

水 道 事 業 会 計



議案第102号

令和7年度常総市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和7年度常総市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数	21,805 戸
(2) 年間総給水量	6,048,748 m <sup>3</sup>
(3) 一日平均給水量	16,572 m <sup>3</sup>
(4) 主要な建設改良事業 国道294号立体交差に伴う配水管布設替工事	78,870 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収入

第1款 水道事業収益	1,608,027 千円
第1項 営業収益	1,421,136 千円
第2項 営業外収益	186,891 千円

支出

第1款 水道事業費用	1,537,491 千円
第1項 営業費用	1,472,244 千円
第2項 営業外費用	61,247 千円
第3項 予備費	4,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額338,929千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度及び当年度損益勘定留保資金で補填するものとする。）。

収入

第1款 資本的収入	176,400 千円
第1項 企業債	176,400 千円

支出

第1款 資本的支出	515,329 千円
第1項 建設改良費	186,071 千円
第2項 企業債償還金	316,288 千円
第3項 補助金返還金	9,970 千円
第4項 予備費	3,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

(単位 千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
上水道整備事業	176,400	普通貸借又は証券発行	5.0%以内 (ただし、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)	借入先の融資条件による。ただし、企業財政の都合により、繰上償還又は低利に借り換えすることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、150,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 営業外費用の消費税が不足した場合は、営業費用から流用することができる。

(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8条 次に掲げる経費については、その経費の金額をそれ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費

71,107 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第9条 たな卸資産の購入限度額は、20,000千円と定める。

令和7年3月3日 提出

常総市長 神達 岳志

## 予 算 に 関 す る 説 明 書

- 1 実施計画
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 注記
- 4 事項別明細書
- 5 給与費明細書
- 6 債務負担行為に関する調書
- 7 企業債明細書
- 8 予定損益計算書及び予定貸借対照表

1 令和7年度常総市水道事業会計予算実施計画

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 水道事業収益			1,608,027		
	1 営業収益		1,421,136		
		1 給水収益	1,360,632		
		2 受託工事収益	4		
		3 その他の営業収益	60,500		
	2 営業外収益			186,891	
		1 受取利息	1,372		
		2 他会計負担金	5,961		
		3 長期前受金戻入	167,036		
		4 雑収益	8,435		
		5 消費税及び地方消費税 還付金	4,087		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,537,491	
	1 営業費用		1,472,244	
		1 配水及び給水費	812,843	
		2 受託工事費	4	
		3 総係費	147,668	
		4 減価償却費	496,954	
		5 資産減耗費	14,774	
		6 その他の営業費用	1	
	2 営業外費用		61,247	
		1 支払利息	57,944	
		2 雑支出	3,302	
		3 消費税及び地方消費税	1	
	3 予備費		4,000	
		1 予備費	4,000	

## (2) 資本的收入及び支出

## 収入

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 資本的收入			176,400	
	1 企業債		176,400	
		1 企業債		176,400

## 支出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出			515,329		
	1 建設改良費		186,071		
		1 営業設備費		9,621	
		2 建設改良費		176,450	
	2 企業債償還金		316,288		
		1 企業債償還金		316,288	
	3 補助金返還金		9,970		
		1 補助金返還金		9,970	
	4 予備費		3,000		
		1 予備費		3,000	

2 令和7年度常総市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書  
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 円)
当期純利益	20,763,812
減価償却費	496,954,000
資産減耗費	14,774,000
長期前受金戻入額	△167,036,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△758,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	4,695,000
未収金の増減額 (△は増加)	△9,393,720
未払金の増減額 (△は減少)	△5,033,116
受取利息	△1,372,000
支払利息	57,944,000
小計	411,537,976
利息の受取額	1,372,000
利息の支払額	△57,944,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	354,965,976
(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	△692,315,456
負担金の収入	0
補助金の収入	161,206,364
補助金の返還による支出	△9,970,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△541,079,092
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	531,000,000
企業債の償還による支出	△316,287,627
財務活動によるキャッシュ・フロー	214,712,373
資金増加額 (又は減少額)	28,599,257
資金期首残高	1,556,143,564
資金期末残高	1,584,742,821

