

議案第 26 号

令和8年度 屋久島町上水道事業特別会計予算について

令和8年度屋久島町上水道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8年3月10日提出
屋久島町長 荒木 耕治

令和8年度 屋久島町上水道事業特別会計予算

(総 則)

第1条 令和8年度屋久島町上水道事業特別会計の予算は、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。

(1) 給水戸数	7,220 戸
(2) 年間総給水量	1,412,550 m ³
(3) 1日平均給水量	3,870 m ³
(4) 主要な建設改良事業	
ア 長峰地区上水道施設整備事業	事業費 13,100 千円
イ 志戸子地区上水道施設整備事業	事業費 15,000 千円
ウ 吉田地区上水道施設整備事業	事業費 149,306 千円
エ 鯛之川浄水場水質計測設備更新事業	事業費 16,500 千円
オ 栗生浄水場薬注設備・水質計測設備更新事業	事業費 5,000 千円
カ 洗砂機・強力吸引車・ミニショベル購入	事業費 46,000 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 水道事業収益			584,815 千円
第1項 営業収益			270,982 千円
第2項 営業外収益			313,833 千円
	支	出	
第1款 水道事業費用			492,808 千円
第1項 営業費用			460,003 千円
第2項 営業外費用			32,655 千円
第3項 特別損失			150 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72,480千円は、当年度利益剰余金処分量72,480千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入			365,815 千円
第1項 企業債			182,500 千円
第2項 補助金			183,314 千円
第3項 補償金			1 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			438,295 千円
第1項 建設改良費			267,290 千円
第2項 企業債償還金			171,005 千円

(企業債)

第5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
	千円			
水道事業債		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 見直しを 行った後 において は当該見 直し後の 利率)	政府資金及び地 方公共団体金融機 構資金はその貸付 条件により、銀行 その他の資金につ いては債権者との 協定によるものと する。 ただし、企業財 政その他の都合に より措置期間中 であっても繰上償還 し、償還期限を短 縮し、又は低利に 借り換えることが できるものとす る。
長峰地区上水道施設整備事業	3,300			
志戸子地区上水道施設整備事業	7,500			
吉田地区上水道施設整備事業	46,400			
鯛之川浄水場水質計測設備更新事業	8,700			
栗生浄水場薬注設備・水質計測設備更新事業	2,500			
ろ過砂清掃用機器・車両購入	41,000			
水道管整備用重機購入	5,000			
辺地対策事業債				
長峰地区上水道施設整備事業	3,300			
志戸子地区上水道施設整備事業	7,500			
吉田地区上水道施設整備事業	46,200			
鯛之川浄水場水質計測設備更新事業	8,600			
栗生浄水場薬注設備・水質計測設備更新事業	2,500			
合 計	182,500			

(一時借入金)

第6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) 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

(議会の議決を経なければ流用することができない経費)

第8条 次に掲げる経費について、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又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。

- (1) 職員給与費 (収益的支出) 74,573 千円
(2) 職員給与費 (資本的支出) 5,462 千円

(他会計からの補助金)

第9条 水道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、177,168千円である。

(利益剰余金の処分)

第10条 当年度利益剰余金のうち、72,480千円は、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 72,480 千円

(たな卸資産購入限度)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、17,367千円と定める。

令和8年度 屋久島町上水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
水道事業収益			584,815	
	営業収益		270,982	
		給水収益	268,425	
		その他の営業収益	2,557	
	営業外収益		313,833	
		他会計補助金	62,044	
		県委託金	22	
		長期前受金戻入	251,766	
		雑収益	1	

支出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
水道事業費用			492,808	
	営業費用		460,003	
		水道費	188,534	
		総係費	19,701	
		減価償却費	251,768	
	営業外費用		32,655	
		支払利息及び企業債取扱諸費	15,155	
		雑支出	3,000	
		消費税及び地方消費税	14,500	
	特別損失		150	
		過年度損益修正損	150	

