

議案第 6 6 号

令和 8 年度常陸大宮市上水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総則）

第 1 条 令和 8 年度常陸大宮市上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の補正）

第 2 条 令和 8 年度常陸大宮市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。

		収	入	
		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 1 款	水道事業収益	1, 424, 300 千円	1, 056 千円	1, 425, 356 千円
第 1 項	営業収益	1, 057, 254 千円	△ 21, 054 千円	1, 036, 200 千円
第 3 項	特別利益	1 千円	22, 110 千円	22, 111 千円
		支	出	
		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第 1 款	水道事業費用	1, 410, 600 千円	1, 056 千円	1, 411, 656 千円
第 3 項	特別損失	1, 000 千円	1, 056 千円	2, 056 千円

（他会計からの補助金の補正）

第 3 条 予算第 9 条中「246, 570 千円」を「268, 680 千円」に改める。

令和 8 年 9 月 1 日提出

常陸大宮市長 鈴木 定 幸

令和 8 年度常陸大宮市上水道事業会計補正予算(第 1 号)に関する説明書

令和 8 年度 常陸大宮市上水道事業会計補正予算実施計画

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			1, 424, 300	1, 056	1, 425, 356
	1 営業収益		1, 057, 254	△ 21, 054	1, 036, 200
		1 給水収益	990, 960	△ 21, 054	969, 906
	3 特別利益		1	22, 110	22, 111
		2 その他特別利益	0	22, 110	22, 110

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			1, 410, 600	1, 056	1, 411, 656
	3 特別損失		1, 000	1, 056	2, 056
		2 その他特別損失	0	1, 056	1, 056

令和 8 年度常陸大宮市上水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令 和 8 年 4 月 1 日 から 令 和 9 年 3 月 3 1 日 まで)

円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	8,909,954
	減価償却費	558,360,000
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	431,000
	長期前受金戻入額	△ 247,327,000
	受取利息及び受取配当金	△ 6,378,000
	支払利息	34,103,000
	未収金の増減額 (△は増加)	14,829,977
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 893,580
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 6,282
	固定資産除却費	30,000,000
	引当金の増減額 (△は減少)	262,000
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	16,760,000
	特定収入に係る消費税及び地方消費税の圧縮記帳	△ 14,069,777
	4 条非課税売上に対する課税仕入分の消費税	△ 121,730
	小 計	394,859,562
	利息及び配当金の受取額	6,378,000
	利息の支払額	△ 34,103,000
	業務活動によるキャッシュ・フロー	367,134,562
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	△ 812,765,477
	有形固定資産の売却による収入	909
	国庫補助金等による収入	1,420,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	229,969,000
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,122,500
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 14,761,788
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 600,259,856
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	366,600,000
	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	△ 288,083,392
	財務活動によるキャッシュ・フロー	78,516,608
	資金増減額	△ 154,608,686
	資金期首残高	1,236,268,443
	資金期末残高	1,081,659,757

令和 8 年度 常陸大宮市 上水道事業会計補正予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業収益		1,424,300	1,056	1,425,356			
1 営業収益		1,057,254	△ 21,054	1,036,200			
	1 給水収益	990,960	△ 21,054	969,906	1 給 水 収 益	△ 21,054	水道料金、私設消火栓使用料 △ 21,054 (969,906)
3 特別利益		1	22,110	22,111			
	2 その他の特別利益	0	22,110	22,110	1 他会計補助金	22,110	上水道事業一般会計補助金 22,110 (22,110) (物価高騰対応分)

支 出

(単位：千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	合 計	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		1,410,600	1,056	1,411,656			
3 特別損失		1,000	1,056	2,056			
	2 その他の特別損失	0	1,056	1,056	1 その他の特別損失	1,056	物価高騰対応水道基本料金 1,056 (1,056) 減免関連業務委託

令和 8 年度常陸大宮市上水道事業予定貸借対照表

(令和 9 年 3 月 3 1 日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
(1)	有形固定資産				
イ	土地		84,907,307		
ロ	建物	254,644,808			
	減価償却累計額	<u>△ 167,858,680</u>	86,786,128		
ハ	構築物	19,602,598,028			
	減価償却累計額	<u>△ 10,354,179,038</u>	9,248,418,990		
ニ	機械及び装置	5,693,439,583			
	減価償却累計額	<u>△ 3,830,348,650</u>	1,863,090,933		
ホ	車両運搬具	13,381,097			
	減価償却累計額	<u>△ 8,711,513</u>	4,669,584		
ヘ	工具器具及び備品	20,994,621			
	減価償却累計額	<u>△ 17,894,610</u>	3,100,011		
ト	建設仮勘定		<u>47,713,634</u>		
	有形固定資産合計			11,338,686,587	
(2)	無形固定資産				
イ	水利権		1,975,014		
ロ	施設利用権		3,464,571		
ハ	電話加入権		<u>583,300</u>		
	無形固定資産合計			6,022,885	
(3)	投資その他の資産				
イ	その他投資		<u>48,760</u>		
	投資その他の資産合計			<u>48,760</u>	
	固定資産合計				11,344,758,232
2	流動資産				
(1)	現金及び預金			1,081,659,757	
(2)	未収金		45,727,687		
	貸倒引当金	<u>△ 561,000</u>		45,166,687	
(3)	有価証券			314,880,000	
(4)	貯蔵品			<u>11,758,862</u>	
	流動資産合計				<u>1,453,465,306</u>
	資産合計				<u><u>12,798,223,538</u></u>

負 債 の 部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等に充てるための企業債	2,536,076,044		
企業債合計		<u>2,536,076,044</u>	
固定負債合計			<u>2,536,076,044</u>
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等に充てるための企業債	257,652,139		
企業債合計		257,652,139	
(2) 未払金		250,287,320	
(3) 前受金		619,850	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	3,293,000		
ロ 法定福利費引当金	645,000		
引当金合計		3,938,000	
(5) その他流動負債		<u>500,000</u>	
流動負債合計			<u>512,997,309</u>
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		7,826,780,702	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 4,831,331,056</u>	
繰延収益合計			<u>2,995,449,646</u>
負債合計			<u>6,044,522,999</u>
資 本 の 部			
6 資本金			<u>6,497,075,395</u>
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額		7,715,190	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	20,000,000		
ロ 利益積立金	50,000,000		
ハ 建設改良積立金	170,000,000		
ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>8,909,954</u>		
利益剰余金合計		<u>248,909,954</u>	
剰余金合計			<u>256,625,144</u>
資本合計			<u>6,753,700,539</u>
負債資本合計			<u>12,798,223,538</u>