### 3 注記

#### I 重要な会計方針に係る事項

平成26年度分から、改正地方公営企業法の会計基準適用。

##### 1 固定資産の減価償却の方法

###### (1) 有形固定資産

減価償却の方法	定額法	
主な耐用年数	建物	8年～50年
	構築物	10年～50年
	機械及び装置	10年～35年
	車輛運搬具	4年～5年
	工具、器具及び備品	5年

###### (2) 無形固定資産

減価償却の方法	定額法	
	その他無形固定資産	5年

##### 2 引当金の計上方法

###### (1) 退職給付引当金

退職手当の負担は退職手当負担金のみとし、支給時の清算額は一般会計負担のため退職給付引当金は計上しない。

###### (2) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上。

###### (3) 修繕引当金

修繕引当金のうち平成25年度以前引当て分の取り崩しについては、経過措置により引き続き従前の例による。

###### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上。

##### 3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理方式による。

#### II キャッシュ・フロー計算書関連

キャッシュ・フロー計算書は、間接法による。

#### III 予定貸借対照表関連

##### 1 賞与引当金の取崩し

職員の期末手当、勤勉手当及びこれに係る法定福利費の支出のため、賞与引当金5,742千円を取り崩す予定。

#### IV リース契約に関する注記

賃借料における予定支払賃借料総額は1,293,402円。

4 事項別明細書

収益的収入

(単位 千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業収益		1,608,027	1,607,851	176			
1 営業収益		1,421,136	1,425,180	△4,044			
	1 給水収益	1,360,632	1,362,420	△1,788	1 水道料金	1,360,632	
	2 受託工事収益	4	4	0	1 新設工事収益	1	
					2 増設工事収益	1	
					3 修繕工事収益	1	
					4 給水装置設置工事収益	1	
	3 その他の営業収益	60,500	62,756	△2,256	1 材料売却収益	1	
					2 分担金	29,133	
					3 手数料	1,096	給水装置工事申請手数料 423 給水装置工事検査手数料 423 道路占用申請手数料 30 給水装置工事事業者指定手数料 90 給水装置工事事業者指定更新手数料 130
					4 雑収益	30,270	下水道検針・収納等業務受託料 30,268 水道損害賠償共済金 1 その他雑収益 1
2 営業外収益		186,891	182,671	4,220			
	1 受取利息	1,372	11	1,361	1 預金利息	1,372	
	2 他会計負担金	5,961	5,952	9	1 負担金	5,961	消火栓維持管理負担金
	3 長期前受金戻入	167,036	168,646	△1,610	1 受贈財産評価額戻入	2,988	
					2 工事負担金戻入	62,878	
					3 国庫補助金戻入	95,138	

(款) 1 水道事業収益

(項) 2 営業外収益

(目) 3 長期前受金戻入

(単位 千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					4 県補助金戻入	3,512	
					5 他会計補助金 戻入	2,520	
	4 雑収益	8,435	8,061	374	1 雑収益	8,435	
	5 消費税及び地方消 費税還付金	4,087	1	4,086	1 還付金	4,087	

収益的支出

(単位 千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 水道事業費用		1,537,491	1,536,937	554			
1 営業費用		1,472,244	1,451,050	21,194			
	1 配水及び給水費	812,843	785,943	26,900	1 給料	19,328	職員給
					2 手当	10,009	管理職手当 720 扶養手当 246 住居手当 336 通勤手当 531 期末手当 2,553 勤勉手当 2,041 時間外勤務手当 750 特殊勤務手当 72 児童手当 180 退職手当負担金 2,188 地域手当 392
					3 賞与引当金 繰入額	2,975	
					6 法定福利費	5,655	職員共済組合負担金
					8 旅費	130	
					10 備用品費	1,000	
					11 燃料費	500	
					14 通信運搬費	1,758	電話料 300 テレメーター料 758 通信費 700
					15 委託料	98,349	電気保安全管理委託料 1,560 浄水場管理委託料 49,999 健康診断委託料 17 浄水場清掃委託料 500