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			365,815	
	企業債		182,500	
		建設企業債	182,500	
	補助金		183,314	
		国庫補助金	68,190	
		他会計補助金	115,124	
	補償金		1	
		補償金	1	

支出 (単位：千円)

款	項	目	予定額	備考
資本的支出			438,295	
	建設改良費		267,290	
		施設建設改良費	210,906	
		事務費	6,342	
		営繕設備費	50,042	
	企業債償還金		171,005	
		水道事業償還金	171,005	

令和8年度 屋久島町上水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和8年4月1日から令和9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	74,480,636
2 営業活動から得た現金・預金（純額）	
(1) 減価償却費	245,595,268
(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	△ 245,595,268
(5) 支払利息及び企業債利息	15,154,232
(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）	△ 25,304
② たな卸資産の増減額（△は増加）	△ 640,630
③ 未払債務（未払金）の増減額（△は減少）	23,764,208
④ 引当金の増減額（△は減少）	184,000
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	△ 300,000
② 企業債取扱諸費の支払	△ 14,854,232
営業活動から得た現金・預金（純額）	<u>97,762,910</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	△ 410,179,000
2 上記1実施に係る補助金、負担金等収入	119,758,000
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	115,124,000
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>△ 175,297,000</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	273,100,000
2 企業債の償還による支出	△ 171,004,139
3 一時借入金による収入	200,000,000
4 一時借入金の返済による支出	△ 200,000,000
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>102,095,861</u>

IV 現金預金及び現金等価物増加額・減少額 24,561,771

V 現金預金及び現金等期首残高 22,107,479

VI 現金預金及び現金等期末残高 46,669,250

給 与 費 明 細 書

1. 総括

(単位 千円)

区 分	職 員 数		給 与 費				賞与引当金 繰 入 額	法定福利費	合 計	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬	給 料	手 当	計				
本 年 度	損益勘定支弁職員	0	11	1,103	35,502	20,224	56,829	6,798	10,946	74,573
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,150	162	4,312	0	1,150	5,462
	合 計	0	12	1,103	39,652	20,386	61,141	6,798	12,096	80,035
前 年 度	損益勘定支弁職員	0	11	1,118	34,000	18,731	53,849	6,332	10,934	71,115
	資本勘定支弁職員	0	1	0	3,811	162	3,973	0	900	4,873
	合 計	0	12	1,118	37,811	18,893	57,822	6,332	11,834	75,988
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	△ 15	1,502	1,493	2,980	466	12	3,458
	資本勘定支弁職員	0	0	0	339	0	339	0	250	589
	合 計	0	0	△ 15	1,841	1,493	3,319	466	262	4,047

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	期末勤勉手当	扶養手当	通勤手当	住居手当	児童手当	管理職手当	時間外勤 務手当	へき地勤務 手当	
	本 年 度	10,920	528	1,512	300	720	216	996	0	
	前 年 度	10,268	438	1,076	150	600	216	951	0	
	比 較	652	90	436	150	120	0	45	0	
	区 分	特殊勤務手当	宿日直手当	管理職員特別勤務手当			初 任 給 調 整 手 当	退職手当組 合 負 担 金	賞与引当金繰入額	
	本 年 度	200	40	54			0	4,900	6,798	
	前 年 度	200	40	54			0	4,900	6,332	
比 較	0	0	0			0	0	466		

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	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説明	備考			
給 料	1,841	給料改定に伴う増減分	1,529	給与改正による増				
		昇給に伴う増減分	312	定期昇給による増	職員内訳	昇給期別職員数		
		その他の増減分			職員	6人	(昇給期)	(職員数)
職員手当 (賞与引当金繰入額を含む)	1,959	制度改正に伴う増減分	410	基礎給料額改定増及び支給月数増に伴う期末勤勉手当の増	期末勤勉手当支給月数：4.6月 → 4.65月			
		その他の増減分	1,549	定期昇給に伴う期末勤勉手当支給基礎額増、職員動態異動等による	期末勤勉	242	へき地勤務	0
					扶養	90	特殊勤務	0
					通勤	436	宿日直	0
					住居	150	管理職特勤	0
					児童	120	初任給調整	0
					管理職	0	退職手当	0
					時間外	45	賞与引当金	466

