

令和2年度

大津市下水道事業決算書

議案第120号

令和2年度大津市下水道事業会計の決算の認定について

令和2年度大津市下水道事業会計の決算について、地方公営企業法(昭和27年法律第292号)第30条第4項の規定により、議会の認定を求める。

令和3年8月31日提出

大津市長 佐藤 健司

令和2年度 大津市下水道

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 下水道事業収益	円 10,068,731,000	円 76,765,000	円 0
第1項 営業収益	7,889,899,000	△125,153,000	0
第2項 営業外収益	2,178,830,000	△11,135,000	0
第3項 特別利益	2,000	213,053,000	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額
第1款 下水道事業費用	円 9,458,369,000	円 △23,731,000	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	8,336,698,000	15,861,000	0	0	0
第2項 営業外費用	1,119,669,000	△51,501,000	0	0	0
第3項 特別損失	2,000	11,909,000	0	0	0
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0

事業決算報告書

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 10,145,496,000	円 10,184,641,940	円 39,145,940	
7,764,746,000	7,765,535,448	789,448	(うち、仮受消費税及び地方消費税 656,216,016 円)
2,167,695,000	2,206,052,759	38,357,759	(" 2,996,287 円)
213,055,000	213,053,733	△1,267	

額			決 算 額	地方公営 企業法 第26条 第2項の 規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
小 計	地方公営 企業法 第26条 第2項の 規定によ る繰越額	合 計				
円 9,434,638,000	円 0	円 9,434,638,000	円 9,293,074,598	円 0	円 141,563,402	
8,352,559,000	0	8,352,559,000	8,218,283,465	0	134,275,535	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 264,425,544 円)
1,068,168,000	0	1,068,168,000	1,062,882,808	0	5,285,192	(" 2,088 円)
11,911,000	0	11,911,000	11,908,325	0	2,675	
2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額
第1款 資本的収入	円 2,422,572,000	円 △87,695,000	円 2,334,877,000	円 856,493,165
第1項 企業債	1,846,700,000	△146,500,000	1,700,200,000	474,000,000
第2項 負担金	26,301,000	△1,086,000	25,215,000	0
第3項 出資金	210,072,000	△11,270,000	198,802,000	0
第4項 補助金	339,498,000	71,161,000	410,659,000	382,493,165
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用 増減 額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 に 規 定 に 係 る 繰 越 額	営 法 の 継 続 繰 越 額
第1款 資本的支出	円 5,676,031,000	円 108,681,000	円 0	円 5,784,712,000	円 901,975,220	円 0
第1項 建設改良費	1,652,312,000	124,330,000	0	1,776,642,000	901,975,220	0
第2項 企業債償還金	4,023,719,000	△15,649,000	0	4,008,070,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 3,489,828,338円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的
当年度分損益勘定留保資金 1,272,275,384円で補てんした。

継続費通 次に繰越る財 源に充てる額	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
0	3,191,370,165	2,469,397,064	△721,973,101	
0	2,174,200,000	1,735,300,000	△438,900,000	
0	25,215,000	28,180,299	2,965,299	
0	198,802,000	198,220,425	△581,575	
0	793,152,165	507,696,340	△285,455,825	
0	1,000	0	△1,000	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営 企業業法の 第26条に 規定する繰 越額	継続費 繰越額	合計		
円 6,686,687,220	円 5,959,225,402	円 647,788,060	円 0	円 647,788,060	円 79,673,758	(うち、仮払消費税 及び地方消費税 153,127,029 円)
2,678,617,220	1,951,157,270	647,788,060	0	647,788,060	79,671,890	
4,008,070,000	4,008,068,132	0	0	0	1,868	

収支調整額 107,254,997円、過年度分損益勘定留保資金 2,110,297,957円、

令和2年度 大津市下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	6,570,074,948	
(2) 雨水処理負担金	538,710,084	
(3) その他営業収益	<u>534,400</u>	7,109,319,432

2 営業費用

(1) 管渠費	192,972,845	
(2) ポンプ場費	99,024,946	
(3) 処理場費	570,609,084	
(4) 流域下水道管理費	1,639,964,699	
(5) 業務費	354,298,612	
(6) 総係費	238,591,456	
(7) 減価償却費	4,792,127,380	
(8) 資産減耗費	64,780,899	
(9) その他営業費用	<u>1,488,000</u>	<u>7,953,857,921</u>

営業損失

844,538,489

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	31,049	
(2) 他会計負担金	23,074,791	
(3) 国県等補助金	18,082,840	
(4) 長期前受金戻入	2,127,193,787	
(5) 引当金戻入益	212,262	
(6) 雑収益	<u>34,628,349</u>	2,203,223,078

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	761,860,709	
(2) 雑支出	<u>13,656,943</u>	<u>775,517,652</u>

経常利益

1,427,705,426

583,166,937

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>213,053,733</u>	213,053,733
--------------	--------------------	-------------

6 特別損失

(1) その他特別損失	<u>11,908,325</u>	<u>11,908,325</u>	<u>201,145,408</u>
-------------	-------------------	-------------------	--------------------

当年度純利益

784,312,345

当年度未処分利益剰余金

784,312,345

令和2年度 大津市下水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	資本金	剰 余		
		資 本 剰 余 金		
		受 贈 財 産 評 価 額	国 庫 補 助 金	資 本 剰 余 金 合 計
前年度末残高	円 35,352,595,242	円 24,627,640	円 164,571,006	円 189,198,646
前年度処分類	618,354,017	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0
条例第4条の4による処分類	618,354,017	0	0	0
繰延収益相当額の自己資本金への組入れ	618,354,017	0	0	0
処分後残高	35,970,949,259	24,627,640	164,571,006	189,198,646
当年度変動額	198,220,425	1,106,216	0	1,106,216
一般会計出資金の受入れ	198,220,425	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	1,106,216	0	1,106,216
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	36,169,169,684	25,733,856	164,571,006	190,304,862

令和2年度 大津市下水道事業剰余金処分計算書

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	円 36,169,169,684	円 190,304,862	円 784,312,345
議会の議決による処分類	0	0	0
条例第4条の4による処分類	784,312,345	0	△ 784,312,345
繰延収益相当額の自己資本金への組入れ	784,312,345	0	△ 784,312,345
処分後残高	36,953,482,029	190,304,862	(繰越利益剰余金) 0

金		資本合計
利益剰余金		
未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
円	円	円
618,354,017	618,354,017	36,160,147,905
△ 618,354,017	△ 618,354,017	0
0	0	0
△ 618,354,017	△ 618,354,017	0
△ 618,354,017	△ 618,354,017	0
(繰越利益剰余金)		
0	0	36,160,147,905
784,312,345	784,312,345	983,638,986
0	0	198,220,425
0	0	1,106,216
784,312,345	784,312,345	784,312,345
(当年度未処分利益剰余金)		
784,312,345	784,312,345	37,143,786,891