## (款) 1 水道事業費用

## (項) 1 営業費用

## (目) 1 配水及び給水費

(単位 千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
							火災報知機等保守管理委託料 132
							浄化槽点検委託料 71
							電気機械設備等保守点検業務委託料 20,800
							管路台帳作成委託料 5,900
							環境整備委託料 431
							配水池等清掃委託料 737
							浄水設備等保守点検委託料 890
							警備委託料 412
							管路耐震化計画作成業務委託料 16,900
					16手数料	3,696	水質検査手数料 3,443
							浄化槽検査手数料 19
							浄化槽清掃手数料 86
							車検手数料 93
							自動車法定点検料 55
					17賃借料	101	複写機借上料
					18修繕費	32,068	自動車修理費 388
							水道施設修理費 28,000
							バルブ修理費 1,800
							消火栓修理費 1,800
							諸器具修理費 80
					20路面復旧費	5,000	
					21動力費	109,064	電力費 109,014
							燃料費 50
					22薬品費	60,938	

(款) 1 水道事業費用		(項) 1 営業費用		(目) 1 配水及び給水費		(単位 千円)	
款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					23材料費	1,500	漏水修理用 400 施設修理用 1,100
					24補償金	500	水道事故補償費
					25保険料	946	自動車保険料 236 火災保険料 339 水道賠償責任保険料 371
					28負担金	287	技術研修会負担金
					30受水費	458,942	
					32雑費	97	自動車重量税
	2 受託工事費	4	4	0	26工事請負費	4	路面復旧費 3 給水装置設置工事費 1
	3 総係費	147,668	140,843	6,825	1 給料	14,930	職員給
					2 手当	8,230	管理職手当 540 扶養手当 198 通勤手当 393 期末手当 1,899 勤勉手当 1,597 時間外勤務手当 200 退職手当負担金 1,595 会計年度任用職員期末手当 812 会計年度任用職員勤勉手当 682 地域手当 314
					3 賞与引当金 繰入額	2,009	
					5 報酬	4,057	水道事業審議会委員報酬 160 会計年度任用職員報酬 3,897
					6 法定福利費	4,254	職員共済組合負担金

## (款) 1 水道事業費用

## (項) 1 営業費用

## (目) 3 総係費

(単位 千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					8 旅費	161	普通旅費 60 会計年度任用職員費用弁償 101
					10 備用品費	900	
					12 光熱水費	20	
					13 印刷製本費	4,127	
					14 通信運搬費	8,849	電話料 689 郵便料 8,160
					15 委託料	80,863	検針・収納等業務委託料 80,824 水道事業システム設定委託料 39
					16 手数料	8,425	口座振替手数料 2,427 収納手数料 5,929 振込手数料 69
					17 賃借料	5,469	水道事業システム借上料
					28 負担金	408	事務研修会負担金 198 日本水道協会負担金 210
					29 貸倒引当金 繰入額	4,953	
					32 雑費	13	
	4 減価償却費	496,954	518,599	△21,645	33 建物減価償却費	14,327	浄水場等の建物
					34 構築物減価 償却費	382,184	原水及び浄水設備 45,467 配水管 316,573 消火栓 20,144
					35 機械及び装置 減価償却費	97,458	機械及び装置 90,039 量水器 7,419

(款) 1 水道事業費用		(項) 1 営業費用			(目) 4 減価償却費		(単位 千円)
款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
					36車両運搬具減価償却費	2,584	
					37工具、器具及び備品減価償却費	401	水質試験器具等
	5 資産減耗費	14,774	5,660	9,114	38固定資産除却費	14,774	
	6 その他の営業費用	1	1	0	40材料売却原価	1	
2 営業外費用		61,247	81,887	△20,640			
	1 支払利息	57,944	55,661	2,283	41企業債利息	57,569	
					42一時借入金利息	375	
	2 雑支出	3,302	3,346	△44	47雑支出	3,302	
3 消費税及び地方消費税	1	22,880	△22,879	48消費税及び地方消費税	1		
3 予備費		4,000	4,000	0			
	1 予備費	4,000	4,000	0			

資本的收入

(単位 千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本的收入		176,400	181,300	△4,900			
1 企業債		176,400	181,300	△4,900			
	1 企業債	176,400	181,300	△4,900	1 企業債	176,400	上水道整備事業債

資本の支出

(単位 千円)