備考 1 増減額の金額は「(1)総括」の給料及び職員手当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の種類別の内訳を記載すること。

3. 給料及び職員手当の増減額明細

(1) 職員一人当たりの給与

(単位：円)

区 分		事務・技術職給料表	技能労務職給料表	第2号会計年度任用職給料表
令和8年4月1日現在	平均給料月額(月)	332,312		245,960
	平均給与月額(月)	364,576		268,643
	平均年齢(歳)	43.50		49.60
令和7年4月1日現在	平均給料月額(月)	317,233		236,220
	平均給与月額(月)	348,084		256,599
	平均年齢(歳)	42.50		59.75

(2) 初任給

(単位：円)

区 分	一般行政職	技能労務職	第2号会計年度任用職 (水道施設維持管理作業員)	一般会計の制度		
				一般行政職	技能労務職	第2号会計年度任用職
高校卒	200,300		240,400	200,300		195,800
大学卒	225,600			225,600		

(3) 級別職員数

区 分	事務・技術職			技能労務職			第2号会計年度任用職		
	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)	級	職員数(人)	構成比(%)
令和8年4月1日	1 級	1	16.7%	1 級			1 級		0.0%
	2 級			2 級			2 級	5	100.0%
	3 級	1	16.7%	3 級					
	4 級	3	50.0%	4 級					
	5 級			5 級					
	6 級	1	16.7%	6 級					
	7 級			7 級					
	計	6	100.0%	計			計	5	100.0%
令和7年4月1日	1 級	1	16.7%	1 級			1 級		
	2 級	1	16.7%	2 級			2 級	5	100.0%
	3 級	1	16.7%	3 級					
	4 級	2	33.3%	4 級					
	5 級			5 級					
	6 級	1	16.7%	6 級					
	7 級			7 級					
	計	6	100.0%	計			計	5	100.0%

(級別の標準的な職内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級
行政職	1 主事補若しくは技師補又は主事若しくは技師の職務 2 船舶の乗組員の職務	1 主任の職務 2 担当の技能または経験を必要とする船舶の乗組員の職務	1 主査の職務 2 高度な技能又は経験を必要とする船舶の乗組員の職務	1 主査及び係長の職務 2 相当な技能又は経験を要する船舶の各次長の職務	1 統括係長及び出先機関の次長の職務 2 専門官の職務 3 船舶の各長の職務	1 課長、所長若しくは事務局長の職務又は出先機関の長若しくは参事の職務 2 船舶の船長の職務	特に重要な業務を所掌する課長等の職務

(4) 昇給

区分	合計	代表的な職種			
		事務・技術職	技能労務職	第2号会計年度任用職	
本年度	職員数(A) (人)	11	6	5	
	昇給にかかる職員(B) (人)	8	4	4	
	号級数別内訳	1級(人)	1	1	
		2級(人)	4		4
		3級(人)	1	1	
		4級(人)	2	2	
		5級(人)			
		6級(人)			
7級(人)					
比率 (B)/(A)	72.7%	66.7%	80.0%		
前年度	職員数(A) (人)	11	6	5	
	昇給にかかる職員(B) (人)	9	5	4	
	号級数別内訳	1級(人)	1	1	
		2級(人)	5	1	4
		3級(人)	1	1	
		4級(人)	2	2	
		5級(人)			
		6級(人)			
7級(人)					
比率 (B)/(A)	81.8%	83.3%	80.0%		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全職種	代表的な職種		
		事務・技術職	技能労務職	第2号会計年度任用職
給料総額に対する比率(%)	0.56%	0.49%		0.66%
支給対象職員の比率 (令和8年4月1日)	100.00%	100.00%		100.00%
代表的な特殊勤務手当の名称	水道業務手当			