令和2年度 大津市下水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

ア 土 地		1,208,621,235	
イ 建 物	1,901,339,659		
減価償却累計額	<u>745,157,711</u>	1,156,181,948	
ウ 構 築 物	149,176,063,409		
減価償却累計額	<u>40,464,721,240</u>	108,711,342,169	
エ 機 械 及 び 装 置	10,942,553,766		
減価償却累計額	<u>6,264,354,495</u>	4,678,199,271	
オ 車 両 運 搬 具	4,555,778		
減価償却累計額	<u>4,327,988</u>	227,790	
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	75,886,907		
減価償却累計額	<u>22,926,616</u>	52,960,291	
キ 建 設 仮 勘 定		<u>747,622,493</u>	
有形固定資産合計			116,555,155,197

(2) 無形固定資産

ア 地 上 権		277,661	
イ 施 設 利 用 権		8,240,130,693	
ウ 預 託 金		28,660	
エ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>33,388,142</u>	
無形固定資産合計			8,273,825,156

(3) 投資その他の資産

ア 破 産 更 生 債 権 等	143,579,171		
貸 倒 引 当 金	<u>143,579,171</u>	0	
イ そ の 他 投 資		<u>16,620,000</u>	
投資その他の資産合計			<u>16,620,000</u>

固定資産合計 124,845,600,353

2 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金		3,234,800,175	
(2) 未 収 金	747,486,391		
貸 倒 引 当 金	<u>23,995,000</u>	723,491,391	
(3) その他流動資産		<u>1,625,000</u>	

流動資産合計 3,959,916,566

資 産 合 計 128,805,516,919

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

32,239,734,163

企 業 債 合 計

32,239,734,163

(2) 引 当 金

ア 退職給付引当金

218,031,000

引 当 金 合 計

218,031,000

固 定 負 債 合 計

32,457,765,163

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

3,793,111,516

企 業 債 合 計

3,793,111,516

(2) 未 払 金

1,130,527,804

(3) 未 払 費 用

1,895,788

(4) 引 当 金

ア 賞与引当金

36,528,036

イ 法定福利費引当金

6,961,402

引 当 金 合 計

43,489,438

(5) その他流動負債

16,483,942

流 動 負 債 合 計

4,985,508,488

5 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

76,724,046,631

収 益 化 累 計 額

22,505,590,254

繰 延 収 益 合 計

54,218,456,377

負 債 合 計

91,661,730,028

資 本 の 部

6 資 本 金

(1) 資 本 金	<u>36,169,169,684</u>	
資 本 金 合 計		36,169,169,684

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金		
ア 受 贈 財 産 評 価 額	25,733,856	
イ 国 庫 補 助 金	<u>164,571,006</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		190,304,862
(2) 利 益 剰 余 金		
ア 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>784,312,345</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>784,312,345</u>
剰 余 金 合 計		<u>974,617,207</u>
資 本 合 計		<u>37,143,786,891</u>
負 債 資 本 合 計		<u>128,805,516,919</u>

令和2年度 大津市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和2年度の下水道事業は、生活環境の改善や安全性の向上、水環境の保全などの直面する諸課題に対応するほか、膨大な下水道施設の維持管理及び改築更新を効率的に推進するべく、「大津市下水道事業中長期経営計画(経営戦略)」に基づき、管渠整備や施設の改築更新、施設の地震対策に取り組みました。

経営面では、新型コロナウイルス感染症の影響により、使用料収入については、前年度より減収となりましたが、流域下水道の負担金精算に伴う特別利益の計上等により、前年度を上回る純利益を計上することができました。

しかし、今後、大規模な施設整備や更新により、資金需要が高まることが見込まれるのに対し、収益は下水道普及率が高いことや節水意識が定着していることを踏まえると大幅な増加は期待できません。また、新型コロナウイルス感染症の影響により、今後の見通しが不透明な状況となっており、厳しい経営状況が続くものと予測されます。

このような中、さらなるお客様サービスの向上や経営の効率化を図るとともに、下水道使用料収入の確保に努め、本年度に改訂した経営戦略に基づき、生活環境の改善(汚水の排除)、浸水の防除(雨水の排除)、公共用水域の水質保全の役割を果たすよう事業の推進に取り組んでいきます。

以下、本年度の事業概要は次のとおりです。

ア 処理状況

処理水量	有収水量	有収率
49,552,302 m ³	—	—
うち、汚水処理水量 46,666,502 m ³	37,233,785 m ³	79.8%
うち、雨水処理水量 2,885,800 m ³	—	—

本年度の処理水量は、前年度と比較して 1,643 千m³(3.4%)増加し、有収水量も 377 千m³(1.0%)増加しました。その結果、有収率は 79.8%となりました。

イ 財政状況

総収益	総費用	収支差引 (当年度純利益)
9,525,596,243 円	8,741,283,898 円	784,312,345 円

本年度の財政状況は、総収益 9,525,596 千円に対し、総費用 8,741,284 千円で、当年度の純利益

は 784,312 千円となりました。

収益では前年度と比較して、特別利益で 116,093 千円(著増)増加しましたが、営業収益で 153,253 千円(△2.1%)、営業外収益で 22,358 千円(△1.0%)とそれぞれ減少し、総額では 59,518 千円(△0.6%)の減少となりました。

一方、費用では、営業外費用で 104,726 千円(△11.9%)、特別損失で 119,763 千円(著減)とそれぞれ減少したことから、総額では 225,477 千円(△2.5%)の減少となりました。

また、資本的収支では、収入総額 2,469,397 千円に対し、支出総額 5,959,225 千円で、不足する額 3,489,828 千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 107,255 千円、過年度分損益勘定留保資金 2,110,298 千円、当年度分損益勘定留保資金 1,272,275 千円で補てんしました。

なお、消費税及び地方消費税納税額は 300,670 千円となりました。

ウ 建設改良事業

生活環境の改善については、点在する下水道未整備地区の解消に向けて、大物、木戸、伊香立北在地町、石山寺四丁目などで整備を実施しました。

地震対策では、救急告示病院(滋賀医科大学医学部附属病院)下流の耐震化工事を実施しており、また、御殿浜ほかにおいて新晴嵐幹線管渠築造工事や皇子山5号幹線耐震化工事、大津膳所北幹線耐震化工事を実施しました。

また、下水道ストックマネジメント計画に基づき、改築更新事業では、中央二丁目、大石東四丁目などにおいて管渠の改築工事や市内各地のマンホール中継ポンプ場における電気設備工事などを実施しました。

