

令和 8 年 度

島根県江津市水道事業会計補正予算書

(第 1 号)

江 津 市 水 道 課

目 次

令和8年度 島根県江津市水道事業会計補正予算(第1号)	—————3	頁
-----------------------------	--------	---

補正予算に関する説明書

補正予算(第1号)実施計画	—————5	頁
令和8年度予定キャッシュ・フロー計算書(補正)	—————7	頁
給 与 費 明 細 書 (補正)	—————8	頁
令和8年度予定損益計算書(補正)	—————10	頁
令和8年度予定貸借対照表(補正)	—————11	頁
補正予算(第1号)実施計画明細書	—————13	頁

令和 8 年 度 島 根 県 江 津 市 水 道 事 業 会 計 補 正 予 算 (第 1 号)

(総 則)

第 1 条 令和8年度島根県江津市水道事業会計の補正予算(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年度島根県江津市水道事業会計予算(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 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
		収 入		
第 1 款	水 道 事 業 収 益	786,561 千円	0 千円	786,561 千円
		支 出		
第 1 款	水 道 事 業 費 用	763,213 千円	△ 156 千円	763,057 千円
第 1 項	営 業 費 用	709,301 千円	△ 156 千円	709,145 千円

(資本的収入及び支出)

第 3 条 予算第4条本文括弧書中、資本的収入が資本的支出に対して不足する額「203,467千円」を「201,862千円」に、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額「17,706千円」を「17,702千円」に、当年度分及び過年度分損益勘定留保資金「185,761千円」を「184,160千円」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。

(科 目)		(既 決 予 定 額)	(補 正 予 定 額)	(計)
		収 入		
第 1 款	資 本 的 収 入	374,937 千円	0 千円	374,937 千円
		支 出		
第 1 款	資 本 的 支 出	578,404 千円	△ 1,605 千円	576,799 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	342,399 千円	△ 1,605 千円	340,794 千円

（議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費）

第 4 条 予算第9条に定めた議会の議決を経なければ流用することの出来ない経費のうち職員給与費を次のとおり補正する。

補 正 前	補 正 額	補 正 後
90,972 千円	△ 1,761 千円	89,211 千円

令和 8 年 9 月 4 日 提 出

江 津 市 長 中 村 中

令和8年度 江津市水道事業会計補正予算（第1号）実施計画

収益的収入及び支出

収入

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 水道事業収益			786,561	0	786,561

支出

（単位：千円）

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1. 水道事業費用			763,213	△ 156	763,057
	1. 営業費用		709,301	△ 156	709,145
		2. 施設管理費	128,655	△ 2,433	126,222
		3. 業務費	52,050	1,731	53,781
		4. 総係費	44,042	546	44,588

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 : 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 資 本 的 収 入			374,937	0	374,937

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1. 資 本 的 支 出			578,404	△ 1,605	576,799
	1. 建 設 改 良 費		342,399	△ 1,605	340,794
		4. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費	35,003	△ 1,605	33,398

令和8年度 予定キャッシュ・フロー計算書 (補正)

(令和8年4月1日から令和9年3月31日まで)

(単位:千円)

活動別キャッシュ・フロー		既 決 額	補 正 額	合 計
1 業務活動によるキャッシュ・フロー				
当年度純利益		17,454	173	17,627
減価償却費		281,356		281,356
固定資産除却費		5,000		5,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)		△ 3		△ 3
退職給付引当金の増減額 (△は減少)		△ 7,317		△ 7,317
賞与等引当金の増減額 (△は減少)		282		282
長期前受金戻入額		△ 155,307		△ 155,307
受取利息及び配当金		△ 27		△ 27
支払利息及び企業債取扱諸費		41,343		41,343
業務活動未収金の増減額 (△は増加)		△ 382	3,435	3,053
業務活動未払金の増減額 (△は減少)		△ 609	△ 7,247	△ 7,856
貯蔵品の増減額 (△は増加)		△ 412		△ 412
小計		181,378	△ 3,639	177,739
受取利息及び配当金の受取額		27	0	27
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 41,343	0	△ 41,343
業務活動によるキャッシュ・フロー		140,062	△ 3,639	136,423
2 投資活動によるキャッシュ・フロー				
有形固定資産の取得による支出		△ 314,305	△ 133,735	△ 448,040
無形固定資産の取得による支出		△ 1,743		△ 1,743
国庫補助金等による収入		10,606		10,606
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		75,940		75,940
他会計負担金及び工事負担金等による収入		91,855	67,213	159,068
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 137,647	△ 66,522	△ 204,169
3 財務活動によるキャッシュ・フロー				
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		146,800	65,300	212,100
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出		△ 234,405	0	△ 234,405
他会計からの出資による収入		39,491	43,185	82,676
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 48,114	108,485	60,371
資金増減額		△ 45,699	38,324	△ 7,375
資金期首残高		334,670	△ 1,758	332,912
資金期末残高		288,971	36,566	325,537

