金合計 32,201,601

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 県補助金 3,992,360

資本剰余金合計 3,992,360

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 0

ロ 利益積立金 0

ハ 建設改良積立金 0

ニ 当年度未処分利益剰余金 491,275

利益剰余金合計 491,275

剰余金合計 4,483,635

資本合計 36,685,236

負債・資本合計 287,450,710

財務諸表に対する注記

I 重要な会計方針

当年度より、地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

減価償却の方法は定額法による。

(2) 無形固定資産

減価償却の方法は定額法による。

2 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

令和6年度予定貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、111,668,222円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

漁業集落排水事業のみを運営しており、報告セグメントが単一であるため記載を省略している。

対馬市漁業集落排水事業会計予算附属資料

令和6年度 対馬市漁業集落排水事業会計予算

目 次

当 初 予 算 内 訳 書

収 益 の 収 入.....	20
収 益 の 支 出.....	22
資 本 の 収 入.....	24
資 本 の 支 出.....	24
固 定 資 産 明 細 書.....	26
企 業 債 明 細 書.....	28

令和6年度 当初

収益の収入

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	比較
(款)1 漁業集落排水事業収益		25,650		
(項)1 営業収益		2,638		
	1 漁業集落排水施設使用料	2,638		
(項)2 営業外収益		23,011		
	1 受取利息	1		
	2 加入金	70		
	3 他会計負担金	12,407		
	4 他会計補助金	6,300		
	5 長期前受金戻入	4,232		
	6 消費税	1		
(項)3 特別利益		1		
	1 その他特別利益	1		

予 算 内 訳 書

(単位：千円)

明 細		金 額	内 訳
節	細 節		
1	漁業集落排水施設使用料	2,638	
	漁業集落排水施設使用料	2,638	
1	預金利息	1	
	預金利息収入	1	
1	漁業集落排水施設使用加入金	70	
	漁業集落排水施設使用加入金	70	
1	他会計負担金	12,407	
	公営企業会計適用債利子負担金	22	
	公営企業会計適用債元金負担金	644	
	高料金対策負担金	4,657	
	分流式負担金	7,084	
1	他会計補助金	6,300	
	他会計補助金	6,300	
1	長期前受金戻入	4,232	
	補助金長期前受金戻入	4,232	
1	消費税	1	
	消費税	1	
1	その他特別利益	1	
	その他特別利益	1	

収益の支出

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	比較
(款)1 漁業集落排水事業費用		25,574		
(項)1 営業費用		23,739		
	1 処理場費	9,871		
	2 総係費	4,364		
	3 減価償却費	9,504		
(項)2 営業外費用		1,835		
	1 支払利息	1,835		
収益の収入支出差引		76		

(単位：千円)

明 細		金 額	内 訳
10	光熱水費	2,420	
	水道料	20	
	電気料	2,400	
14	通信運搬費	192	
	電話料	192	
15	委託料	3,947	
	処理施設保守点検業務委託料	3,947	
16	保険料	17	
	火災保険料	17	
17	手数料	1,295	
	水質検査手数料	327	
	法定検査手数料	20	
	緊急出動手数料	40	
	汚泥引き抜き手数料	908	
19	修繕費	2,000	
	修繕費	2,000	
6	旅費	23	
	普通旅費	23	
11	印刷製本費	5	
	各種印刷費	5	
14	通信運搬費	5	
	郵券料	5	
15	委託料	4,331	
	使用料集金業務委託料	129	
	電算システム保守業務委託料	264	
	経営戦略策定業務委託料	2,310	
	公営企業会計アドバイザー業務委託料	1,628	
1	有形固定資産減価償却費	8,773	
	建物減価償却費	2,431	
	構築物減価償却費	5,209	
	機械及び装置減価償却費	1,133	
2	無形固定資産減価償却費	731	
	ソフトウェア減価償却費	731	
7	企業債利息	1,835	
	企業債利息	1,835	

資本的收入

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	比較
(款)1 資本的收入		12,723		
(項)1 他会計出資金		12,723		
	1 他会計出資金	12,723		

