

水 道 事 業 会 計

議案第113号

令和8年度常総市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和8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	22,100 戸
(2) 年間総給水量	5,765,509 m ³
(3) 一日平均給水量	15,796 m ³
(4) 主要な建設改良事業 西部浄水場計装設備更新工事	74,000 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	1,607,594 千円
第1項 営業収益	1,423,288 千円
第2項 営業外収益	184,306 千円

支出

第1款 水道事業費用	1,583,444 千円
第1項 営業費用	1,483,007 千円
第2項 営業外費用	96,437 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338,461千円は、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	214,600 千円
第1項 企業債	214,600 千円

支出

第1款 資本的支出	553,061 千円
第1項 建設改良費	233,542 千円
第2項 企業債償還金	316,519 千円
第3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	214,600	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及び地方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 83,303 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8年3月2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8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 営業収益		1,607,594		
			1,423,288		
		1 給水収益	1,360,123		
		2 受託工事収益	4		
		3 その他の営業収益	63,161		
	2 営業外収益			184,306	
		1 受取利息		2,963	
		2 他会計負担金		5,961	
		3 国庫補助金		5,683	
		4 長期前受金戻入		166,463	
		5 雑収益		3,235	
6 消費税及び地方消費税 還付金			1		

支 出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考
1 水道事業費用			1,583,444	
	1 営業費用		1,483,007	
		1 配水及び給水費	808,781	
		2 受託工事費	4	
		3 総係費	152,739	
		4 減価償却費	503,998	
		5 資産減耗費	17,484	
		6 その他の営業費用	1	
	2 営業外費用		96,437	
		1 支払利息	66,746	
		2 雑支出	2,199	
		3 消費税及び地方消費税	27,492	
	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			214,600	
	1 企業債		214,600	
		1 企業債		214,600

支出

(単位 千円)

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資本的支出			553,061		
	1 建設改良費		233,542		
		1 営業設備費		13,742	
		2 建設改良費		219,800	
	2 企業債償還金		316,519		
		1 企業債償還金		316,519	
	3 予備費		3,000		
1 予備費			3,000		

2 令和8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8年4月1日から令和9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	6,279,810
減価償却費	503,998,000
資産減耗費	16,746,000
長期前受金戻入額	△166,463,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,292,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△832,000
未収金の増減額 (△は増加)	9,634,219
未払金の増減額 (△は減少)	26,690,396
受取利息	△2,963,000
支払利息	66,746,000
小計	461,128,425
利息の受取額	2,963,000
利息の支払額	△66,746,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	397,345,425
(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	△237,953,639
補助金の収入	0
補助金の返還による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△237,953,639
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	230,600,000
企業債の償還による支出	△316,518,682
財務活動によるキャッシュ・フロー	△85,918,682
資金増加額 (又は減少額)	73,473,104
資金期首残高	1,271,710,561
資金期末残高	1,345,183,665

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
	車両運搬具	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4,984千円を取崩す予定。

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7,135,392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		1,607,594	1,608,027	△433			
1 営業収益		1,423,288	1,421,136	2,152			
	1 給水収益	1,360,123	1,360,632	△509	1 水道料金	1,360,123	
	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	63,161	60,500	2,661	1 材料売却収益	1	
					2 分担金	31,796	
					3 手数料	1,039	給水装置工事申請手数料 380 給水装置工事検査手数料 380 道路占用申請手数料 24 給水装置工事事業者指定手数料 120 給水装置工事事業者指定更新手数料 135
					4 雑収益	30,325	下水道検針・収納等業務受託料 30,323 水道損害賠償共済金 1 その他雑収益 1
2 営業外収益		184,306	186,891	△2,585			
	1 受取利息	2,963	1,372	1,591	1 預金利息	2,963	
	2 他会計負担金	5,961	5,961	0	1 負担金	5,961	消火栓維持管理負担金
	3 国庫補助金	5,683	0	5,683	1 国庫補助金	5,683	防災・安全交付金
	4 長期前受金戻入	166,463	167,036	△573	1 受贈財産評価額戻入	2,988	
					2 工事負担金戻入	61,892	