(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	2.325	2.325	4.65	有	
前 年 度	2.30	2.30	4.60	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.65	有	

(7) 定年退職及び奨励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	30年勤続者の者	最高限度額	その他の加算措置等	備考
支給率等	24.586875	33.270750	40.803750	47.709000	定年前早期退職 特例措置	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.270750	40.803750	47.709000	定年前早期退職 特例措置	

(8) その他の手当

区 分	国の制度との差異	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有り

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 支出（見込み）額		当該年度以降の 支出予定額		左 の 財 源 内 訳			一 般 財 源
		期 間	金 額	期 間	金 額	国・県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
国有林野賃借に係る経費（宮之浦 嶽国有林217ろ外林小班2、外5 件）	千円 150	令和6年度 ～ 令和7年度	千円 83	令和8年度	千円 41	千円	千円	千円	千円 41
国有林野賃借に係る経費（乙崎国 有林210な林小班、外3件）	45	令和7年度	13	令和8年度 ～ 令和9年度	26				26
国有林野賃借に係る経費（白川国 有林251ろ外林小班、外8件）	573	—	—	令和8年度 ～ 令和10年度	528				528

令和8年度 屋久島町上水道事業予定貸借対照表
(令和9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	100,176,319	
ロ	建物	157,953,963	
	減価償却累計額	<u>△ 36,562,913</u>	121,391,050
ハ	構築物	4,680,590,514	
	減価償却累計額	<u>△ 1,259,481,152</u>	3,421,109,362
ニ	機械及び装置	1,111,291,905	
	減価償却累計額	<u>△ 413,758,131</u>	697,533,774
ホ	車両運搬具	28,947,997	
	減価償却累計額	<u>△ 3,226,858</u>	25,721,139
ヘ	工具・器具及び備品	1,980,263	
	減価償却累計額	<u>△ 725,249</u>	1,255,014
ト	建設仮勘定	31,926,003	
	有形固定資産合計		4,399,112,661
(2)	無形固定資産		
イ	ソフトウェア	3,674,500	
	無形固定資産合計		3,674,500
	固定資産合計		4,402,787,161
2	流動資産		
(1)	現金預金	46,669,250	
(2)	未収金	13,296,008	
(3)	貯蔵品	13,453,246	
(4)	未収収益	30,490,725	
	流動資産合計		103,909,229
	資産合計		<u>4,506,696,390</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	1,486,553,609	
ロ	その他の企業債	<u>2,028,495</u>	1,488,582,104
	企業債合計		1,488,582,104
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	157,389,858	
ロ	その他の企業債	<u>2,012,385</u>	159,402,243
	企業債合計		52,963,162
(3)	未払金		
(4)	引当金		
イ	賞与引当金	<u>6,798,000</u>	6,798,000
(5)	その他流動負債		0
	流動負債合計		219,163,405
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	4,034,231,380	
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,713,754,303</u>	2,320,477,077
	繰延収益合計		4,028,222,586
	負債合計		<u>4,028,222,586</u>
資 本 の 部			
6	資本金		
(1)	自己資本金		
イ	固有資本金	91,056,098	
ロ	組入資本金	<u>306,617,070</u>	397,673,168
	自己資本金合計		397,673,168
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		0
(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	5,000,000	
ニ	固定資産取得積立金	1,320,000	
	当年度未処分利益剰余金	<u>74,480,636</u>	80,800,636
	利益剰余金合計		80,800,636
	資本合計		478,473,804
	負債資本合計		<u>4,506,696,390</u>

