

議案第 55 号

令和8年度屋久島町上水道事業特別会計補正予算（第2号）について

令和8年度屋久島町上水道事業特別会計補正予算（第2号）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9月16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補正予算（第2号）

（総則）

第1条 令和8年度屋久島町上水道事業特別会計の補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（業務の予定量）

第2条 令和8年度屋久島町上水道事業特別会計予算（以下「予算」という。）第2条（4）に定めた業務の予定量を次のとおり補正する。

（4） 主要な建設改良事業	（既決予算額）	（補正予定額）	（計）
ア 長峰地区上水道施設整備事業	13,100 千円	870 千円	13,970 千円
イ 志戸子地区上水道施設整備事業	15,000 千円	3,000 千円	18,000 千円
カ 洗砂機・強力吸引車・ミニショベル購入	46,000 千円	▲ 41,000 千円	5,000 千円

（収益的収入及び支出の補正）

第3条 令和8年度屋久島町上水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予算額）	（補正予定額）	（計）
	収 入		
第1款 水道事業収益	581,573 千円	113 千円	581,686 千円
第1項 営業収益	270,982 千円	▲ 12,705 千円	258,277 千円
第2項 営業外収益	310,591 千円	12,818 千円	323,409 千円
	支 出		
第1款 水道事業費用	487,542 千円	7,556 千円	495,098 千円
第1項 営業費用	454,737 千円	7,556 千円	462,293 千円
第2項 営業外費用	32,655 千円	0 千円	32,655 千円
第3項 特別損失	150 千円	0 千円	150 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第4条 予算第4条本文括弧書中「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」を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額69,393千円」に、「当年度利益剰余金処分量72,480千円」を「当年度利益剰余金処分量69,393千円」に改め、資本的収入の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予算額）	（補正予定額）	（計）
	収 入		
第1款 資本的収入	365,815 千円	▲ 33,958 千円	331,857 千円
第1項 建設企業債	182,500 千円	▲ 37,200 千円	145,300 千円
第2項 補助金	183,314 千円	3,242 千円	186,556 千円
第3項 補償金	1 千円	0 千円	1 千円

支 出

第1款 資本的支出	438,295 千円	▲ 37,045 千円	401,250 千円
第1項 建設改良費	267,290 千円	▲ 37,045 千円	230,245 千円
第2項 企業債償還金	171,005 千円	0 千円	171,005 千円

(債務負担行為)

第5条 予算第12条を追加し、債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額を、次のとおり定める。

事 項	期 間	限 度 額
国有林野貸借に係る経費 (宮之浦嶽国有林217ろ林小班2、外5件)	令和 9 年度から 令和 11 年度まで	162 千円

(企業債の補正)

第6条 予算第5条に定めた企業債を次のとおり補正する。

(1) 変更

起債の目的	補 正 前				補 正 後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道事業債	千円			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。	千円			
長峰地区上水道施設整備事業	3,300	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)	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。	3,700	補正前に 同	補正前に 同	補正前に 同
志戸子地区上水道施設整備事業	7,500				9,000			
辺地対策事業債								
長峰地区上水道施設整備事業	3,300				3,700			
志戸子地区上水道施設整備事業	7,500				9,000			

(2) 廃止

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道事業債 ろ過砂清掃用機器・車両購入	千円 41,000	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。

(議会の議決を経なければ流用することができない経費の補正)

第7条 予算第8条に定めた議会の議決を経なければ流用することができない経費を次のとおり補正する。

(科 目)	(既決予算額)	(補正予定額)	(計)
(1) 職員給与費 (収益的支出)	69,307 千円	▲ 184 千円	69,123 千円
(2) 職員給与費 (資本的支出)	5,462 千円	10 千円	5,472 千円

(他会計からの補助金の補正)

第8条 予算第9条に定めた屋久島町一般会計から受ける補助金の額「177,168千円」を「189,968千円」に改める。

(利益剰余金の処分の補正)

第9条 予算第10条第1号に定めた資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額の補てん財源「72,480千円」を「69,393千円」に改める。