雨水渠の整備については、殿田川において浸水対策を進めています。

水環境の保全については、水質改善を目的として瀬田浦クリークの整備を継続して進めています。

エ 公営企業の経営の健全化について

資金不足額の事業規模に対する比率を示す資金不足比率については、0%以下となり、資金不足は生じていません。

(2) 議会 議決事項

本年度において議会の議決を得た事項は、次のとおりです。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 107 号	令和 2 年度大津市下水道事業会計補正予算(第 1 号)	2. 9. 1	2. 10. 13
議案第 120 号	令和元年度大津市下水道事業会計の決算の認定	2. 9. 1	2. 10. 13
議案第 11 号	令和 3 年度大津市下水道事業会計予算	3. 2. 22	3. 3. 26
議案第 68 号	令和 2 年度大津市下水道事業会計補正予算(第 2 号)	3. 3. 3	3. 3. 26

(3) 行政官庁許認可申請事項

該 当 事 項 な し

(4) 料金その他の供給条件の設定、変更に関する事項

該 当 事 項 な し

2 工 事

本年度において契約した主な工事は、次のとおりです。

工 事 場 所	工 事 内 容
由 美 浜	大津終末処理場ポンプ棟汚水ポンプ電動弁設備工事
三 井 寺 町 ほ か	道路工事に伴う下水道管布設工事
大 石 東 四 丁 目 ほ か	下水道管渠改築工事（４２－３－２）
大 石 東 六 丁 目	大石中継ポンプ場３号汚水ポンプ整備工事
荒 川 ほ か	マンホール中継ポンプ場電気設備工事
由 美 浜	大津終末処理場汚泥処理設備工事（機械・電気）
大 谷 町 ほ か	マンホール中継ポンプ場電気設備工事その２
国 分 一 丁 目 ほ か	下水道管渠調査診断業務委託（２２－１）
大 将 軍 一 丁 目	殿田川雨水渠築造工事
北 比 良	路面復旧工事（１２－１２）
木 戸	木戸（第６１工区）管渠築造工事
伊 香 立 北 在 地 町	伊香立（第５工区）管渠築造工事
黒 津 四 丁 目	黒津排水路既設管閉塞工事
大 物	大物（第７１工区）管渠築造工事
南 小 松 ほ か	路面復旧工事（１２－３）
石 山 寺 四 丁 目	路面復旧工事（４２－１）
和 邇 北 浜	和邇北浜（第１３工区）管渠築造工事
馬 場 一 丁 目 ほ か	下水道管渠改築工事（２２－１－１）
大 将 軍 一 丁 目	南大萱１号幹線耐震化工事（４２－１）
関 津 三 丁 目 ほ か	下水道管渠改築工事（４２－１－１）
北 小 松	北小松（第５６工区）管渠築造工事
北 比 良	下水道管渠改築工事（１２－１－１）

業 者 名	当 初 契 約 額	工 期	
		年 月 日	年 月 日
(株) ウォーターエージェンシー 大阪営業所	25,740,000	令和 2. 7. 20	令和 3. 3. 18
(株) 葵 工 業	15,781,700	2. 7. 28	3. 1. 15
東山管理センター (株) 滋賀支店	18,480,000	2. 8. 25	2. 12. 25
石垣メンテナンス (株) 大阪支店	13,200,000	2. 8. 28	3. 3. 16
協成電気設備 (株)	38,951,000	2. 9. 17	3. 3. 18
月島機械 (株) 大阪支社	453,200,000	2. 10. 16	5. 3. 17
日高電気 (株)	16,170,000	2. 10. 20	3. 3. 18
(株) エフウォーターマネジメント	21,387,300	2. 11. 17	3. 3. 22
(株) 西山工業	88,491,828	2. 12. 4	3. 7. 30
(株) 高陽建設	19,556,900	2. 12. 4	3. 2. 26
(株) 葵 工 業	13,719,200	2. 12. 4	3. 3. 10
(株) 仰木工業	33,517,000	2. 12. 8	3. 3. 18
(株) 草溪建設	10,110,100	2. 12. 8	3. 3. 17
(株) キタギロード	35,504,700	3. 2. 9	3. 8. 31
(株) 金子工務店	19,998,000	3. 2. 15	3. 5. 31
(株) 堀江建設	16,179,900	3. 3. 5	3. 8. 2
(株) 秀 月	25,785,100	3. 3. 9	3. 9. 30
東山管理センター (株) 滋賀支店	15,873,000	3. 3. 12	3. 7. 30
藤野興業 (株)	82,346,000	3. 3. 12	3. 9. 30
東洋建設 (株)	13,388,185	3. 3. 12	3. 8. 31
(株) 八 光	21,835,000	3. 3. 12	3. 7. 30
(株) エムケン	13,543,200	3. 3. 15	3. 7. 30

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	単位	令和2年度	令和元年度	比 較	
				増 減	比 率
行政区域内人口	人	343,835	343,550	285	100.1%
処理区域内人口	人	338,686	338,363	323	100.1
人口普及率	%	98.5	98.5	0.0	100.0
水洗化人口	人	332,355	331,842	513	100.2
水洗化率	%	98.1	98.1	0.0	100.0
年度末現在処理戸数	戸	148,975	147,428	1,547	101.0
年間総処理水量	m ³	49,552,302	47,908,928	1,643,374	103.4
うち、汚水処理水量	m ³	46,666,502	45,726,718	939,784	102.1
うち、雨水処理水量	m ³	2,885,800	2,182,210	703,590	132.2
年間有収水量	m ³	37,233,785	36,856,890	376,895	101.0
有 収 率	%	79.8	80.6	△ 0.8	99.0

(2) 事業収入に関する事項

区 分	令和2年度		令和元年度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比率
営業収益	円 7,109,319,432	% 74.6	円 7,262,572,830	% 75.8	円 △153,253,398	% 97.9
営業外収益	2,203,223,078	23.1	2,225,581,442	23.2	△22,358,364	99.0
特別利益	213,053,733	2.3	96,960,285	1.0	116,093,448	著増
計	9,525,596,243	100.0	9,585,114,557	100.0	△59,518,314	99.4

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和2年度		令和元年度		比 較	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増 減	比率
営業費用	円 7,953,857,921	% 91.0	円 7,954,845,932	% 88.7	円 △988,011	% 100.0
営業外費用	775,517,652	8.9	880,243,762	9.8	△104,726,110	88.1
特別損失	11,908,325	0.1	131,670,846	1.5	△119,762,521	著減
計	8,741,283,898	100.0	8,966,760,540	100.0	△225,476,642	97.5