給 与 費 明 細 書 (補 正)

1. 総 括

区 分		職 員 数 (人)		給 与 費						法定福利費			合 計 (千円)
		特別職	一般職	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	賞与等引当金 繰手 当 入 分 (千円)	退職給付費 (千円)	計 (千円)	共済組合負担金 公務災害負担金 雇用保険料 (千円)	賞与等引当金 繰入 法定福利費分 (千円)	計 (千円)	
補 正 後	損益勘定支弁職員		() 7		26,836	15,697	3,973	0	46,506	8,501	806	9,307	55,813
	資本勘定支弁職員		() 4		17,577	10,267	0	0	27,844	5,554	0	5,554	33,398
	合 計		() 11		44,413	25,964	3,973	0	74,350	14,055	806	14,861	89,211
補 正 前	損益勘定支弁職員		() 7		27,111	15,654	3,973	0	46,738	8,425	806	9,231	55,969
	資本勘定支弁職員		() 4		18,235	10,888	0	0	29,123	5,880	0	5,880	35,003
	合 計		() 11		45,346	26,542	3,973	0	75,861	14,305	806	15,111	90,972
比 較	損益勘定支弁職員		() 0		△ 275	43	0	0	△ 232	76	0	76	△ 156
	資本勘定支弁職員		() 0		△ 658	△ 621	0	0	△ 1,279	△ 326	0	△ 326	△ 1,605
	合 計		() 0		△ 933	△ 578	0	0	△ 1,511	△ 250	0	△ 250	△ 1,761

() は短時間勤務職員について外書き

手 当 の内訳	区 分	扶 養 手 当 (千円)	時間外勤務 手 当 (千円)	管理職 手 当 (千円)	管理職 特別勤務手当 (千円)	期末勤勉 手 当 (千円)	通 勤 手 当 (千円)	住 居 手 当 (千円)	児 童 手 当 (千円)	計 (千円)
	補正後	1,056	2,200	1,032	8	18,706	1,013	1,194	755	25,964
	補正前	1,464	2,200	1,032	8	19,249	861	648	1,080	26,542
	比 較	△ 408	0	0	0	△ 543	152	546	△ 325	△ 578

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 (千円)	備 考 (千円)
給 料	△ 933	その他の増減分	△ 933	会計間人事交流等に伴うもの △ 933	職員数の異動状況 会計間人事交流等による増減 0人 (増4人 減4人)
手 当	△ 578	その他の増減分	△ 578	会計間人事交流等に伴うもの △ 578	扶養手当 △ 408 期末勤勉手当 △ 543 通勤手当 152 住居手当 546 児童手当 △ 325

3. 給料及び手当の状況

(1) 昇給

区 分			企 業 職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		11
	昇給に係る職員数 (B) (人)		11
	号級数別内訳	1号級 (人)	0
		2号級 (人)	0
		3号級 (人)	0
		4号級以上(人)	11
比率 (B) / (A) (%)		100	
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		11
	昇給に係る職員数 (B) (人)		10
	号級数別内訳	1号級 (人)	0
		2号級 (人)	0
		3号級 (人)	0
		4号級以上(人)	10
比率 (B) / (A) (%)		90.9	

令和8年度 島根県江津市水道事業予定損益計算書(補正)

(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. 営業収益		
(1) 給水の収益	474,760	
(2) その他の営業収益	<u>2,480</u>	477,240
2. 営業費用		
(1) 原水及び浄水費	180,179	
(2) 施設管理費	118,451	
(3) 業務費	50,259	
(4) 総係費	43,798	
(5) 減価却費	281,356	
(6) 資産減耗費	<u>5,002</u>	679,045
営業損失		△ 201,805
3. 営業外収益		
(1) 受取利息及び配当金	27	
(2) 分担金	4,080	
(3) 他会計補助金	83,428	
(4) 長期前受金戻入	155,307	
(5) 退職給付引当金戻入益	7,317	
(6) 賞与等引当金戻入益	4,497	
(7) 貸倒引当金戻入益	102	
(8) 雑収	<u>6,080</u>	260,838
4. 営業外費用		
(1) 支払利息及び企業債費	41,343	
(2) 雑支出	62	
経常利益		41,405
		17,628
5. 特別利益		
		0
6. 特別損失		
(1) 過年度損益修正損	<u>1</u>	<u>1</u>
		△ 1
当年度純利益		17,627
前年度繰越利益剰余金		907,604
当年度未処分利益剰余金		<u>925,231</u>