(1) 資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額の補てん財源 69,393 千円

令和8年度 屋久島町上水道事業特別会計補正予算（第2号）実施計画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
水道事業	収益		581,573	113	581,686	
	営業	収益	270,982	▲ 12,705	258,277	
		給水収益	268,425	▲ 12,831	255,594	重点支援臨時交付金事業延長による収益減
		受託工事収益	0	0	0	
		その他の営業収益	2,557	126	2,683	社会保険料、雇用保険料増
	営業外	収益	310,591	12,818	323,409	
		受取利息及び配当金	0	0	0	
		他会計補助金	58,802	12,800	71,602	重点支援臨時交付金事業の2か月延長
		国庫補助金	0	0	0	
		県委託金	22	0	22	
		長期前受金戻入	251,766	0	251,766	
		雑収益	1	18	19	不納欠損債権回収

支 出

（単位：千円）

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
水道事業	費用		487,542	7,556	495,098	
	営業	費用	454,737	7,556	462,293	
		水道費	183,268	6,831	190,099	人件費精査減、備消品費・修繕費・薬品費の増額
		総係費	19,701	725	20,426	勤務条件変更による人件費及び費用弁償の増額

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
資本的収入			365,815	▲ 33,958	331,857	
	企業債		182,500	▲ 37,200	145,300	
		建設企業債	182,500	▲ 37,200	145,300	水道事業債▲39,100、辺地対策事業債1,900
	補助金		183,314	3,242	186,556	
		他会計補助金	115,124	3,242	118,366	一般会計補助金（基準外）増額

支 出

(単位：千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	備 考
資本的支出			438,295	▲ 37,045	401,250	
	建設改良費		267,290	▲ 37,045	230,245	
		施設建設改良費	210,906	3,870	214,776	施設・設備改良事業費の増額
		事務費	6,342	85	6,427	事業費支弁人件費調整、旅費の増額
		施設営繕費	50,042	▲ 41,000	9,042	ろ過砂清掃用機器及び車両購入費の減額
	企業債償還金		171,005	0	171,005	
		水道事業償還金	171,005	0	171,005	財源組替

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			
補 正 前	損益勘定支弁職員	0	9	1,103	31,226	20,434	52,763	6,798	9,746	69,307
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,150	162	4,312	0	1,150	5,462
	合 計	0	10	1,103	35,376	20,596	57,075	6,798	10,896	74,769
補 正 後	損益勘定支弁職員	0	10	1,474	30,956	19,812	52,242	6,798	10,083	69,123
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,160	162	4,322	0	1,150	5,472
	合 計	0	11	1,474	35,116	19,974	56,564	6,798	11,233	74,595
比 較	損益勘定支弁職員	0	1	371	△ 270	△ 622	△ 521	0	337	△ 184
	資本勘定支弁職員	0	0	0	10	0	10	0	0	10
	合 計	0	1	371	△ 260	△ 622	△ 511	0	337	△ 174

(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	時間外手当	へき地勤務手当
	補 正 前	10,920	216	1,350	300	120	0	2,496	0
	補 正 後	10,162	216	1,350	300	120	0	3,292	0
	比 較	△ 758	0	0	0	0	0	796	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
	補 正 前	200	40	54		0	4,900		6,798
	補 正 後	200	40	54		0	4,240		6,798
	比 較	0	0	0		0	△ 660		0

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	△ 260	給料改定に伴う増減分	0	
		昇給に伴う増減分	0	職員内訳 昇給期別職員数 職員 5 人 (昇給期) (職員数) 任用職員 5 人 4 月 6 人 任用職員 (パート) 1 人 7 月 人 1 0 月 人 1 月 5 人
		その他の増減分	△ 260	所要見込額の精査等
職員手当	△ 622	制度改正に伴う増減分	0	
		その他の増減分	△ 622	所要見込額の精査、時間外勤務の増、退職手当負担率の変動等 期末勤勉 △ 758 へき地勤務 0 扶養 0 特殊勤務 0 通勤 0 宿日直 0 住居 0 管理職特勤 0 児童 0 初任給調整 0 管理職 0 退職手当 △ 660 時間外 796