(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	
					3 国庫補助金戻入	95,555	
					4 県補助金戻入	3,508	
					5 他会計補助金 戻入	2,520	
	5 雑収益	3,235	8,435	△5,200	1 雑収益	3,235	
	6 消費税及び地方消 費税還付金	1	4,087	△4,086	1 還付金	1	

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		1,583,444	1,537,491	45,953			
1 営業費用		1,483,007	1,472,244	10,763			
	1 配水及び給水費	808,781	812,843	△4,062	1 給料	22,107	職員給
					2 手当	12,520	管理職手当 720 通勤手当 324 期末手当 3,391 勤勉手当 3,345 時間外勤務手当 750 特殊勤務手当 72 退職手当負担金 2,548 地域手当 1,370
					3 賞与引当金 繰入額	3,683	
					6 法定福利費	6,872	職員共済組合負担金
					8 旅費	107	
					10 備用品費	900	
					11 燃料費	500	
					14 通信運搬費	1,851	電話料 300 テレメーター料 851 通信費 700
					15 委託料	99,457	電気保安全管理委託料 1,834 浄水場管理委託料 49,999 健康診断委託料 19 浄水場清掃委託料 837

(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 79
							電気機械設備等保守点検業務委託料 23,800
							管路台帳作成委託料 2,585
							環境整備委託料 468
							配水池等清掃委託料 500
							浄水設備等保守点検委託料 970
							経営戦略策定業務委託料 17,050
							警備委託料 594
							取水場沈下率測定業務委託料 590
					16手数料	4,219	水質検査手数料 4,000
							浄化槽検査手数料 19
							浄化槽清掃手数料 86
							車検手数料 59
							自動車法定点検料 55
					17賃借料	98	複写機借上料
					18修繕費	38,958	自動車修理費 358
							水道施設修理費 35,000
							バルブ修理費 1,800
							消火栓修理費 1,800
					20路面復旧費	5,000	
					21動力費	98,402	電力費 98,352
							燃料費 50
					22薬品費	68,598	

(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	908	自動車保険料 182 火災保険料 342 水道賠償責任保険料 384
					28負担金	295	技術研修会負担金
					30受水費	442,232	
					32雑費	74	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	152,739	147,668	5,071	1 給料	15,806	職員給
					2 手当	10,750	管理職手当 540 扶養手当 372 通勤手当 276 期末手当 2,615 勤勉手当 2,197 時間外勤務手当 200 児童手当 180 退職手当負担金 1,698 会計年度任用職員期末手当 906 会計年度任用職員勤勉手当 762 地域手当 1,004
					3 賞与引当金 繰入額	2,593	
					5 報酬	4,542	水道事業審議会委員報酬 240 会計年度任用職員報酬 4,302

(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	
					6 法定福利費	4,610	職員共済組合負担金
					8 旅費	101	会計年度任用職員費用弁償
					10 備用品費	900	
					12 光熱水費	20	
					13 印刷製本費	4,050	
					14 通信運搬費	9,553	電話料 953 郵便料 8,600
					15 委託料	80,824	検針・収納等業務委託料
					16 手数料	9,005	口座振替手数料 2,493 収納手数料 6,460 振込手数料 52
					17 賃借料	5,524	水道事業システム借上料
					28 負担金	327	事務研修会負担金 119 日本水道協会負担金 208
					29 貸倒引当金 繰入額	4,121	
					32 雑費	13	
	4 減価償却費	503,998	496,954	7,044	33 建物減価償却費	13,922	浄水場等の建物
					34 構築物減価 償却費	389,380	原水及び浄水設備 45,462 配水管 323,630 消火栓 20,288
					35 機械及び装置 減価償却費	97,711	機械及び装置 90,417 量水器 7,294