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当事項なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
財 務 省	16,320,731,867 ^円	0 ^円	1,647,237,260 ^円	14,673,494,607 ^円
郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構	2,528,412,118	0	353,862,133	2,174,549,985
地方公共団体金融機構	18,766,071,551	1,735,300,000	1,594,273,593	18,907,097,958
(株) 滋 賀 銀 行	226,025,623	0	226,025,623	0
京 都 中 央 信 用 金 庫	347,121,621	0	173,461,041	173,660,580
レーク大津農業協同組合	117,251,031	0	13,208,482	104,042,549
計	38,305,613,811	1,735,300,000	4,008,068,132	36,032,845,679

イ 一時借入金

該当事項なし

5 そ の 他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) 他会計負担金等の使途について(消費税法施行令第75条第1項第6号ロに基づく記載)

ア 収益的収入における補助金等の使途について

- ① 営業収益のうち雨水処理負担金538,710,084円については、次のとおり充当しました。
雨水処理に要する経費の課税仕入れに 126,326,381円(特定収入)
雨水処理に要する経費の課税仕入れ以外に 16,506,961円(特定収入以外)
企業債の償還利息(課税仕入れ以外)に 146,683,574円(特定収入以外)
雨水処理に関する施設等の減価償却費(課税仕入れ以外)に 249,193,168円(特定収入以外)
- ② 営業収益のうちその他営業収益のうち 370,400円については、次のとおり充当しました。
汚水処理に要する経費の課税仕入れに353,140円(特定収入)
汚水処理に要する経費の課税仕入れ以外に 17,260円(特定収入以外)
- ③ 営業外収益のうち他会計負担金 23,074,791円については、次のとおり充当しました。
汚水処理に要する経費の課税仕入れ以外に 5,376,455円(特定収入以外)
汚水処理に関する施設等の減価償却費(課税仕入れ以外)に17,698,336円(特定収入以外)

- ④ 営業外収益のうち国県等補助金 18,082,840円については、次のとおり充当しました。
撤去工事及び高度処理維持管理費(課税仕入れ)に 17,338,840円(特定収入)
雨水処理に関する助成金(課税仕入れ以外)に 744,000円(特定収入以外)
- ⑤ 営業外収益のうち引当金戻入益212,262円については、次のとおり充当しました。
汚水処理に要する経費の課税仕入れ以外に 212,262円(特定収入以外)
- ⑥ 営業外収益のうち雑収益のうち272,315円については、次のとおり充当しました。
汚水処理に要する経費の課税仕入れ以外に272,315円(特定収入以外)

イ 資本的収入における補助金等の用途について

- ① 負担金のうち受益者負担金 28,180,299円については、次のとおり充当しました。
下水道管渠布設工事費などの課税仕入れに 26,867,097円(特定収入)
工事に伴う移設補償金の課税仕入れ以外に 1,313,202円(特定収入以外)
- ② 補助金のうち国県等補助金 507,696,340円については、次のとおり充当しました。
下水道管渠布設工事費などの課税仕入れに 505,374,840円(特定収入)
工事に伴う移設補償金の課税仕入れ以外に 2,321,500円(特定収入以外)

令和2年度 大津市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	784,312,345
	減価償却費	4,792,127,380
	固定資産除却費	43,846,493
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,632,000
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	5,998,000
	賞与引当金・法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	1,261,979
	長期前受金戻入額	△ 2,127,193,787
	受取利息及び受取配当金	△ 31,049
	支払利息	761,860,709
	その他特別損失	11,908,325
	未収金の増減額 (△は増加)	4,328,207
	破産更生債権等の増減額 (△は増加)	△ 11,908,325
	未払金・未払費用の増減額 (△は減少)	91,798,632
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 2,588,713
	小計	<u>4,353,088,196</u>
	利息及び配当金の受取額	31,049
	利息の支払額	△ 761,860,709
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>3,591,258,536</u>
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	△ 1,504,948,295
	無形固定資産の取得による支出	△ 294,136,594
	国庫補助金等による収入	<u>497,058,829</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,302,026,060</u>
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	1,735,300,000
	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	△ 4,008,068,132
	他会計からの出資による収入	<u>198,220,425</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,074,547,707</u>
	資金増加額 (又は減少額)	214,684,769
	資金期首残高	3,020,115,406
	資金期末残高	<u>3,234,800,175</u>

注記（令和２年度）

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物、構築物、機械及び装置、工具器具及び備品	定額法
車両運搬具	定率法

(2) 無形固定資産

定額法

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、「退職手当の負担に関する覚書」に基づき、他会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、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）を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当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出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（１２月から３月までの４か月分）を計上している。

(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している。

3 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. キャッシュ・フロー計算書関連

重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈資産の評価額は、４６２，１１５，１０９円である。

III. 貸借対照表関連

企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して１年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は「大津市一般会計と企業局会計の経費の負担区分等の明確化に関する確認書」に基づき

１，５９１，９１８，９７６円である。

IV. セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

大津市下水道事業では、下水の排除又は処理を行っており、下水は汚水と雨水とに分けられる。汚水の処理は私費（使用料）、雨水の処理は公費（税金）で負担することが前提となっており、それぞれ経費の負担区分が異なることから、汚水を処理する「汚水処理事業」と雨水を処理する「雨水処理事業」の2つを報告セグメントとしている。

各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
汚水処理事業	公共下水道事業のうち汚水処理に関するもの 特定環境保全公共下水道事業
雨水処理事業	公共下水道事業のうち雨水処理に関するもの

2 報告セグメントごとの資産等

(単位 千円)

	汚水処理事業	雨水処理事業	合計
営業収益	6,570,610	538,710	7,109,320
営業費用	7,176,392	777,466	7,953,858
営業損益	△605,782	△238,756	△844,538
営業外収益	1,805,709	397,514	2,203,223
営業外費用	616,760	158,758	775,518
経常損益	583,167	0	583,167
セグメント資産	109,047,263	19,758,254	128,805,517
セグメント負債	72,618,963	19,042,767	91,661,730
その他の項目			
他会計繰入金	23,075	538,710	561,785
長期前受金戻入	1,739,084	388,110	2,127,194
減価償却費	4,155,321	636,806	4,792,127
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	1,681,632	116,398	1,798,030

V. 減損損失

1 グルーピングの方法

下水道事業において使用している固定資産については、下水を排除又は処理するすべての資産が一体となってキャッシュ・フローを生成していることから、下水道事業全体で1つの資産グループとしている。ただし、遊休資産については、個別にグルーピングしている。