令和7年度 屋久島町上水道事業予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	289,211,769		
(2) その他営業収益	<u>2,633,338</u>	291,845,107	
2 営業費用			
(1) 水道費	177,732,701		
(2) 総係費	17,387,304		
(3) 減価償却費	358,762,092	<u>553,882,097</u>	
営業損失			△ 262,036,990
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	20,635,047		
(2) 国庫補助金	0		
(3) 委託金	22,000		
(4) 長期前受金戻入	358,762,092		
(5) 雑収益	<u>23,400</u>	379,442,539	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	13,491,621		
(2) 雑支出	4,500,000		
(3) 消費税及び地方消費税	<u>14,500,000</u>	<u>32,491,621</u>	<u>346,950,918</u>
経常利益			84,913,928
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	90,909		
(2) 貸倒損失	<u>6,249,202</u>	<u>6,340,111</u>	<u>6,340,111</u>
当年度純利益			78,573,817
前年度繰越利益剰余金			4,181,899
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>82,755,716</u></u>

令和7年度 屋久島町上水道事業予定貸借対照表

(令和8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	100,176,319	
ロ	建物	157,953,963	
	減価償却累計額	<u>△ 30,449,322</u>	127,504,641
ハ	構築物	4,451,573,307	
	減価償却累計額	<u>△ 1,083,086,606</u>	3,368,486,701
ニ	機械及び装置	958,635,651	
	減価償却累計額	<u>△ 351,768,137</u>	606,867,514
ホ	車両運搬具	3,493,451	
	減価償却累計額	<u>△ 2,282,721</u>	1,210,730
ヘ	工具・器具及び備品	1,980,263	
	減価償却累計額	<u>△ 572,249</u>	1,408,014
ト	建設仮勘定	<u>74,136,624</u>	
	有形固定資産合計		4,279,790,543
	固定資産合計		<u>4,279,790,543</u>
2	流動資産		
(1)	現金預金	22,107,479	
(2)	未収金	13,296,008	
(3)	貯蔵品	12,812,616	
(4)	未収収益	<u>30,465,421</u>	
	流動資産合計		<u>78,681,524</u>
	資産合計		<u><u>4,358,472,067</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	1,370,643,467	
ロ	その他の企業債	<u>4,240,880</u>	
	企業債合計		<u>1,374,884,347</u>
	固定負債合計		1,374,884,347
4	流動負債		
(1)	一時借入金		
(2)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	168,189,624	
ロ	その他の企業債	<u>2,814,515</u>	
	企業債合計		171,004,139
(3)	未払金	29,198,954	
(4)	引当金		
イ	賞与引当金	<u>6,614,000</u>	
			6,614,000
(5)	その他流動負債		<u>0</u>
	流動負債合計		206,817,093
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	3,799,349,380	
(2)	長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,468,159,035</u>	
	繰延収益合計		<u>2,331,190,345</u>
	負債合計		<u><u>3,912,891,785</u></u>
資 本 の 部			
6	資本金		
(1)	自己資本金		
イ	固有資本金	91,056,098	
ロ	組入資本金	<u>269,239,495</u>	
	自己資本金合計		<u>360,295,593</u>
	資本金合計		360,295,593
7	剰余金		
(1)	資本剰余金		0
(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	2,208,973	
ニ	固定資産取得積立金	320,000	
	当年度未処分利益剰余金	<u>82,755,716</u>	
	利益剰余金合計		<u>85,284,689</u>
	資本合計		<u>85,284,689</u>
	負債資本合計		<u>445,580,282</u>
			<u><u>4,358,472,067</u></u>