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。

令和 8 年度

屋久島町上水道事業特別会計補正予算（第 2 号）
参 考 資 料

令和 8 年度 屋久島町上水道事業補正予算（第 2 号）積算資料
収 益 的 収 入

収 入

（単位：千円）

款	項	目	補正前の額	補正額	計	節		説明
						区分	金額	
水道事業収益			581, 573	113	581, 686			
	営業収益		270, 982	△ 12, 705	258, 277			
		給水収益	268, 425	△ 12, 831	255, 594	水道料金	△ 12, 831	水道料金 △ 12, 831
		その他の営業収益	2, 557	126	2, 683	雑収益	126	社会保険料 120 雇用保険料 6
	営業外収益		310, 591	12, 818	323, 409			
		他会計補助金	58, 802	12, 800	71, 602	一般会計補助金	12, 800	重点支援臨時交付金事業の 2 か月延長による増 12, 800
		雑収益	1	18	19	その他雑入益	18	不納欠損債権回収 18

令和8年度 屋久島町上水道事業補正予算（第2号）積算資料
収 益 の 支 出

支出

(単位：千円)

款	項	目	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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	487, 542	7, 556	495, 098				144	6, 813				
		営業費用	454, 737	7, 556	462, 293				144	6, 813				
		水道費	183, 268	6, 831	190, 099				18	6, 813	給料	△ 270	職員給	△ 270
											手当	△ 622	期末勤勉手当	△ 758
													退職手当組合負担金	△ 660
													時間外勤務手当（会計年度任用職）	796
											備消耗品費	1, 500	浄水場用SUS製バルブ開閉器等	1, 500
											修繕費	3, 000	各施設・設備修繕費	3, 000
		薬品費	3, 223	殺菌用塩素剤等	3, 223									
		総係費	19, 701	725	20, 426				126	599	報酬	371	会計年度任用職員報酬	371
	法定福利費										337	職員共済組合負担金（会計年度任用職）	90	
												社会保険料	247	
		旅費	17	費用弁償	17									

令和 8 年度 屋久島町上水道事業補正予算（第 2 号）積算資料
資 本 的 収 入

収 入

（単位：千円）

款	項	目	補正前の額	補正額	計	節		説明
						区分	金額	
水道事業資本的収入			365,815	△ 33,958	331,857			
	企業債		182,500	△ 37,200	145,300			
		建設企業債	182,500	△ 37,200	145,300	水道事業債	△ 39,100	長峰地区上水道施設整備事業 400 志戸子地区上水道施設整備事業 1,500 ろ過砂清掃用機器・車両購入 △ 41,000
						辺地対策事業債	1,900	長峰地区上水道施設整備事業 400 志戸子地区上水道施設整備事業 1,500
	補助金		183,314	3,242	186,556			
		他会計補助金	115,124	3,242	118,366	一般会計補助金	3,242	不足財源補填分増 3,242

令和 8 年度 屋久島町上水道事業補正予算（第 2 号）積算資料
資 本 的 支 出

支 出

（単位：千円）

款	項	目	補正前の額	補正額	計	補 正 額 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	△ 37, 045	401, 250		△ 37, 200	3, 242		△ 3, 087			
	建設改良費		267, 290	△ 37, 045	230, 245		△ 37, 200			155			
	施設建設改良費	210, 906	3, 870	214, 776		3, 800			70	施設建設改良費	3, 870	長峰地区上水道施設整備事業 870 志戸子地区上水道施設整備事業 3, 000	
		事務費	6, 342	85	6, 427					85	給料	10	職員給 10
	営繕設備費	50, 042	△ 41, 000	9, 042		△ 41, 000				旅費	75	普通旅費 75	
										有形固定資産購入費	△ 41, 000	洗砂機・強力吸引車 △ 41, 000	
	企業債償還金		171, 005		171, 005			3, 242		△ 3, 242			
	水道事業債償還金	171, 005		171, 005			3, 242		△ 3, 242	元金償還金		財源組替	