2 減損の兆候について

当年度において、以下の資産グループについて減損の兆候を認識した。

グループ	用途等	資産の種類	場所等
1	遊休資産	土地	大石中六丁目 旧大石汚泥焼却施設用地

グループ1については、回収可能価額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。

なお、回収可能価額の算定方法は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額は、固定資産税評価額に相当する額等を参考に合理的に算定した価額としている。

VI. 重要な後発事象

重要な後発事象は発生していない。

VII. その他

1 退職給付引当金の取り崩し

当年度において、退職手当として21,009,134円を支給するため、退職給付引当金21,009,134円を取り崩した。

2 賞与引当金の取り崩し

当年度において、期末・勤勉手当を支給するため、賞与引当金35,421,989円を取り崩した。

3 法定福利費引当金の取り崩し

当年度において、期末・勤勉手当に係る法定福利費を支出するため、法定福利費引当金6,805,470円を取り崩した。

4 貸倒引当金の取り崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失として2,560,311円を充てるため、貸倒引当金2,560,311円を取り崩した。

収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益				9,525,596,243 円	
	営業収益			7,109,319,432	
		下水道使用料		6,570,074,948	
			下水道使用料	6,570,074,948	
		雨水処理負担金		538,710,084	
			雨水処理負担金	538,710,084	
		その他営業収益		534,400	
			手数料	171,500	
			雑収益	362,900	
	営業外収益			2,203,223,078	
		受取利息及び配当金		31,049	
			預金利息	31,049	
		他会計負担金		23,074,791	
			他会計負担金	23,074,791	
		国県等補助金		18,082,840	
			国庫補助金	8,710,840	
			県補助金	9,372,000	
		長期前受金戻入		2,127,193,787	
			長期前受金戻入	2,127,193,787	
		引当金戻入益		212,262	
			貸倒引当金戻入益	212,262	
		雑収益		34,628,349	
			区域外流入負担金	29,583,883	
			土地建物貸付料	4,045,400	
			その他雑収益	999,066	
	特別利益			213,053,733	
		過年度損益修正		213,053,733	
			過年度損益修正益	213,053,733	
収 益 合 計				9,525,596,243	

費用

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				8,741,283,898 円	
	営業費用			7,953,857,921	
		管渠費		192,972,845	
			給料	16,249,909	
			手当	9,001,158	
			賞与引当金額 繰入	1,904,208	
			法定福利費	4,638,049	
			法定福利費額 引当金繰入	346,583	
			厚生福利費	62,683	
			旅費	6,983	
			備用品費	1,325,821	
			燃料費	653,561	
			光熱水費	263,143	
			印刷製本費	31,400	
			通信運搬費	75,246	
			委託料	93,018,000	
			手数料	99,260	
			賃借料	3,492,460	
			修繕費	55,702,314	
			材料費	4,636,750	
			負担金	1,089,376	
			保険料	310,567	
			公課費	64,900	
			雑費	474	
		ポンプ場費		99,024,946	
			給料	4,297,200	
			手当	2,489,259	
			賞与引当金額 繰入	667,507	
			法定福利費	1,419,961	
			法定福利費額 引当金繰入	130,062	
			厚生福利費	8,457	
			備用品費	23,210	
			光熱水費	45,404,183	
			通信運搬費	6,736,375	
			委託料	31,794,000	
			修繕費	5,812,000	
			負担金	11,370	
			保険料	231,362	
		処理場費		570,609,084	
			給料	17,180,568	

款	項	目	節	金額	備考
			手当	9,475,349 円	
			賞与引当金額繰入	2,235,737	
			法定福利費	5,259,798	
			法定福利費引当金額繰入	417,672	
			厚生福利費	37,274	
			旅費	85,891	
			備用品費	317,474	
			燃料費	58,187	
			光熱水費	115,189,923	
			通信運搬費	131,486	
			委託料	339,578,572	
			賃借料	211,200	
			修繕費	23,257,860	
			負担金	56,766,386	
			保険料	367,907	
			公課費	37,800	
		流域下水道管理費		1,639,964,699	
			光熱水費	17,871	
			委託料	1,611,118	
			負担金	1,638,335,710	
		業務費		354,298,612	
			給料	91,173,549	
			手当	51,213,657	
			賞与引当金額繰入	12,089,334	
			法定福利費	28,915,219	
			法定福利費引当金額繰入	2,302,279	
			厚生福利費	186,170	
			旅費	9,818	
			備用品費	1,550,904	
			燃料費	163,001	
			光熱水費	39,007	
			印刷製本費	132,800	
			通信運搬費	16,360,565	
			委託料	105,752,989	
			手数料	13,122,199	
			賃借料	736,528	
			修繕費	124,092	
			負担金	22,366,923	
			補助金	7,990,505	
			保険料	64,709	
			公課費	1,667	

款	項	目	節	金額	備考
			雑費	2,697 円	
		総係費		238,591,456	
			給料	70,799,760	
			手当	43,222,473	
			賞与引当金額 繰入	10,235,637	
			報酬	449,000	
			法定福利費	23,210,656	
			法定福利費額 引当金額繰入	1,958,848	
			厚生福利費	292,571	
			旅費	12,071	
			退職給付費	27,007,134	
			報償費	72,752	
			備用品費	3,564,561	
			燃料費	16,485	
			光熱水費	149,394	
			印刷製本費	50,833	
			通信運搬費	1,196,661	
			委託料	14,892,151	
			手数料	108,166	
			賃借料	2,925,455	
			修繕費	100,757	
			負担金	22,581,410	
			広告料	7,800	
			交際費	17,369	
			保険料	25,078	
			食糧費	3,178	
			庁費分担金	15,453,548	
			貸倒引当金額 繰入	140,573	
			雑費	97,135	
		減価償却費		4,792,127,380	
			有形固定資産 減価償却費	4,452,601,923	
			無形固定資産 減価償却費	339,525,457	
		資産減耗費		64,780,899	
			固定資産除却費	64,780,899	
		その他営業費用		1,488,000	
			補助金	1,488,000	
	営業外費用			775,517,652	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		761,860,709	
			企業債利息	761,860,709	
		雑支出		13,656,943	
			その他雑支出	13,656,943	

款	項	目	節	金額	備考
	特別損失			11,908,325 円	
		その他特別損失		11,908,325	
			その他特別損失	11,908,325	
費用合計				8,741,283,898	

固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
	円	円	円	円
土 地	1,207,515,019	1,106,216	0	1,208,621,235
建 物	1,901,339,659	0	0	1,901,339,659
構 築 物	147,313,429,550	1,927,199,864	64,566,005	149,176,063,409
機 械 及 び 装 置	10,849,303,575	113,407,809	20,157,618	10,942,553,766
車 両 運 搬 具	4,555,778	0	0	4,555,778
工 具、器 具 及 び 備 品	49,652,879	26,629,186	395,158	75,886,907
小 計	161,325,796,460	2,068,343,075	85,118,781	163,309,020,754
建 設 仮 勘 定	849,956,812	1,798,030,241	1,900,364,560	747,622,493
合 計	162,175,753,272	3,866,373,316	1,985,483,341	164,056,643,247