款 項	目	本年度	前年度	比 較	節		説 明
					区 分	金 額	
1 資本の支出		515,329	518,564	△3,235			
1 建設改良費		186,071	194,391	△8,320			
	1 営業設備費	9,621	13,012	△3,391	49量水器費	9,621	
	2 建設改良費	176,450	181,379	△4,929	15委託料	20,089	設計委託料
					26工事請負費	156,361	水道施設工事費
2 企業債償還金		316,288	315,926	362			
	1 企業債償還金	316,288	315,926	362	50元金償還金	316,288	
3 補助金返還金		9,970	5,247	4,723			
	1 補助金返還金	9,970	5,247	4,723	66国庫補助金返還金	9,970	
4 予備費		3,000	3,000	0			
	1 予備費	3,000	3,000	0			

5 給与費明細書

(1) 総括

(単位 千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度		(2) 10	3,897	34,258	22,228	60,383	10,724	71,107
前年度		(2) 10	3,389	36,501	25,340	65,230	9,928	75,158
比 較		(0) 0	508	△2,243	△3,112	△4,847	796	△4,051

(単位 千円)

手当の内訳	区分	管理職 手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤務手当	特殊勤務 手当	退職手当 負担金	地域手当
	本年度	1,260	444	336	924	7,520	6,233	950	72	3,783	706
	前年度	1,260	498	666	1,069	8,648	7,664	950	72	4,513	0
	比 較	0	△54	△330	△145	△1,128	△1,431	0	0	△730	706

ア 会計年度任用職員以外の職員

(単位 千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度		(0) 10		34,258	20,734	54,992	10,724	65,716
前年度		(0) 10		36,501	24,069	60,570	9,928	70,498
比 較		(0) 0		△2,243	△3,335	△5,578	796	△4,782

(単位 千円)

手当の内訳	区分	管理職 手当	扶養手当	住居手当	通勤手当	期末手当	勤勉手当	時 間 外 勤務手当	特殊勤務 手当	退職手当 負担金	地域手当
	本年度	1,260	444	336	924	6,708	5,551	950	72	3,783	706
	前年度	1,260	498	666	1,069	7,956	7,085	950	72	4,513	0
	比 較	0	△54	△330	△145	△1,248	△1,534	0	0	△730	706

イ 会計年度任用職員

(単位 千円)

区 分	職員数		給 与 費				法定福利費	合 計
	特別職	一般職	報酬	給料	手当	計		
本年度		(2) 0	3,897		1,494	5,391		5,391
前年度		(2) 0	3,389		1,271	4,660		4,660
比 較		(0) 0	508		223	731		731

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当
	本年度	812	682
	前年度	692	579
	比 較	120	103

備考 ( ) 内は、短時間勤務職員数を外書きしたものである。

(2) 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増減額	増減事由別内訳		説明	備考
給料	△2,243	1 普通昇給に伴う増加分	328		平均昇給率 1.52 % 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 4月 6人 7月 1人 10月 1人 1月 1人
		2 その他の増減分	△2,571	(1)異動者に係る分 △2,571	採用・退職の状況等 (採用) (退職) 3年度 1人 1人 4年度 1人 1人 5年度 1人 1人 6年度 1人 2人
手当	△3,335	1 その他の増減分	△3,335	(1)扶養手当 △54 (2)住居手当 △330 (3)通勤手当 △145 (4)期末手当 △1,248 (5)勤勉手当 △1,534 (6)退職手当負担金 △730 (7)地域手当 706	

(3) 給料及び手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		企 業 職 (1) (行 政 職)
令和6年10月1日 現 在	平均給料月額	298,156 円
	平均給与月額	339,156 円
	平均年齢	44.10 歳
令和5年10月1日 現 在	平均給料月額	296,830 円
	平均給与月額	336,241 円
	平均年齢	42.04 歳

ウ 級別職員数

区 分		企 業 職(1)(行政職)	
		職員数(人)	構成比(%)
令和6年10月1日 現 在	1 級	2	25.0
	2 級	—	—
	3 級	2	25.0
	4 級	2	25.0
	5 級	1	12.5
	6 級	1	12.5
	7 級	—	—
	計	8	100.0
令和5年10月1日 現 在	1 級	1	11.1
	2 級	2	22.2
	3 級	3	33.4
	4 級	1	11.1
	5 級	1	11.1
	6 級	1	11.1
	7 級	—	—
	計	9	100.0

