

令和 8 年 度

霧島市温泉供給特別会計予算

霧 島 市

令和8年度 霧島市温泉供給特別会計予算

令和8年度霧島市の温泉供給特別会計の予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第1条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 114,798千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第1表 歳入歳出予算」による。

(地方債)

第2条 地方自治法第230条第1項の規定により起こすことができる地方債の起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、「第2表 地方債」による。

令和8年2月16日提出

霧島市長 中重 真一

## 第1表

## 歳入歳出予算

歳入

(単位：千円)

款	項	金額		
1 事業収入		62,900		
	1 事業収入	62,900		
2 分担金		500		
	1 分担金	500		
3 加入金		600		
	1 加入金	600		
4 使用料及び手数料		1,426		
	1 使用料	1,306		
	2 手数料	120		
5 財産収入		452		
	1 財産運用収入	452		
6 繰入金		4,617		
	1 基金繰入金	4,617		
7 繰越金		1		
	1 繰越金	1		
8 諸収入		2		
	1 延滞金	1		
	2 雑入	1		
9 市債		44,300		
	1 市債	44,300		
歳	入	合	計	114,798

歳 出

(単位：千円)

款	項	金 額
1 総務費		106,988
	1 総務管理費	106,988
2 公債費		5,810
	1 公債費	5,810
3 予備費		2,000
	1 予備費	2,000
歳 出	合 計	114,798

## 第2表

## 地 方 債

(単位：千円)

起 債 の 目 的	限 度 額	起 債 の 方 法	利 率	償 還 の 方 法
温泉施設事業	30,000	証 書 借 入 又 は 証 券 発 行	6.0% 以内  (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金、銀行その他の資金について、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)	政府資金は、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、財政の都合により据置期間中であっても、繰上償還し、年限を短縮し、又は低利債に借り換えることができるものとする。
温泉施設災害復旧事業債	11,300	証 書 借 入 又 は 証 券 発 行		

令和 8 年 度

霧 島 市 温 泉 供 給 特 別 会 計  
予 算 に 関 す る 説 明 書

霧 島 市

1. 総括  
(歳入)

歳入歳出予算事項別明細書

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 事業収入	62,900	63,500	△600				62,900
2 分担金	500	500	0			500	
3 加入金	600	600	0			600	
4 使用料及び手数料	1,426	2,337	△911			120	1,306
5 財産収入	452	302	150			452	
6 繰入金	4,617	5,458	△841			4,617	
7 繰越金	1	1	0				1
8 諸収入	2	2	0				2
9 市債	44,300	11,100	33,200		44,300		
歳入合計	114,798	83,800	30,998		44,300	6,289	64,209

(歳出)

(単位：千円)

款	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
1 総務費	106,988	80,865	26,123		44,300	6,289	56,399
2 公債費	5,810	935	4,875				5,810
3 予備費	2,000	2,000	0				2,000
歳出合計	114,798	83,800	30,998		44,300	6,289	64,209

## 2. 歳入

(款) 1 事業収入						
(項) 1 事業収入						
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 事業収入	62,900	63,500	△ 600	1 温泉使用料現年度分	62,400	
				2 温泉使用料滞納繰越分	500	
計	62,900	63,500	△ 600			

(単位 : 千円)

(款) 2 分担金						
(項) 1 分担金						
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 分担金	500	500	0	1 分湯装置工事分担金	500	
計	500	500	0			

(単位 : 千円)

(款) 3 加入金						
(項) 1 加入金 <span style="float: right;">(単位 : 千円)</span>						
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 加入金	600	600	0	1 加入金	600	
計	600	600	0			

(款) 4 使用料及び手数料						
(項) 1 使用料						
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 使用料	1,306	1,307	△ 1	1 行政財産使用料	1,306	
計	1,306	1,307	△ 1			

(単位 : 千円)

(款) 4 使用料及び手数料						
(項) 2 手数料						
目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 総務手数料	120	1,030	△ 910	1 督促手数料	10	
				2 申請手数料	110	
計	120	1,030	△ 910			

(単位 : 千円)

(款) 5 財産収入						
(項) 1 財産運用収入						
目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 利子及び配当金	452	302	150	1 基金利子	452	
計	452	302	150			

(単位 : 千円)

(款) 6 繰入金						
(項) 1 基金繰入金						
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 温泉供給事業基金繰入金	4,617	5,458	△ 841	1 温泉供給事業基金繰入金	4,617	
計	4,617	5,458	△ 841			

(単位 : 千円)

(款) 7 繰越金						
(項) 1 繰越金						
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 繰越金	1	1	0	1 繰越金	1	
計	1	1	0			

(単位 : 千円)

(款) 8 諸収入						
(項) 1 延滞金 <span style="float: right;">(単位 : 千円)</span>						
目	本年度	前年度	比較	節		説明
				区分	金額	
1 延滞金	1	1	0	1 延滞金	1	
計	1	1	0			

(款) 8 諸収入						
(項) 2 雑入 <span style="float: right;">(単位 : 千円)</span>						
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 雑入	1	1	0	1 雑入	1	
計	1	1	0			

(款) 9 市債						
(項) 1 市債						
目	本 年 度	前 年 度	比 較	節		説 明
				区 分	金 額	
1 温泉施設事業債	33,000	11,100	21,900	1 温泉施設事業債	33,000	
2 災害復旧債	11,300	0	11,300	1 温泉施設災害復旧事業債	11,300	
計	44,300	11,100	33,200			

(単位 : 千円)