(2) 無 形 固 定 資 産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
	円	円	円
地 上 権	60,102	247,610	0
施 設 利 用 権	8,292,709,439	281,074,373	0
預 託 金	28,660	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	21,349,152	17,881,277	0
小 計	8,314,147,353	299,203,260	0
建 設 仮 勘 定	5,066,666	0	5,066,666
合 計	8,319,214,019	299,203,260	5,066,666

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
	円	円	円
破 産 更 生 債 権 等	131,670,846	11,908,325	0
貸 倒 引 当 金	△ 131,670,846	△ 11,908,325	0
そ の 他 投 資	16,620,000	0	0
合 計	16,620,000	0	0

明 細 書

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
円 —	円 —	円 —	円 1,208,621,235	
58,207,882	0	745,157,711	1,156,181,948	
3,848,902,135	23,621,613	40,464,721,240	108,711,342,169	
538,135,104	17,275,277	6,264,354,495	4,678,199,271	
0	0	4,327,988	227,790	
7,356,802	375,398	22,926,616	52,960,291	
4,452,601,923	41,272,288	47,501,488,050	115,807,532,704	
—	—	—	747,622,493	
4,452,601,923	41,272,288	47,501,488,050	116,555,155,197	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
円 30,051	円 277,661	
333,653,119	8,240,130,693	
—	28,660	
5,842,287	33,388,142	
339,525,457	8,273,825,156	
—	0	
339,525,457	8,273,825,156	

年度末現在高	備 考
円 143,579,171	
△ 143,579,171	
16,620,000	
16,620,000	

企 業 債

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
		円	円
【建設改良費等の財源に充てるための企業債】			
下 水 道 事 業 債	平成 4 . 10 . 26	2,973,700,000	188,387,588
〃	5 . 3 . 19	271,000,000	16,702,183
〃	5 . 3 . 25	1,000,000	58,870
〃	5 . 5 . 28	194,500,000	11,450,271
〃	5 . 5 . 28	95,200,000	5,604,452
〃	5 . 5 . 28	330,100,000	10,830,130
〃	5 . 5 . 28	61,100,000	3,596,974
〃	5 . 5 . 28	1,883,400,000	127,952,626
〃	5 . 5 . 28	180,700,000	12,276,223
〃	5 . 5 . 28	48,600,000	3,301,740
〃	5 . 5 . 28	56,200,000	3,801,134
〃	5 . 5 . 28	10,700,000	726,927
〃	5 . 5 . 28	92,700,000	3,509,768
〃	5 . 5 . 28	20,700,000	780,259
〃	5 . 5 . 28	596,800,000	35,133,788
〃	5 . 12 . 10	2,942,400,000	165,869,600
〃	6 . 5 . 27	171,700,000	9,613,300
〃	6 . 5 . 27	28,000,000	1,567,690
〃	6 . 5 . 27	178,100,000	9,971,629
〃	6 . 5 . 27	563,400,000	31,544,165
〃	6 . 5 . 30	1,671,200,000	107,738,020
〃	6 . 5 . 30	137,600,000	8,870,722
〃	6 . 5 . 30	38,400,000	2,475,551
〃	6 . 5 . 30	61,200,000	3,929,752

明 細 書

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
2,672,902,484	300,797,516	—	5.05	令和4. 9. 25	財 務 省
244,445,818	26,554,182	—	4.70	4. 9. 30	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
874,287	125,713	—	4.40	5. 3. 25	財 務 省
170,048,738	24,451,262	—	4.40	5. 3. 25	"
83,232,082	11,967,918	—	4.40	5. 3. 25	"
306,973,007	23,126,993	—	4.40	5. 3. 25	"
53,418,909	7,681,091	—	4.40	5. 3. 25	"
1,883,400,000	0	—	4.50	3. 3. 20	地方公共団体金融機構
180,700,000	0	—	4.50	3. 3. 20	"
48,600,000	0	—	4.50	3. 3. 20	"
56,200,000	0	—	4.45	3. 3. 20	"
10,700,000	0	—	4.50	3. 3. 20	"
92,700,000	0	—	4.50	3. 3. 20	"
20,700,000	0	—	4.45	3. 3. 20	"
521,774,226	75,025,774	—	4.40	5. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
2,497,042,464	445,357,536	—	4.10	5. 9. 25	財 務 省
140,279,781	31,420,219	—	4.30	6. 3. 25	"
22,876,143	5,123,857	—	4.30	6. 3. 25	"
145,508,614	32,591,386	—	4.30	6. 3. 25	"
460,300,691	103,099,309	—	4.30	6. 3. 25	"
1,558,669,363	112,530,637	—	4.40	4. 3. 20	地方公共団体金融機構
128,334,672	9,265,328	—	4.40	4. 3. 20	"
35,814,327	2,585,673	—	4.40	4. 3. 20	"
57,097,445	4,102,555	—	4.35	4. 3. 20	"

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
下 水 道 事 業 債	平成 6 . 5 . 30	43,500,000	2,804,334
	6 . 5 . 30	50,200,000	3,223,424
	6 . 5 . 30	8,200,000	528,633
	7 . 3 . 27	2,671,700,000	146,202,158
	7 . 3 . 27	171,800,000	9,401,329
	7 . 3 . 27	71,900,000	3,934,549
	7 . 3 . 27	48,400,000	3,060,222
	7 . 3 . 30	6,600,000	417,303
	7 . 3 . 30	23,600,000	1,487,093
	7 . 3 . 30	13,600,000	859,897
	7 . 3 . 30	39,000,000	2,457,484
	7 . 5 . 25	466,400,000	24,378,805
	7 . 5 . 26	147,300,000	7,699,395
	7 . 5 . 26	46,500,000	2,430,563
	7 . 5 . 30	12,200,000	729,455
	7 . 5 . 30	1,188,000,000	70,017,730
	7 . 5 . 30	147,200,000	8,801,287
	7 . 5 . 30	20,600,000	1,231,702
	7 . 5 . 30	61,700,000	3,675,922
	7 . 5 . 30	20,700,000	1,237,681
	7 . 5 . 30	47,900,000	2,853,755
	8 . 3 . 14	154,500,000	7,499,453
	8 . 3 . 22	172,400,000	9,482,726
8 . 3 . 22	18,300,000	1,006,577	
8 . 3 . 22	3,800,000	208,338	
8 . 3 . 26	2,610,200,000	128,848,378	