イ 初任給

区 分	行 政 職	一般会計の制度 行 政 職
高校卒	188,000 円	188,000 円
大学卒	220,000 円	220,000 円

エ 級別の基準となる職務

区 分	行 政 職
1 級	主事・技師・主事補
2 級	相当の経験を必要とする主事・技師
3 級	主任・主幹
4 級	主査・係長
5 級	課長補佐
6 級	課長・副参事
7 級	部長・参事

オ 昇給

区 分		合 計	行 政 職	
本 年 度	職員数(A) (人)	8	8	
	昇給に係る職員数(B) (人)	6	6	
	号給数別内訳	2号給 (人)	—	—
		4号給 (人)	6	6
		5号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
	8号給 (人)	—	—	
比率(B)/(A) (%)	75.0	75.0		
前 年 度	職員数(A) (人)	9	9	
	昇給に係る職員数(B) (人)	9	9	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	8	8
		5号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
	8号給 (人)	—	—	
比率(B)/(A) (%)	100.0	100.0		

カ 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	行 政 職
給料総額に対する比率(%)	0.21	
支給対象職員の比率(%) (令和6年10月1日現在)	100.0	
代表的な特殊勤務手当の名称	停水処分及び緊急出動手当	

キ 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	2.300	2.300	4.60	有	
前年度	2.250	2.250	4.50	有	
一般会計の制度	2.300	2.300	4.60	有	

ク 定年退職及び勸奨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	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置 (2%~20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	同上	同上	同上	同上	同上	

ケ その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同	
地域手当	同	
住居手当	同	
通勤手当	同	

6 債務負担行為に関する調書

(単位 千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの 支払義務発生額		当該年度以降の支払 義務発生(見込)予定額		左 の 財 源 内 訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	
検針・収納等業務委託	412,500	令和5年度から 令和6年度	80,824	令和7年度から 令和10年度まで	331,676	自己資金 331,676

7 企業債明細書

借入先	発行年月日	発行総額 (見込) (円)	前年度末 現在高見込額 (円)	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高見込額 (円)	利率 (%)	償還 終期 (年度)
				起債見込額 (円)	元金償還 見込額 (円)			
資金運用部	H08.03.25	113,800,000	6,624,387		6,624,387	0	3.400	R07
資金運用部	H08.03.25	42,000,000	2,444,853		2,444,853	0	3.400	R07
資金運用部	H09.03.25	63,500,000	6,856,198		3,380,441	3,475,757	2.800	R08
資金運用部	H09.03.25	67,800,000	7,320,476		3,609,353	3,711,123	2.800	R08
資金運用部	H10.03.25	186,100,000	27,789,013		9,070,183	18,718,830	2.100	R09
資金運用部	H10.03.25	85,200,000	12,722,322		4,152,497	8,569,825	2.100	R09
公営企業金融公庫	H10.03.25	36,600,000	1,993,219		1,993,219	0	2.150	R07
公営企業金融公庫	H10.03.25	200,000	10,946		10,946	0	2.200	R07
資金運用部	H11.03.25	117,100,000	23,074,981		5,589,255	17,485,726	2.100	R10
公営企業金融公庫	H11.03.30	77,900,000	8,355,342		4,134,036	4,221,306	2.100	R08
資金運用部	H11.12.24	299,500,000	66,054,011		14,146,779	51,907,232	2.100	R11
資金運用部	H12.03.24	105,300,000	25,444,571		4,888,410	20,556,161	2.000	R11
公営企業金融公庫	H12.03.30	70,200,000	11,077,403		3,619,234	7,458,169	2.000	R09
資金運用部	H13.03.26	639,500,000	177,459,323		28,410,840	149,048,483	1.600	R12
資金運用部	H13.03.26	67,000,000	18,592,298		2,976,585	15,615,713	1.600	R12
公営企業金融公庫	H13.03.29	67,000,000	13,542,530		3,302,644	10,239,886	1.650	R10
財政融資資金	H14.03.25	530,700,000	178,875,740		23,907,311	154,968,429	2.200	R13
財政融資資金	H14.03.25	46,200,000	15,571,998		2,081,247	13,490,751	2.200	R13
公営企業金融公庫	H14.03.28	137,400,000	36,007,519		6,889,865	29,117,654	2.200	R11
公営企業金融公庫	H14.03.28	46,200,000	12,107,332		2,316,680	9,790,652	2.200	R11
財政融資資金	H14.10.29	136,900,000	48,052,106		6,020,084	42,032,022	1.900	R14
公営企業金融公庫	H15.03.28	106,300,000	30,608,793		4,950,105	25,658,688	1.200	R12
財政融資資金	H15.11.28	187,100,000	74,825,188		8,129,129	66,696,059	2.100	R15
財政融資資金	H16.01.30	131,300,000	51,373,840		5,645,800	45,728,040	1.800	R15
財政融資資金	H16.03.25	42,100,000	17,613,148		1,804,888	15,808,260	2.000	R15
財政融資資金	H16.03.25	20,600,000	8,618,311		883,152	7,735,159	2.000	R15
公営企業金融公庫	H16.03.30	40,100,000	14,096,620		1,901,378	12,195,242	1.900	R13

