

議案第80号

令和8年度

大山町水道事業会計補正予算（第1号）

鳥取県西伯郡大山町

議案第80号

1. 令和8年度大山町水道事業会計補正予算(第1号)

(総則)

第1条 令和8年度大山町水道事業会計補正予算(第1号)は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 令和8年度大山町水道事業会計予算(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。

支 出			(単位:千円)
科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 水道事業費用	335,052	390	335,442
第1項 営業費用	302,171	390	302,561

(資本的収入及び支出)

第3条 予算第4条本文括弧書中「過年度分損益勘定留保資金69,777千円」を「過年度分損益勘定留保資金74,154千円」に改め、
資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(単位:千円)

支 出 科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
第1款 資本的支出	207,727	4,377	212,104
第1項 建設改良費	130,044	4,377	134,421

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第4条 予算第8条に定めた経費の金額を次のように改める。

(単位:千円)

科 目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
職員給与費	22,160	390	22,550

令和 8年 6月 3日 提出

大山町長 竹 口 大 紀

令和 8 年度

大山町水道事業会計補正予算（第 1 号）に関する説明書

1. 令和8年度大山町水道事業会計補正実施計画(第1号)

収益的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1. 水道事業費用			335,052	390	335,442
	1. 営業費用		302,171	390	302,561
		2. 配水及び給水費	52,335	540	52,875
		4. 総係費	8,599	△ 150	8,449

資本的収入及び支出

支 出

(単位:千円)

款	項	目	補正前の予定額	補正予定額	計
1. 資本的支出			207,727	4,377	212,104
	1. 建設改良費		130,044	4,377	134,421
		1. 固定資産購入費	283	1,000	1,283
		4. 配水管設備改良費	49,761	3,377	53,138

2. 令和8年度 大山町水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
 (間接法により作成)
 (令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位 千円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	当年度純利益(△は純損失)	△ 23,366
(2)	減価償却費	184,118
(3)	固定資産除却費	9,080
(4)	引当金の増減額(△は減少)	632
(5)	長期前受金戻入額	△ 69,366
(6)	受取利息	△ 832
(7)	支払利息	31,278
(8)	未収金の増減額(△は増加)	0
(9)	未払金の増減額(△は減少)	0
	小計	131,544
(10)	利息及び配当金の受取額	832
(11)	利息の支払額	△ 31,278
	業務活動によるキャッシュ・フロー	101,098
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	有形固定資産の取得による支出	△ 122,201
(2)	無形固定資産の取得による支出	0
(3)	他会計補助金等による収入	9,074
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 113,127
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
(1)	企業債による収入	109,900
(2)	企業債の償還による支出	△ 77,683
(3)	他会計からの出資による収入	18,068
	財務活動によるキャッシュ・フロー	50,285
	資金増減額	38,256
	資金期首残高	723,093
	資金期末残高	761,349

3. 給与費明細書

(1) 総括

(単位:千円)

区分		職員数		給与費				共済費	合計	
		特別職	一般職	報酬	給料	賃金	職員手当			計
補正後	損益勘定支弁職員	0	2	0	6,200	0	3,302	9,502	3,217	12,719
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,700	0	2,601	7,301	2,530	9,831
	合計	0	3	0	10,900	0	5,903	16,803	5,747	22,550
補正前	損益勘定支弁職員	0	2	0	5,900	0	3,469	9,369	2,960	12,329
	資本勘定支弁職員	0	1	0	4,700	0	2,601	7,301	2,530	9,831
	合計	0	3	0	10,600	0	6,070	16,670	5,490	22,160
比較	損益勘定支弁職員	0	0	0	300	0	△ 167	133	257	390
	資本勘定支弁職員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計	0	0	0	300	0	△ 167	133	257	390

(単位:千円)

職員手当の内訳	区分	期末手当	勤勉手当	扶養手当	時間外勤務手当	通勤手当	管理職手当	管理職特別手当	児童手当	住居手当
	補正後	2,700	2,200	0	500	153	300	50	0	0
	補正前	2,650	2,150	156	500	264	300	50	0	0
	比較	50	50	△ 156	0	△ 111	0	0	0	0

(2) 給料及び手当の増減額の明細

(単位:千円)