令和 8 年度 島根県江津市水道事業予定貸借対照表（補正）
（ 令和 9 年 3 月 3 1 日 ）

（単位：千円）

1. 固定資産		資産の部	
(1) 有形固定資産			
イ 土地	建物	353, 792	
イ 建物	減価償却累計額	<u>△ 228, 642</u>	143, 958
ウ 構築物	減価償却累計額	<u>12, 451, 852</u>	
エ 機械	減価償却累計額	<u>△ 5, 863, 399</u>	6, 588, 453
オ 車	減価償却累計額	<u>1, 680, 579</u>	
カ 減価償却累計額	運搬具	<u>△ 1, 195, 455</u>	485, 124
キ 建設仮勘定	器具備品	<u>1, 283</u>	
キ 有形固定資産	器具備品	<u>△ 1, 219</u>	64
キ 減価償却累計額	器具備品	<u>6, 842</u>	532
キ 有形固定資産	器具備品	<u>△ 6, 310</u>	3, 346
(2) 無形固定資産			7, 575, 269
ア ソフトウェア	ア ソフトウェア	4, 997	
イ ソフトウェア	無形固定資産	<u>1, 623</u>	
イ 無形固定資産	無形固定資産		<u>6, 620</u>
イ 無形固定資産	無形固定資産		7, 581, 889
2. 流動資産			
(1) 現金及び預金	現金及び預金	21, 720	325, 537
(2) 未収引当金	未収引当金	<u>△ 236</u>	21, 484
(3) 貯蔵動産	貯蔵動産		<u>3, 587</u>
(4) その他流動資産	その他流動資産		<u>0</u>
			<u>350, 608</u>
			<u>7, 932, 497</u>
3. 固定負債		負債の部	
(1) 企業債	企業債	2, 307, 382	
ア 建設改良等の財源に充てるため	ア 建設改良等の財源に充てるため	<u>4, 700</u>	2, 312, 082
イ その他企業債	イ その他企業債		
(2) 引当金	引当金	<u>60, 442</u>	60, 442
ア 退職給付引当金	ア 退職給付引当金		2, 372, 524
4. 流動負債			
(1) 企業債	企業債	225, 546	230, 246
ア 建設改良等の財源に充てるため	ア 建設改良等の財源に充てるため	<u>4, 700</u>	36, 904
イ その他企業債	イ その他企業債		
(2) 未払金	未払金	8, 125	8, 125
(3) 引当金	引当金		<u>115</u>
ア 賞与引当金	ア 賞与引当金		275, 390
(4) その他流動負債	その他流動負債		

令和 8 年度 江津市水道事業会計補正予算（第 1 号）実施計画明細書

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

（単位：千円）

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 水 道 事 業 収 益				786,561	0	786,561	

支 出

（単位：千円）

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 水 道 事 業 費 用				763,213	△ 156	763,057	
	1. 営 業 費 用			709,301	△ 156	709,145	
		2. 施 設 管 理 費		128,655	△ 2,433	126,222	
			給 料	7,683	△ 1,573	6,110	
			手 当 等	4,007	△ 604	3,403	期末勤勉手当 △766、通勤手当 162
			法 定 福 利 費	2,340	△ 254	2,086	職員共済組合負担金
			厚 生 費	12	△ 2	10	県互助会負担金
		3. 業 務 費		52,050	1,731	53,781	
			給 料	6,916	349	7,265	
			手 当 等	3,303	1,223	4,526	期末勤勉手当 174、通勤手当 88 扶養手当 156、住居手当 630、児童手当 175
			法 定 福 利 費	2,049	158	2,207	職員共済組合負担金
			厚 生 費	11	1	12	県互助会負担金
		4. 総 係 費		44,042	546	44,588	
			給 料	12,512	949	13,461	
			手 当 等	8,344	△ 576	7,768	期末勤勉手当 422、通勤手当 △50 扶養手当 △312、住居手当 △336 児童手当 △300

			法 定 福 利 費	4,036	172	4,208	職員共済組合負担金
			厚 生 費	84	1	85	県互助会負担金

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

(単位 : 千円)

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 資 本 的 収 入				374,937	0	374,937	

支 出

(単位 : 千円)

款	項	目	節	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計	説 明
1. 資 本 的 支 出				578,404	△ 1,605	576,799	
	1. 建 設 改 良 費			342,399	△ 1,605	340,794	
		4. 資 本 勘 定 職 員 給 与 費		35,003	△ 1,605	33,398	
			給 料	18,235	△ 658	17,577	
			手 当 等	10,888	△ 621	10,267	期末勤勉手当 △373、通勤手当 △48 扶養手当 △252、住居手当 252 児童手当 △200
			法 定 福 利 費	5,880	△ 326	5,554	職員共済組合負担金