(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	17,484	14,774	2,710	38固定資産除却費	17,484	
	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		96,437	61,247	35,190			
	1 支払利息	66,746	57,944	8,802	41企業債利息	65,996	
					42一時借入金利息	750	
	2 雑支出	2,199	3,302	△1,103	47雑支出	2,199	
3 消費税及び地方消費税	27,492	1	27,491	48消費税及び地方消費税	27,492		
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		214,600	176,400	38,200			
1 企業債		214,600	176,400	38,200			
	1 企業債	214,600	176,400	38,200	1 企業債	214,600	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		553,061	515,329	37,732			
1 建設改良費		233,542	186,071	47,471			
	1 営業設備費	13,742	9,621	4,121	49量水器費	13,742	
	2 建設改良費	219,800	176,450	43,350	15委託料	15,700	設計委託料
					26工事請負費	204,100	水道施設工事費
2 企業債償還金		316,519	316,288	231			
	1 企業債償還金	316,519	316,288	231	50元金償還金	316,519	
3 予備費		3,000	3,000	0			
	1 予備費	3,000	3,000	0			
× 補助金返還金		0	9,970	△9,970			
	× 補助金返還金	0	9,970	△9,970			

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	16	(2) 10		4,542	37,913	28,329	70,784	12,519	83,303
前年度	16	(2) 10		4,057	34,258	22,228	60,543	10,724	71,267
比 較	0	(0) 0		485	3,655	6,101	10,241	1,795	12,036

(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	372	0	600	9,666	8,789	950	72	4,246	2,374
	前年度	1,260	444	336	924	7,520	6,233	950	72	3,783	706
	比 較	0	△72	△336	△324	2,146	2,556	0	0	463	1,668

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	16	(0) 10		240	37,913	26,661	64,814	12,519	77,333
前年度	16	(0) 10		160	34,258	20,734	55,152	10,724	65,876
比 較	0	(0) 0		80	3,655	5,927	9,662	1,795	11,457

(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	372	0	600	8,760	8,027	950	72	4,246	2,374
	前年度	1,260	444	336	924	6,708	5,551	950	72	3,783	706
	比 較	0	△72	△336	△324	2,052	2,476	0	0	463	1,668

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	4,302		1,668	5,970		5,970
前年度		(2) 0	3,897		1,494	5,391		5,391
比 較		(0) 0	405		174	579		579

(単位 千円)

手当の内訳	区 分	期末手当	勤勉手当
	本年度	906	762
	前年度	812	682
	比 較	94	80

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	3,655	1 普通昇給に伴う増加分	284		平均昇給率 1.01 % 昇給期別職員数 (昇給期) (職員数) 4月 7人 7月 1人 10月 1人 1月 1人
		2 その他の増減分	3,371	(1)異動者に係る分 3,371	採用・退職の状況等 (採用) (退職) 4年度 1人 1人 5年度 1人 1人 6年度 1人 2人 7年度 1人 1人
手当	5,927	1 その他の増減分	5,927	(1)扶養手当 △72 (2)住居手当 △336 (3)通勤手当 △324 (4)期末手当 2,052 (5)勤勉手当 2,476 (6)退職手当負担金 463 (7)地域手当 1,668	

(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7年10月1日 現 在	平均給料月額	311,200 円
	平均給与月額	359,290 円
	平均年齢	45.11 歳
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

イ 初任給

区 分	行 政 職	一般会計の制度 行 政 職
高校卒	200,300 円	200,300 円
大学卒	232,000 円	232,000 円

ウ 級別職員数

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

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)	10	10	
	昇給に係る職員数(B) (人)	7	7	
	号給数別内訳	2号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	6	6
		5号給 (人)	—	—
		6号給 (人)	—	—
	8号給 (人)	—	—	
比率(B)/(A) (%)	70.0	70.0		
前 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		

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(%)	0.19	
支給対象職員の比率(%) (令和7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	2.325	2.325	4.65	有	
前年度	2.300	2.300	4.60	有	
一般会計の制度	2.325	2.325	4.65	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7年度	161,648	令和8年度から 令和10年度まで	250,852	自己資金 250,852