区分	増減額	増減自由内訳書		説明	備考
給料	300	給与改定に伴う増減分			
		普通昇給に伴う増減分			
		昇給期間短縮に伴う増加分			
		その他の増減分		300	
職員手当	△ 167	制度改正に伴う増減分		期末手当 勤勉手当	
		その他の増減分		△ 167	

4.令和8年度大山町水道事業予定貸借対照表
(令和9年3月31日)

資 産 の 部	千円	千円	千円	千円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		72,192		
ロ 建 物	62,955			
同減価償却累計額	△ 44,194	18,761		
ハ 構 築 物	7,623,056			
同減価償却累計額	△ 4,068,670	3,554,386		
ニ 機 械 及 び 装 置	711,215			
同減価償却累計額	△ 549,403	161,812		
ホ 車 両 運 搬 具	2,679			
同減価償却累計額	△ 1,927	752		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	12,918			
同減価償却累計額	△ 8,621	4,297		
ト 建 設 仮 勘 定		34,583		
有形固定資産合計			3,846,783	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ その他無形固定資産	14,715			
同減価償却累計額	△ 13,036	1,679		
無形固定資産合計			1,679	
固 定 資 産 合 計				3,848,462
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			761,349	
(2) 未 収 金		37,513		
(3) 貯 蔵 品			2,685	
(4) 前 払 金				
(5) 貸倒引当金		△ 1,847		
流 動 資 産 合 計			35,666	799,700
資 産 合 計				4,648,162

	千円	千円	千円	千円
3 固定負債				
(1) 企業債			1,691,081	
固定負債合計				1,691,081
4 流動負債				
(1) 企業債			72,367	
(2) 未払金			273,336	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		2,103		
ロ 法定福利費引当金		440		
引当金合計			2,543	
流動負債合計				348,246
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	193,593			
収益化累計額	△ 101,071	92,522		
ロ 工事負担金	1,453,189			
収益化累計額	△ 982,623	470,566		
ハ 他会計負担金	20,828			
収益化累計額	△ 20,258	570		
ニ 国県補助金	1,234,336			
収益化累計額	△ 708,215	526,121		
ホ 他会計補助金	0			
収益化累計額	0	0	1,089,779	
繰延収益合計				1,089,779
負債合計				3,129,106

資 本 の 部			
6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	549,836		
ロ 繰 入 資 本 金	648,710		
ハ 組 入 資 本 金	288,541		
自己資本金合計		1,487,087	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	0	0	
資本金合計			1,487,087
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	0		
ロ 工 事 負 担 金	3,637		
ハ その他剰余金合計	46		
資本金剰余金合計		3,683	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	7,469		
ロ 利 益 積 立 金	0		
ハ 建 設 改 良 積 立 金	7,033		
二 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	13,784		
利益剰余金合計		28,286	
剰余金合計			31,969
資 本 合 計			1,519,056
負 債 資 本 合 計			4,648,162

5. 収入支出の見積基礎

収益的収入及び支出

支出

(款)1. 水道事業費用 (項)1. 営業費用

(単位:千円)

目	補正前の 予定額	補正予定額	計	節		説明
				区分	金額	
2. 配水及び給水費	52,335	540	52,875	給料	500	給料 500
				手当	△ 43	通勤手当 △ 111 期末手当 34 勤勉手当 34
				法定福利費	45	共済組合負担金 △ 5 退職手当組合負担金 50
				賞与引当金繰入額	32	賞与引当金繰入額(期末手当) 16 賞与引当金繰入額(勤勉手当) 16
				法定福利費引当金繰入額	6	法定福利費引当金繰入額 6
				4. 総係費	8,599	△ 150
計	60,934	390	61,324			

資本的収入及び支出

支 出

(款)1. 資本的支出 (項)1. 建設改良費

(単位:千円)

目	補正前の 予定額	補正予定額	計	節		説 明
				区 分	金 額	
1. 固定資産購入費	283	1,000	1,283	委託料	1,000	中山第3配水池新設に伴う登記委託業務 1,000
4. 配水管設備改良費	49,761	3,377	53,138	委託料	3,377	林ノ峯地区配水管布設替設計委託業務 3,377
計	50,044	4,377	54,421			