借入先	発行年月日	発行総額 (見込) (円)	前年度末 現在高見込額 (円)	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高見込額 (円)	利率 (%)	償還 終期 (年度)
				起債見込額 (円)	元金償還 見込額 (円)			
公営企業金融公庫	H16.03.30	63,100,000	22,181,964		2,991,944	19,190,020	1.900	R13
公営企業金融公庫	H16.03.30	30,800,000	10,827,330		1,460,410	9,366,920	1.900	R13
公営企業金融公庫	H16.11.30	190,900,000	72,564,934		9,031,154	63,533,780	2.100	R14
財政融資資金	H16.11.30	158,600,000	70,649,708		6,764,397	63,885,311	2.200	R16
財政融資資金	H17.03.25	77,900,000	36,099,990		3,280,187	32,819,803	2.100	R16
財政融資資金	H17.03.25	5,400,000	2,502,437		227,381	2,275,056	2.100	R16
財政融資資金	H17.03.25	136,600,000	63,302,424		5,751,908	57,550,516	2.100	R16
公営企業金融公庫	H17.03.30	33,800,000	13,635,133		1,582,406	12,052,727	2.100	R14
公営企業金融公庫	H17.03.30	26,000,000	10,488,561		1,217,235	9,271,326	2.100	R14
公営企業金融公庫	H17.03.30	10,300,000	4,155,084		482,212	3,672,872	2.100	R14
公営企業金融公庫	H17.03.30	263,400,000	106,257,208		12,331,525	93,925,683	2.100	R14
財政融資資金	H17.07.29	101,600,000	46,468,495		4,261,488	42,207,007	1.900	R16
財政融資資金	H18.03.27	49,600,000	25,030,722		2,045,362	22,985,360	2.100	R17
財政融資資金	H18.03.27	114,100,000	57,580,752		4,705,159	52,875,593	2.100	R17
公営企業金融公庫	H18.03.30	12,400,000	5,536,452		567,342	4,969,110	2.000	R15
公営企業金融公庫	H18.03.30	135,900,000	60,677,713		6,217,883	54,459,830	2.000	R15
財政融資資金	H19.03.26	103,600,000	56,465,758		4,183,846	52,281,912	2.100	R18
公営企業金融公庫	H19.03.29	25,800,000	12,749,226		1,158,445	11,590,781	2.100	R16
財政融資資金	H21.03.25	33,200,000	20,498,704		1,291,086	19,207,618	1.900	R20
地方公営企業等金融機構	H21.03.30	31,000,000	17,844,250		1,337,280	16,506,970	1.900	R18
財政融資資金	H22.03.25	17,100,000	11,307,365		648,626	10,658,739	2.100	R21
地方公共団体金融機構	H22.03.30	12,400,000	8,199,492		470,348	7,729,144	2.100	R21
地方公共団体金融機構	H23.03.30	289,900,000	200,910,922		10,855,251	190,055,671	1.900	R22
地方公共団体金融機構	H25.03.28	9,800,000	7,414,122		361,673	7,052,449	1.500	R24
地方公共団体金融機構	H26.03.27	117,800,000	93,155,255		4,311,775	88,843,480	1.400	R25
地方公共団体金融機構	H27.06.04	81,700,000	67,254,270		2,994,300	64,259,970	1.200	R26
地方公共団体金融機構	H28.03.24	26,200,000	22,224,658		1,006,305	21,218,353	0.500	R27