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	H09.03.25	63,500,000	3,475,757		3,475,757	0	2.800	R08
資金運用部	H09.03.25	67,800,000	3,711,123		3,711,123	0	2.800	R08
資金運用部	H10.03.25	186,100,000	18,718,830		9,261,657	9,457,173	2.100	R09
資金運用部	H10.03.25	85,200,000	8,569,825		4,240,157	4,329,668	2.100	R09
資金運用部	H11.03.25	117,100,000	17,485,726		5,707,246	11,778,480	2.100	R10
公営企業金融公庫	H11.03.30	77,900,000	4,221,306		4,221,306	0	2.100	R08
資金運用部	H11.12.24	299,500,000	51,907,232		14,445,421	37,461,811	2.100	R11
資金運用部	H12.03.24	105,300,000	20,556,161		4,986,667	15,569,494	2.000	R11
公営企業金融公庫	H12.03.30	70,200,000	7,458,169		3,691,980	3,766,189	2.000	R09
資金運用部	H13.03.26	639,500,000	149,048,483		28,867,231	120,181,252	1.600	R12
資金運用部	H13.03.26	67,000,000	15,615,713		3,024,401	12,591,312	1.600	R12
公営企業金融公庫	H13.03.29	67,000,000	10,239,886		3,357,363	6,882,523	1.650	R10
財政融資資金	H14.03.25	530,700,000	154,968,429		24,436,165	130,532,264	2.200	R13
財政融資資金	H14.03.25	46,200,000	13,490,751		2,127,286	11,363,465	2.200	R13
公営企業金融公庫	H14.03.28	137,400,000	29,117,654		7,042,275	22,075,379	2.200	R11
公営企業金融公庫	H14.03.28	46,200,000	9,790,652		2,367,927	7,422,725	2.200	R11
財政融資資金	H14.10.29	136,900,000	42,032,022		6,135,010	35,897,012	1.900	R14
公営企業金融公庫	H15.03.28	106,300,000	25,658,688		5,009,684	20,649,004	1.200	R12
財政融資資金	H15.11.28	187,100,000	66,696,059		8,300,737	58,395,322	2.100	R15
財政融資資金	H16.01.30	131,300,000	45,728,040		5,747,881	39,980,159	1.800	R15
財政融資資金	H16.03.25	42,100,000	15,808,260		1,841,166	13,967,094	2.000	R15
財政融資資金	H16.03.25	20,600,000	7,735,159		900,904	6,834,255	2.000	R15
公営企業金融公庫	H16.03.30	40,100,000	12,195,242		1,937,676	10,257,566	1.900	R13
公営企業金融公庫	H16.03.30	63,100,000	19,190,020		3,049,061	16,140,959	1.900	R13
公営企業金融公庫	H16.03.30	30,800,000	9,366,920		1,488,290	7,878,630	1.900	R13
公営企業金融公庫	H16.11.30	190,900,000	63,533,780		9,221,804	54,311,976	2.100	R14
財政融資資金	H16.11.30	158,600,000	63,885,311		6,914,031	56,971,280	2.200	R16
財政融資資金	H17.03.25	77,900,000	32,819,803		3,349,433	29,470,370	2.100	R16
財政融資資金	H17.03.25	5,400,000	2,275,056		232,181	2,042,875	2.100	R16