### 3. 歳出

(款) 1 総務費
(項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	主な事業
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
1 一般管理費	29,876	34,531	△4,655			1,172	28,704	1 報酬	62	人件費（職員） 一般管理事業	25,639
								2 給料	14,394		4,237
								3 職員手当等	6,643		
								4 共済費	4,602		
								8 旅費	5		
								10 需用費	496		消耗品費 50 燃料費 329 修繕料 117
								11 役務費	531		通信運搬費 305 手数料 205 保険料 21
								12 委託料	2,691		
								24 積立金	452		
								2 温泉施設費	77,112		46,334
11 役務費	93	保険料 93									
12 委託料	4,646										
13 使用料及び賃借料	1,120										

(款) 1 総務費  
 (項) 1 総務管理費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳				節		説明	主な事業
				特定財源			一般財源	区分	金額		
				国県支出金	地方債	その他					
								14 工事請負費	33,000		
								15 原材料費	3,260		
								17 備品購入費	621		
								21 補償補填及び賠償金	2,617		
計	106,988	80,865	26,123		44,300	6,289	56,399				

(款) 2 公債費  
 (項) 1 公債費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	主な事業	
				特定財源			一般財源	区分			金額
				国県支出金	地方債	その他					
1 元金	5,000	890	4,110				5,000	22 償還金 利子及び割引料	5,000		
2 利子	810	45	765				810	22 償還金 利子及び割引料	810		
計	5,810	935	4,875				5,810				

(款) 3 予備費  
 (項) 1 予備費

(単位：千円)

目	本年度	前年度	比較	本年度の財源内訳			節		説明	主な事業	
				特定財源			一般財源	区分			金額
				国県支出金	地方債	その他					
1 予備費	2,000	2,000	0				2,000				
計	2,000	2,000	0				2,000				

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費								共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円)	年 間 支 給 率 (月分)	地 域 手 当 (千円)	寒 冷 地 手 当 (千円)	特 別 職 通 勤 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等											
	議 員											
	その他の 特別職	6	62						62		62	
	計	6	62						62		62	
前 年 度	長 等											
	議 員											
	その他の 特別職	6	62						62		62	
	計	6	62						62		62	
比 較	長 等											
	議 員											
	その他の 特別職	0	0						0		0	
	計	0	0						0		0	

2 一般職（会計年度任用職員以外の職員）

(1) 総括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	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	3		14,394	6,643	21,037	4,602	25,639	
前年度	3		14,040	7,122	21,162	4,886	26,048	
比 較	0		354	△ 479	△ 125	△ 284	△ 409	

職員手当 の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	通勤手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	住居手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	宿日直手当 (千円)	地域手当 (千円)
	本年度	0	111	6,133					
	前年度	468	242	6,013					
	比 較	△ 468	△ 131	120					
職員手当 の内訳	区 分	時 間 外 勤務手当 (千円)	休日給 (千円)	教員特別手当 (千円)	産業教育手当 (千円)	退職手当 (千円)	単身赴任手当 (千円)	管 理 職 員 特別勤務手当 (千円)	合 計 (千円)
	本年度	389	10						6,643
	前年度	388	11						7,122
	比 較	1	△ 1						△ 479

## (2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考
給 料	354	給与改定に伴う増減分	256		
		昇給に伴う増加分	7		
		その他の増減分	91	職員の新陳代謝による増等	
職員手当	△ 479	制度改正に伴う増減分	152		
		その他の増減分	△ 631	職員の新陳代謝による減等	

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		一般行政職
令和8年2月1日 現在	平均給料月額 (円)	388,933
	平均給与月額 (円)	400,437
	平均年齢 (歳)	55.67
令和7年2月1日 現在	平均給料月額 (円)	385,533
	平均給与月額 (円)	433,089
	平均年齢 (歳)	54.67

イ 初任給

区 分	一般行政職 (円)	国 の 制 度	
		行政職 (一)	(円)
高校卒	200,300		200,300
大学卒	232,000		232,000

ウ 級別職員数

区 分	一 般 行 政 職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和8年2月1日 現在	7 級		
	6 級		
	5 級	2	66.7
	4 級	1	33.3
	3 級		
	2 級		
	1 級		
	再任用		
令和7年2月1日 現在	7 級		
	6 級		
	5 級	2	66.7
	4 級	1	33.3
	3 級		
	2 級		
	1 級		
	再任用		

(級別の基準となる職務)

職務の級	一 般 行 政 職
1級	定型的な業務を行う職務
2級	相当の知識又は経験が必要とする業務を行う職務
3級	高度の知識又は経験が必要とする業務を行う職務
4級	1 係長及びグループ長の職務 2 重要で高度の知識又は経験が必要とする業務を行う職務
5級	1 課長補佐の職務 2 主幹の職務
6級	課長の職務
7級	部長の職務

エ 昇給

区 分	合 計	代 表 的 な 職 種		
		一 般 行 政 職		
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	1	1	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	1	1
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	33.3	33.3		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	3	3	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	2	2	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		4号給 (人)	2	2
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	66.7	66.7		

オ 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		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	2.300	2.300	4.60	有	
国の制度	2.325	2.325	4.65	有	

カ 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職の加算 (3%~45%加算)
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	応募認定退職の加算 (3%~45%加算)

キ 地域手当  
該当なし

ク 特殊勤務手当  
該当なし

ケ 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	同	—

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	前々年度末現在高	前年度末現在高見込額	当 該 年 度 中 増 減 見 込		当該年度末現在高見込額
			当該年度中起債見込額	当該年度中元金償還見込額	
温泉施設事業	8,010	18,220	33,000	2,000	49,220
温泉施設災害復旧事業	0	30,000	11,300	3,000	38,300
合 計	8,010	48,220	44,300	5,000	87,520