借入先	発行年月日	発行総額 (見込) (円)	前年度末 現在高見込額 (円)	当該年度中増減見込額		当該年度末 現在高見込額 (円)	利率 (%)	償還 終期 (年度)
				起債見込額 (円)	元金償還 見込額 (円)			
財政融資資金	H29.03.27	180,600,000	45,163,546		22,580,644	22,582,902	0.010	R08
地方公共団体金融機構	H29.03.23	143,600,000	127,481,852		5,437,414	122,044,438	0.600	R28
地方公共団体金融機構	H30.03.26	88,600,000	81,990,038		3,334,801	78,655,237	0.600	R29
地方公共団体金融機構	H31.03.25	77,500,000	74,582,203		2,932,403	71,649,800	0.500	R30
地方公共団体金融機構	R02.03.30	86,400,000	86,400,000		3,333,108	83,066,892	0.300	R31
地方公共団体金融機構	R03.03.30	121,200,000	95,513,351		8,596,506	86,916,845	0.200	R17
常陽銀行	R04.03.25	18,800,000	16,104,000		1,342,000	14,762,000	0.443	R18
地方公共団体金融機構	R04.03.30	54,600,000	54,600,000		0	54,600,000	0.700	R33
地方公共団体金融機構	R04.03.30	111,100,000	95,512,612		7,828,809	87,683,803	0.300	R18
地方公共団体金融機構	R04.08.25	20,200,000	20,200,000		0	20,200,000	0.900	R33
財政融資資金	R05.03.27	112,000,000	112,000,000		0	112,000,000	1.300	R34
地方公共団体金融機構	R05.03.30	27,000,000	24,047,728		2,964,093	21,083,635	0.400	R14
地方公共団体金融機構	R05.03.30	46,500,000	46,500,000		0	46,500,000	1.300	R34
財政融資資金	R06.03.25	168,300,000	168,300,000		0	168,300,000	1.400	R35
地方公共団体金融機構	R06.03.28	32,300,000	32,300,000		3,517,620	28,782,380	0.500	R15
地方公共団体金融機構	R06.03.28	92,300,000	92,300,000		0	92,300,000	1.400	R35
地方公共団体金融機構	R06.10.30	13,800,000	13,800,000		0	13,800,000	1.700	R36
財政融資資金	R07.03.25	328,900,000	328,900,000		0	328,900,000	2.200	R36
地方公共団体金融機構	R07.03.25	102,400,000	102,400,000		0	102,400,000	2.200	R36
公的資金	R08.03.25	354,600,000	0	354,600,000	0	354,600,000	2.500	R37
公的資金	R08.03.25	176,400,000	0	176,400,000	0	176,400,000	2.500	R37
合計		7,979,600,000	3,641,190,727	531,000,000	316,287,627	3,855,903,100		

8 予定損益計算書及び予定貸借対照表

(1) 令和6年度常総市水道事業予定損益計算書

( 令和6年4月1日から令和7年3月31日まで )

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,238,563,638		
(2) その他の営業収益	57,153,093	1,295,716,731	
2 営業費用			
(1) 配水及び給水費	728,134,653		
(2) 受託工事費	0		
(3) 総係費	131,085,556		
(4) 減価償却費	518,599,000		
(5) 資産減耗費	5,660,000		
(6) その他の営業費用	0	1,383,479,209	
営業損失			87,762,478
3 営業外収益			
(1) 受取利息	11,000		
(2) 他会計負担金	5,952,000		
(3) 長期前受金戻入	168,646,000		
(4) 雑収益	7,328,182	181,937,182	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	55,661,000		
(2) 雑支出	3,143,612	58,804,612	123,132,570
経常利益			35,370,092
当年度純利益			35,370,092
前年度繰越利益剰余金			341,962,642
その他未処分利益剰余金変動額			0
当年度未処分利益剰余金			377,332,734

(2) 令和6年度常総市水道事業予定貸借対照表

( 令和7年 3月31日現在 )