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	H17.03.25	136,600,000	57,550,516		5,873,332	51,677,184	2.100	R16
公営企業金融公庫	H17.03.30	33,800,000	12,052,727		1,615,810	10,436,917	2.100	R14
公営企業金融公庫	H17.03.30	26,000,000	9,271,326		1,242,931	8,028,395	2.100	R14
公営企業金融公庫	H17.03.30	10,300,000	3,672,872		492,392	3,180,480	2.100	R14
公営企業金融公庫	H17.03.30	263,400,000	93,925,683		12,591,846	81,333,837	2.100	R14
財政融資資金	H17.07.29	101,600,000	42,207,007		4,342,841	37,864,166	1.900	R16
財政融資資金	H18.03.27	49,600,000	22,985,360		2,088,541	20,896,819	2.100	R17
財政融資資金	H18.03.27	114,100,000	52,875,593		4,804,486	48,071,107	2.100	R17
公営企業金融公庫	H18.03.30	12,400,000	4,969,110		578,745	4,390,365	2.000	R15
公営企業金融公庫	H18.03.30	135,900,000	54,459,830		6,342,862	48,116,968	2.000	R15
財政融資資金	H19.03.26	103,600,000	52,281,912		4,272,168	48,009,744	2.100	R18
公営企業金融公庫	H19.03.29	25,800,000	11,590,781		1,182,900	10,407,881	2.100	R16
財政融資資金	H21.03.25	33,200,000	19,207,618		1,315,732	17,891,886	1.900	R20
地方公営企業等金融機構	H21.03.30	31,000,000	16,506,970		1,362,809	15,144,161	1.900	R18
財政融資資金	H22.03.25	17,100,000	10,658,739		662,319	9,996,420	2.100	R21
地方公共団体金融機構	H22.03.30	12,400,000	7,729,144		480,278	7,248,866	2.100	R21
地方公共団体金融機構	H23.03.30	289,900,000	190,055,671		11,062,480	178,993,191	1.900	R22
地方公共団体金融機構	H25.03.28	9,800,000	7,052,449		367,119	6,685,330	1.500	R24
地方公共団体金融機構	H26.03.27	117,800,000	88,843,480		4,372,351	84,471,129	1.400	R25
地方公共団体金融機構	H27.06.04	81,700,000	64,259,970		3,030,339	61,229,631	1.200	R26
地方公共団体金融機構	H28.03.24	26,200,000	21,218,353		1,011,343	20,207,010	0.500	R27
財政融資資金	H29.03.27	180,600,000	22,582,902		22,582,902	0	0.010	R08
地方公共団体金融機構	H29.03.23	143,600,000	122,044,438		5,470,087	116,574,351	0.600	R28
地方公共団体金融機構	H30.03.26	88,600,000	78,655,237		3,354,839	75,300,398	0.600	R29
地方公共団体金融機構	H31.03.25	77,500,000	71,649,800		2,947,084	68,702,716	0.500	R30
地方公共団体金融機構	R02.03.30	86,400,000	83,066,892		3,343,115	79,723,777	0.300	R31
地方公共団体金融機構	R03.03.30	121,200,000	86,916,845		8,613,707	78,303,138	0.200	R17
常陽銀行	R04.03.25	18,800,000	14,762,000		1,342,000	13,420,000	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

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)			
地方公共団体金融機構	R04.03.30	111,100,000	87,683,803		7,852,313	79,831,490	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	21,083,635		2,975,961	18,107,674	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	28,782,380		3,535,230	25,247,150	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	325,000,000	325,000,000		0	325,000,000	2.100	R36
常陽銀行	R07.03.31	88,400,000	88,400,000		6,316,000	82,084,000	1.448	R21
地方公共団体金融機構	R07.03.27	11,900,000	11,900,000		0	11,900,000	2.100	R36
公的資金	R08.03.25	310,300,000	310,300,000		0	310,300,000	3.000	R37
公的資金	R08.03.25	78,600,000	78,600,000		0	78,600,000	3.000	R37
公的資金	R08.03.25	10,100,000	10,100,000		0	10,100,000	3.000	R27
公的資金	R08.03.25	17,500,000	17,500,000		0	17,500,000	3.000	R17
公的資金	R08.03.25	69,600,000	69,600,000		0	69,600,000	3.000	R37
民間等資金	R08.03.25	48,600,000	48,600,000		0	48,600,000	3.000	R17
公的資金	R09.03.25	16,000,000	0	16,000,000	0	16,000,000	3.000	R38
公的資金	R09.03.25	48,700,000	0	48,700,000	0	48,700,000	3.000	R38
公的資金	R09.03.25	63,000,000	0	63,000,000	0	63,000,000	3.000	R23
公的資金	R09.03.25	74,000,000	0	74,000,000	0	74,000,000	3.000	R18
公的資金	R09.03.25	28,900,000	0	28,900,000	0	28,900,000	3.000	R18
合計		8,015,300,000	3,853,603,100	230,600,000	316,518,682	3,767,684,418		