令和7年度

屋久島町上水道事業特別会計予算 参考資料

令和8年度 屋久島町上水道事業予算資料
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	
水道事業収益			584,815	550,905	33,910			
	営業収益		270,982	316,547	△ 45,565			
		給水収益	268,425	313,842	△ 45,417	水道料金	268,425	水道料金 268,425
		その他の営業収益	2,557	2,705	△ 148	手数料	424	督促手数料 198 証明手数料 1 その他手数料（給水引込検査手数料） 225
						雑収益	2,133	社会保険料 440 雇用保険料 21 その他雑収益（給水加入金） 1,672
	営業外収益		313,833	234,358	79,475			
		他会計補助金	62,044	6,766	55,278	一般会計補助金	62,044	繰出基準額 19,752 重点支援地方創生臨時交付金分 42,292
		県委託金	22	22	0	県委託金	22	市町村権限移譲交付金 22
		長期前受金戻入	251,766	227,569	24,197	長期前受金戻入	251,766	企業債償還元金繰入分 145,734 国県補助金分 105,997 その他分（補償金） 35
		雑収益	1	1	0	その他雑入益	1	雑収益 1

令和8年度 屋久島町上水道事業予算資料
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					節		説明
						特定財源				一般財源 (水道料金)	区分	金額	
						国県支出金	企業債	一般会計補助	その他				
水道事業費用			492,808	456,973	35,835	22	0	19,752	254,324	218,710			
	営業費用		460,003	425,288	34,715	22	0	14,102	254,324	191,555			
		水道費	188,534	178,640	9,894			14,102	2,358	172,074	給料	35,502	職員給 20,435 会計年度任用職員給 15,067
											手当	20,224	扶養手当 528 住居手当 300 通勤手当 692 特殊勤務手当 100 時間外勤務手当 393 宿日直手当 40 管理職員特別勤務手当 54 管理職手当 216 期末勤勉手当 6,920 児童手当 600 退職手当組合負担金 3,000 通勤手当(会計年度任用職) 658 特殊勤務手当(会計年度任用職) 100 時間外勤務手当(会計年度任用職) 603 期末勤勉手当(会計年度任用職) 4,000 児童手当(会計年度任用職) 120 退職手当組合負担金(会計年度任用職) 1,900

令和8年度 屋久島町上水道事業予算資料
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				節		説明	
						特定財源				一般財源 (水道料金)	区分		金額
						国県支出金	企業債	一般会計補助	その他				
										賞与引当金繰入額	6,684	賞与引当金繰入額 賞与引当金繰入額(会計年度任用職)	4,168 2,516
										法定福利費	10,946	職員共済組合負担金 職員共済組合負担金(会計年度任用職) 社会保険料 雇用保険料	6,270 3,580 916 180
										被服費	150	水道施設維持管理作業員用	150
										備用品費	1,000	施設管理消耗品	1,000
										燃料費	2,361	公用車、浄水場発電機等	2,361
										通信運搬費	2,685	浄水場監視システム通信料等	2,685
										委託料	58,434	水道維持管理業務委託 量水器取替業務委託 電気工作物保安管理委託 水道施設・設備保守点検委託 水質検査業務委託 配水池等清掃業務委託	13,908 5,638 583 7,203 29,102 2,000
										手数料	1,497	水質臨時検査手数料 産廃処理手数料 浄水場除草手数料	381 324 792
										賃借料	671	機械器具借上料 車両借上料 土地借上料	100 280 291

令和8年度 屋久島町上水道事業予算資料
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				節		説明	
						特定財源				一般財源 (水道料金)	区分		金額
						国県支出金	企業債	一般会計補助	その他				
										保険料	198	公用車自賠責保険料 48 施設損害保険料 150	
										公課費	110	自動車重量税 110	
										還付金	30	過誤納還付金 30	
		減価償却費	251,768	227,573	24,195				251,766	2	有形固定資産減価償却費	251,768	建物減価償却費 6,195 構築物減価償却費 177,865 機械及び装置減価償却費 66,642 車両運搬具減価償却費 913 工具器具及び備品減価償却費 153
		営業外費用	32,655	31,535	1,120	0	0	5,650	0	27,005			
		支払利息及び企業債取扱い所費	15,155	14,035	1,120			5,650		9,505	企業債利息 14,855 一時借入金利息 300	企業債償還利息 14,855 一時借入金償還利息 300	
		雑支出	3,000	3,000	0					3,000	その他雑支出(非課税)	3,000	仮受・仮払消費税及び地方消費税相殺調整費 3,000
		消費税及び地方消費税	14,500	14,500	0					14,500	消費税及び地方消費税	14,500	消費税及び地方消費税 14,500
		特別損失	150	150	0	0	0	0	0	150			
		過年度損益修正損	150	150	0					150	過年度損益修正損(課税) 100 過年度損益修正損(非課税) 50	過年度損益修正損(課税) 100 過年度損益修正損(非課税) 50	