		資産の部			
1 固定資産	円	円	円	円	円
(1) 有形固定資産					
イ 土地		541,702,642			
ロ 建物	823,769,212				
減価償却累計額	<u>△502,844,591</u>	320,924,621			
ハ 構築物	20,497,125,183				
減価償却累計額	<u>△11,569,504,659</u>	8,927,620,524			
ニ 機械及び装置	4,176,291,669				
減価償却累計額	<u>△3,127,254,005</u>	1,049,037,664			
ホ 車両運搬具	22,597,297				
減価償却累計額	<u>△14,218,835</u>	8,378,462			
ヘ 工具, 器具及び備品	6,054,860				
減価償却累計額	<u>△3,648,712</u>	2,406,148			
ト 建設仮勘定		<u>118,080,910</u>			
有形固定資産合計			10,968,150,971		
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権		<u>908,529</u>			
無形固定資産合計			<u>908,529</u>		
固定資産合計				10,969,059,500	
2 流動資産					
(1) 現金預金			1,556,143,564		
(2) 未収金		96,279,622			
貸倒引当金		<u>△258,000</u>	96,021,622		
流動資産合計			<u>1,652,165,186</u>		
資産合計				<u><u>12,621,224,686</u></u>	

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,324,933,100		
企業債合計		3,324,933,100	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	23,534,000		
引当金合計		23,534,000	
固定負債合計			3,348,467,100
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	316,287,627		
企業債合計		316,287,627	
(2) 未払金		307,104,791	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	5,742,000		
引当金合計		5,742,000	
(4) その他流動負債		32,270,718	
流動負債合計			661,405,136
5 繰延収益			
長期前受金		8,247,907,808	
収益化累計額		△4,443,486,085	
繰延収益合計			3,804,421,723
負債合計			7,814,293,959
6 資本金			4,240,255,015
7 剰余金			
(1) 資本剰余金		93,986,910	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	95,356,068		
ロ 当年度未処分利益剰余金	377,332,734		
利益剰余金合計		472,688,802	
剰余金合計			566,675,712
資本合計			4,806,930,727
負債資本合計			12,621,224,686

資本の部

(3) 令和7年度常総市水道事業予定貸借対照表

( 令和8年 3月31日現在 )

	資産の部			
	円	円	円	円
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地		541,702,642		
ロ 建物	823,769,212			
減価償却累計額	<u>△517,171,591</u>	306,597,621		
ハ 構築物	21,082,286,456			
減価償却累計額	<u>△11,951,688,659</u>	9,130,597,797		
ニ 機械及び装置	4,268,671,852			
減価償却累計額	<u>△3,224,712,005</u>	1,043,959,847		
ホ 車両運搬具	22,597,297			
減価償却累計額	<u>△16,802,835</u>	5,794,462		
ヘ 工具, 器具及び備品	6,054,860			
減価償却累計額	<u>△4,049,712</u>	2,005,148		
ト 建設仮勘定		<u>118,080,910</u>		
有形固定資産合計			11,148,738,427	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		<u>908,529</u>		
無形固定資産合計			<u>908,529</u>	
固定資産合計				11,149,646,956
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,584,742,821	
(2) 未収金		105,673,342		
貸倒引当金		<u>△4,953,000</u>	<u>100,720,342</u>	
流動資産合計				<u>1,685,463,163</u>
資産合計				<u><u>12,835,110,119</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,545,730,418		
企業債合計		3,545,730,418	
(2) 引当金			
イ 修繕引当金	23,534,000		
引当金合計		23,534,000	
固定負債合計			3,569,264,418
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	310,202,682		
企業債合計		310,202,682	
(2) 未払金		302,071,675	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	4,984,000		
引当金合計		4,984,000	
(4) その他流動負債		32,270,718	
流動負債合計			649,529,075
5 繰延収益			
長期前受金		8,399,144,172	
収益化累計額		△4,610,522,085	
繰延収益合計			3,788,622,087
負債合計			8,007,415,580
6 資本金			4,240,255,015
7 剰余金			
(1) 資本剰余金		93,986,910	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	95,356,068		
ロ 当年度未処分利益剰余金	398,096,546		
利益剰余金合計		493,452,614	
剰余金合計			587,439,524
資本合計			4,827,694,539
負債資本合計			12,835,110,119

資本の部