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
40,570,917	2,929,083	—	4.40	令和4. 3. 20	地方公共団体金融機構
46,834,833	3,365,167	—	4.35	4. 3. 20	〃
7,647,851	552,149	—	4.40	4. 3. 20	〃
2,014,805,058	656,894,942	—	4.65	7. 3. 1	財 務 省
129,559,273	42,240,727	—	4.65	7. 3. 1	〃
54,221,837	17,678,163	—	4.65	7. 3. 1	〃
41,831,225	6,568,775	—	4.75	5. 3. 20	地方公共団体金融機構
5,704,259	895,741	—	4.75	5. 3. 20	〃
20,410,307	3,189,693	—	4.70	5. 3. 20	〃
11,754,229	1,845,771	—	4.75	5. 3. 20	〃
33,728,898	5,271,102	—	4.70	5. 3. 20	〃
359,033,048	107,366,952	—	3.85	7. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
113,391,011	33,908,989	—	3.85	7. 3. 25	財 務 省
35,795,533	10,704,467	—	3.85	7. 3. 25	〃
10,652,636	1,547,364	—	3.95	5. 3. 20	地方公共団体金融機構
1,039,474,093	148,525,907	—	3.95	5. 3. 20	〃
128,530,170	18,669,830	—	3.95	5. 3. 20	〃
17,987,239	2,612,761	—	3.95	5. 3. 20	〃
53,908,180	7,791,820	—	3.90	5. 3. 20	〃
18,074,555	2,625,445	—	3.95	5. 3. 20	〃
41,850,921	6,049,079	—	3.90	5. 3. 20	〃
113,276,515	41,223,485	—	3.15	8. 3. 1	財 務 省
142,046,612	30,353,388	—	3.25	6. 3. 20	地方公共団体金融機構
15,078,033	3,221,967	—	3.25	6. 3. 20	〃
3,133,793	666,207	—	3.20	6. 3. 20	〃
1,973,474,021	636,725,979	—	3.40	7. 9. 30	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
下 水 道 事 業 債	平成 8 . 5 . 16	1,668,800,000	87,875,957
	8 . 5 . 16	176,100,000	9,811,893
	8 . 5 . 16	121,100,000	6,747,417
	8 . 5 . 16	48,700,000	2,713,454
	8 . 5 . 16	9,300,000	518,175
	8 . 5 . 27	176,100,000	8,660,706
	8 . 5 . 27	42,800,000	2,104,931
	9 . 3 . 25	34,700,000	1,369,679
	9 . 3 . 25	748,800,000	34,688,534
	9 . 3 . 25	310,200,000	14,370,170
	9 . 3 . 25	2,211,600,000	88,518,506
	9 . 3 . 26	447,500,000	14,238,244
	9 . 3 . 26	5,400,000	281,236
	9 . 3 . 26	5,500,000	287,258
	9 . 5 . 23	1,659,000,000	69,992,951
	9 . 5 . 23	186,300,000	9,592,150
	9 . 5 . 26	76,300,000	3,502,586
	9 . 5 . 26	34,200,000	1,569,967
	9 . 5 . 26	169,500,000	7,780,974
	9 . 5 . 30	17,100,000	880,439
9 . 5 . 30	45,300,000	2,332,390	
10 . 3 . 25	2,399,400,000	82,563,675	
10 . 3 . 25	203,800,000	8,947,686	
10 . 3 . 25	300,800,000	9,285,541	
10 . 3 . 30	1,200,000	58,872	
10 . 3 . 30	1,600,000	78,299	

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
1,386,395,585	282,404,415	—	3.45	令和 6 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
144,567,805	31,532,195	—	3.45	6 . 3 . 20	〃
99,416,019	21,683,981	—	3.45	6 . 3 . 20	〃
39,979,854	8,720,146	—	3.45	6 . 3 . 20	〃
7,634,757	1,665,243	—	3.45	6 . 3 . 20	〃
128,133,003	47,966,997	—	3.40	8 . 3 . 25	財 務 省
31,141,923	11,658,077	—	3.40	8 . 3 . 25	〃
25,631,706	9,068,294	—	2.80	9 . 3 . 1	〃
519,136,258	229,663,742	—	2.80	9 . 3 . 1	〃
215,058,849	95,141,151	—	2.80	9 . 3 . 1	〃
1,678,200,477	533,399,523	—	2.80	8 . 9 . 30	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
386,264,729	61,235,271	—	2.90	7 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
4,191,980	1,208,020	—	2.85	7 . 3 . 20	〃
4,264,574	1,235,426	—	2.90	7 . 3 . 20	〃
1,359,852,444	299,147,556	—	2.65	7 . 3 . 20	〃
145,303,471	40,996,529	—	2.65	7 . 3 . 20	〃
53,273,457	23,026,543	—	2.60	9 . 3 . 25	財 務 省
23,878,797	10,321,203	—	2.60	9 . 3 . 25	〃
118,346,669	51,153,331	—	2.60	9 . 3 . 25	〃
13,337,033	3,762,967	—	2.65	7 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
35,331,439	9,968,561	—	2.65	7 . 3 . 20	〃
1,770,536,202	628,863,798	—	2.10	10 . 3 . 1	財 務 省
135,648,055	68,151,945	—	2.10	10 . 3 . 1	〃
251,198,813	49,601,187	—	2.20	8 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
885,524	314,476	—	2.20	8 . 3 . 20	〃
1,182,372	417,628	—	2.15	8 . 3 . 20	〃

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
下 水 道 事 業 債	平成 10 . 5 . 20	247,400,000	12,076,636
	10 . 5 . 20	1,838,500,000	73,422,692
	10 . 5 . 25	36,700,000	1,605,007
	10 . 5 . 25	342,300,000	14,969,867
	10 . 5 . 25	177,200,000	7,749,519
	10 . 5 . 28	87,700,000	4,281,006
	11 . 3 . 25	1,246,300,000	45,838,332
	11 . 3 . 30	427,600,000	20,441,433
	11 . 5 . 20	515,800,000	24,355,748
	11 . 5 . 20	339,500,000	16,030,974
	11 . 5 . 25	173,200,000	7,358,413
	11 . 5 . 25	95,500,000	4,057,323
	11 . 5 . 28	26,100,000	1,232,425
	11 . 5 . 28	57,000,000	2,685,874
	12 . 3 . 27	2,747,700,000	115,476,828
	12 . 3 . 27	356,900,000	14,999,338
	12 . 3 . 27	487,200,000	20,475,420
	12 . 3 . 30	965,600,000	45,067,460
	12 . 3 . 30	14,600,000	681,426
	12 . 5 . 26	183,400,000	7,707,701
12 . 5 . 26	102,300,000	4,299,334	
12 . 5 . 30	480,500,000	22,426,382	
12 . 5 . 30	291,900,000	13,623,852	
13 . 3 . 26	2,206,300,000	90,511,293	
13 . 3 . 26	678,700,000	27,843,002	
13 . 3 . 29	473,800,000	21,537,145	