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予定損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	1,236,938,182		
(2) その他の営業収益	55,097,820	1,292,036,002	
2 営業費用			
(1) 配水及び給水費	790,181,419		
(2) 受託工事費	0		
(3) 総係費	140,086,282		
(4) 減価償却費	504,252,000		
(5) 資産減耗費	14,774,000		
(6) その他の営業費用	0	1,449,293,701	
営業損失			157,257,699
3 営業外収益			
(1) 受取利息	1,372,000		
(2) 他会計負担金	5,961,000		
(3) 長期前受金戻入	167,036,000		
(4) 雑収益	8,100,911	182,469,911	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	57,944,000		
(2) 雑支出	6,100,125	64,044,125	118,425,786
経常損失			38,831,913
当年度純損失			38,831,913
前年度繰越利益剰余金			384,520,131
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			345,688,218

(2) 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>△517,170,960</u>	306,598,252		
ハ 構築物	21,108,911,911			
減価償却累計額	<u>△11,952,759,779</u>	9,156,152,132		
ニ 機械及び装置	4,189,465,222			
減価償却累計額	<u>△3,151,203,129</u>	1,038,262,093		
ホ 車両運搬具	22,597,297			
減価償却累計額	<u>△16,802,303</u>	5,794,994		
ヘ 工具, 器具及び備品	6,054,860			
減価償却累計額	<u>△4,183,669</u>	1,871,191		
ト 建設仮勘定		<u>95,140,000</u>		
有形固定資産合計			11,145,521,304	
(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				11,146,429,833
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,271,710,561	
(2) 未収金		125,193,729		
貸倒引当金		<u>△4,953,000</u>	<u>120,240,729</u>	
流動資産合計				<u>1,391,951,290</u>
資産合計				<u><u>12,538,381,123</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	3,537,084,418		
企業債合計		3,537,084,418	
(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			3,560,618,418
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	316,518,682		
企業債合計		316,518,682	
(2) 未払金		71,261,433	
(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		36,072,074	
流動負債合計			428,836,189
5 繰延収益			
長期前受金		8,383,941,784	
収益化累計額		△4,610,301,479	
繰延収益合計			3,773,640,305
負債合計			7,763,094,912
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	345,688,218		
利益剰余金合計		441,044,286	
剰余金合計			535,031,196
資本合計			4,775,286,211
負債資本合計			12,538,381,123

資本の部

(3) 令和8年度常総市水道事業予定貸借対照表

(令和9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>△531,092,960</u>	292,676,252		
ハ 構築物	21,163,792,367			
減価償却累計額	<u>△12,342,139,779</u>	8,821,652,588		
ニ 機械及び装置	4,355,792,405			
減価償却累計額	<u>△3,248,914,129</u>	1,106,878,276		
ホ 車両運搬具	22,597,297			
減価償却累計額	<u>△19,386,303</u>	3,210,994		
ヘ 工具, 器具及び備品	6,054,860			
減価償却累計額	<u>△4,584,669</u>	1,470,191		
ト 建設仮勘定		95,140,000		
有形固定資産合計			10,862,730,943	
(2) 無形固定資産				
イ 電話加入権		908,529		
無形固定資産合計			<u>908,529</u>	
固定資産合計				10,863,639,472
2 流動資産				
(1) 現金預金			1,345,183,665	
(2) 未収金		115,559,510		
貸倒引当金		<u>△4,121,000</u>	111,438,510	
流動資産合計				<u>1,456,622,175</u>
資産合計				<u><u>12,320,261,647</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	3,477,633,537		
企業債合計		3,477,633,537	
(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			3,501,167,537
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	290,050,881		
企業債合計		290,050,881	
(2) 未払金		97,951,829	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	6,276,000		
引当金合計		6,276,000	
(4) その他流動負債		36,072,074	
流動負債合計			430,350,784
5 繰延収益			
長期前受金		8,383,941,784	
収益化累計額		△4,776,764,479	
繰延収益合計			3,607,177,305
負債合計			7,538,695,626
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	351,968,028		
利益剰余金合計		447,324,096	
剰余金合計			541,311,006
資本合計			4,781,566,021
負債資本合計			12,320,261,647

資本の部