資本の支出

款・項	目	当年度予定額	前年度予定額	比較
(款)1 資本の支出		14,402		
(項)1 企業債償還金		14,402		
	1 企業債償還金	14,402		
資本の収入支出差引		△1,679		

(単位：千円)

明 細		金 額	内 訳
節	・ 細 節		
1	他会計出資金	12,723	
	他会計出資金	12,723	

(単位：千円)

明 細		金 額	内 訳
節	・ 細 節		
1	元金償還金	14,402	
	元金償還金	14,402	

固 定 資 産

有形固定資産明細書 [6年度]

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 加 増 額	当 年 減 少 額	年 度 末 現 在 高
土 地	5,554,591			5,554,591
建 物	144,289,570			144,289,570
構 築 物	298,827,402			298,827,402
機 械 及 び 装 置	213,198,807			213,198,807
計	661,870,370			661,870,370

無形固定資産明細書 [6年度]

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 加 増 額	当 年 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 額
ソ フ ト ウ ェ ア	4,060,000			730,800
計	4,060,000			730,800

明 細 書

(単位：円)

減 価 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
				5,554,591	
59,830,215	2,430,783		62,260,998	82,028,572	
119,966,485	5,208,599		125,175,084	173,652,318	
200,561,972	1,132,918		201,694,890	11,503,917	
380,358,672	8,772,300		389,130,972	272,739,398	

(単位：円)

年 度 末 現 在 高	備 考
3,329,200	
3,329,200	

企 業 債

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 額	
			当 年 度 償 還 額	償 還 額 累 計
財 務 省	平成12年5月26日	19,100,000	869,220	14,484,697
	平成13年5月25日	53,100,000	2,321,758	38,364,910
	平成14年5月27日	118,300,000	5,193,872	78,739,768
	平成15年5月26日	34,100,000	1,410,925	22,344,661
	平成16年5月18日	7,900,000	332,651	4,571,676
小 計		232,500,000	10,128,426	158,505,712

地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	平成13年5月30日	25,300,000	1,230,612	20,163,844
	平成15年5月29日	31,200,000	1,416,302	22,429,832
	平成14年5月29日	4,900,000	222,432	3,522,635
	平成16年5月28日	9,500,000	444,759	6,112,399
	平成17年5月27日	900,000	41,090	541,742
	平成17年7月29日	6,000,000	273,937	3,611,614
小 計		77,800,000	3,629,132	56,382,066

十 八 親 和 銀 行	令 和 5 年 5 月 26 日	5,800,000	644,000	644,000
小 計		5,800,000	644,000	644,000

合 計		316,100,000	14,401,558	215,531,778
-----	--	-------------	------------	-------------

区 分	償 還 額	
	元 金	利 息
企業債元金利息償還及び未償還額調	14,401,558	1,834,021

明 細 書

(単位：円)

未償還残額	発行価額	利 率 (%)	償還終期	事業名称
4,615,303	発行総額に同じ	2.00	令和12年3月25日	漁業集落排水事業
14,735,090	"	1.60	令和12年3月25日	漁業集落排水事業
39,560,232	"	2.10	令和13年3月25日	漁業集落排水事業
11,755,339	"	0.90	令和14年3月25日	漁業集落排水事業
3,328,324	"	2.10	令和16年3月25日	漁業集落排水事業
73,994,288				
5,136,156	"	1.70	令和11年3月20日	漁業集落排水事業
8,770,168	"	0.90	令和13年3月20日	漁業集落排水事業
1,377,365	"	0.90	令和13年3月20日	漁業集落排水事業
3,387,601	"	2.10	令和14年3月20日	漁業集落排水事業
358,258	"	1.90	令和15年3月20日	漁業集落排水事業
2,388,386	"	1.90	令和15年3月20日	漁業集落排水事業
21,417,934				
5,156,000	"	0.38	令和15年3月1日	公営企業会計適用債
5,156,000				
100,568,222				

内 訳
計
16,235,579

未償還元金
100,568,222