令和8年度 屋久島町上水道事業予算資料
資本的収入及び支出

収入

(単位：千円)

款	項	目	本年度	前年度	比較	節		説明
						区分	金額	
水道事業資本的収入			365,815	372,780	△ 6,965			
	企業債		182,500	151,000	31,500			
		建設企業債	182,500	151,000	31,500	水道事業債	114,400	長峰地区上水道施設整備事業 3,300 志戸子地区上水道施設整備事業 7,500 吉田地区上水道施設整備事業 46,400 鯛之川浄水場水質計測設備更新事業 8,700 栗生浄水場薬注設備・水質計測設備更新事業 2,500 ろ過砂清掃用機器・車両購入 41,000 水道管整備用重機購入 5,000
						辺地対策事業債	68,100	長峰地区上水道施設整備事業 3,300 志戸子地区上水道施設整備事業 7,500 吉田地区上水道施設整備事業 46,200 鯛之川浄水場水質計測設備更新事業 8,600 栗生浄水場薬注設備・水質計測設備更新事業 2,500
	補助金		183,314	221,779	△ 38,465			
		国庫補助金	68,190	90,306	△ 22,116	国庫補助金	68,190	生活基盤耐震化等交付金 68,190
		他会計補助金	115,124	131,473	△ 16,349	一般会計補助金	115,124	繰出基準額 86,051 不足財源補填 29,073
	補償金		1	1	0			
		補償金	1	1	0	補償金	1	補償金 1

令和8年度 屋久島町上水道事業予算資料
資本的収入及び支出

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				節		説明	
						特定財源				補填財源	区分		金額
						国県支出金	企業債	一般会計補助	その他				
水道事業資本的支出			438,295	446,671	△ 8,376	68,190	182,500	115,124	1	72,480			
	建設改良費		267,290	255,266	12,024	68,190	182,500	0	1	16,599			
		施設建設改良費	210,906	248,293	△ 37,387	67,800	130,700		1	12,405	施設建設改良費	210,906	長峰地区上水道施設整備 (取水・導水施設整備) 13,100 志戸子地区上水道施設整備 (取水・導水・浄水施設耐震整備) 15,000 吉田地区上水道施設整備 (配水管路強靱化及び・取水・導水・浄水施設耐震整備) 149,306 鯛之川浄水場水質計測設備更新 16,500 栗生浄水場薬注設備・水質計測設備更新 5,000 各浄水場電気・機械設備更新 12,000
		事務費	6,342	5,173	1,169	390	5,800			152	給料	4,150	職員給 4,150
											手当	162	扶養手当 162
											法定福利費	1,150	職員共済組合負担金 1,150
											備用品費	880	施設管理消耗品 880
		営繕設備費	50,042	1,800	48,242		46,000			4,042	有形固定資産 購入費	46,000	洗砂機 1台 13,000 強力吸引車 1台 28,000 ミニショベル更新 1台 5,000
											無形固定資産 購入費	4,042	公営企業会計システム更新 4,042
		企業債償還金	171,005	191,405	△ 20,400	0	0	115,124	0	55,881			
		水道事業債償還金	171,005	191,405	△ 20,400			115,124		55,881	元金償還金	171,005	企業債償還元金 171,005