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
183,083,350	64,316,650	—	2.10	令和 8 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
1,447,472,110	391,027,890	—	2.10	8 . 3 . 20	”
24,524,409	12,175,591	—	2.00	10 . 3 . 25	財 務 省
228,738,562	113,561,438	—	2.00	10 . 3 . 25	”
118,412,132	58,787,868	—	2.00	10 . 3 . 25	”
64,900,606	22,799,394	—	2.10	8 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
842,986,222	403,313,778	—	2.10	11 . 3 . 1	財 務 省
295,563,750	132,036,250	—	2.10	9 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
360,133,827	155,666,173	—	1.80	9 . 3 . 20	”
237,040,391	102,459,609	—	1.80	9 . 3 . 20	”
109,625,361	63,574,639	—	1.70	11 . 3 . 25	財 務 省
60,445,855	35,054,145	—	1.70	11 . 3 . 25	”
18,223,135	7,876,865	—	1.80	9 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
39,863,819	17,136,181	—	1.75	9 . 3 . 20	”
1,598,159,552	1,149,540,448	—	2.00	12 . 3 . 1	財 務 省
207,585,671	149,314,329	—	2.00	12 . 3 . 1	”
283,372,760	203,827,240	—	2.00	12 . 3 . 1	”
623,718,142	341,881,858	—	2.00	10 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
9,430,701	5,169,299	—	2.00	10 . 3 . 20	”
106,671,930	76,728,070	—	2.00	12 . 3 . 25	財 務 省
59,501,301	42,798,699	—	2.00	12 . 3 . 25	”
310,373,414	170,126,586	—	2.00	10 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
188,549,427	103,350,573	—	2.00	10 . 3 . 20	”
1,217,238,048	989,061,952	—	1.60	13 . 3 . 1	財 務 省
374,445,660	304,254,340	—	1.60	13 . 3 . 1	”
287,725,062	186,074,938	—	1.70	11 . 3 . 20	地方公共団体金融機構

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
下 水 道 事 業 債	平成 13 . 3 . 30	309,900,000	12,815,050
	13 . 5 . 8	787,700,000	35,559,183
	13 . 5 . 8	291,200,000	13,145,657
	13 . 5 . 25	148,900,000	6,108,476
	13 . 5 . 25	65,500,000	2,687,073
	13 . 5 . 30	42,100,000	1,913,705
	14 . 3 . 22	9,900,000	444,988
	14 . 3 . 25	1,403,800,000	56,685,937
	14 . 3 . 25	461,800,000	18,647,647
	14 . 3 . 25	207,100,000	8,454,761
	14 . 3 . 28	418,700,000	18,819,816
	14 . 5 . 20	541,500,000	24,287,276
	14 . 5 . 20	298,300,000	13,379,306
	14 . 5 . 27	104,200,000	4,208,077
	14 . 5 . 27	200,100,000	8,080,962
	14 . 5 . 27	23,300,000	940,962
	15 . 3 . 25	1,941,500,000	77,371,727
	15 . 3 . 28	397,800,000	17,448,822
	15 . 3 . 31	419,500,000	16,717,713
	15 . 5 . 20	451,200,000	19,770,748
	15 . 5 . 20	251,500,000	11,020,264
15 . 5 . 26	68,000,000	2,714,306	
15 . 5 . 26	13,300,000	530,886	
15 . 5 . 26	38,500,000	1,536,776	
15 . 5 . 29	16,000,000	700,683	
16 . 3 . 25	2,233,600,000	86,688,191	

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
177,408,020	132,491,980	—	1.60	令和 12 . 9 . 30	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
484,639,828	303,060,172	—	1.40	11 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
179,163,538	112,036,462	—	1.40	11 . 3 . 20	〃
82,149,639	66,750,361	—	1.60	13 . 3 . 25	財 務 省
36,137,011	29,362,989	—	1.60	13 . 3 . 25	〃
25,566,114	16,533,886	—	1.70	11 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
5,424,987	4,475,013	—	2.20	12 . 3 . 20	〃
691,076,751	712,723,249	—	2.20	14 . 3 . 1	財 務 省
227,339,538	234,460,462	—	2.20	14 . 3 . 1	〃
106,203,770	100,896,230	—	2.20	13 . 9 . 30	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
229,438,516	189,261,484	—	2.20	12 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
299,726,772	241,773,228	—	2.00	12 . 3 . 20	〃
165,112,641	133,187,359	—	2.00	12 . 3 . 20	〃
51,615,299	52,584,701	—	2.10	14 . 3 . 25	財 務 省
99,119,203	100,980,797	—	2.10	14 . 3 . 25	〃
11,541,615	11,758,385	—	2.10	14 . 3 . 25	〃
937,097,863	1,004,402,137	—	1.20	15 . 3 . 1	〃
211,333,714	186,466,286	—	1.20	13 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
202,478,781	217,021,219	—	1.20	15 . 3 . 31	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
242,256,905	208,943,095	—	1.00	13 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
135,034,600	116,465,400	—	1.00	13 . 3 . 20	〃
33,453,991	34,546,009	—	0.90	15 . 3 . 25	財 務 省
6,543,208	6,756,792	—	0.90	15 . 3 . 25	〃
18,940,863	19,559,137	—	0.90	15 . 3 . 25	〃
8,635,966	7,364,034	—	0.90	13 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
934,609,944	1,298,990,056	—	2.00	16 . 3 . 1	財 務 省

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
下 水 道 事 業 債	平成 16 . 3 . 30	296,000,000	12,768,873
	16 . 3 . 31	246,500,000	9,566,905
	16 . 5 . 20	165,000,000	7,105,497
	16 . 5 . 20	278,300,000	11,984,604
	16 . 5 . 25	192,700,000	7,463,670
	16 . 5 . 27	88,800,000	3,439,408
	16 . 5 . 27	6,100,000	236,266
	17 . 3 . 25	1,767,100,000	67,028,451
	17 . 3 . 30	156,500,000	6,600,125
	17 . 5 . 17	228,300,000	9,646,239
	17 . 5 . 17	452,400,000	19,115,017
	17 . 5 . 20	81,100,000	3,085,551
	17 . 5 . 27	18,400,000	700,051
	17 . 5 . 27	52,000,000	1,978,405
	18 . 3 . 27	1,136,100,000	42,202,870
	18 . 3 . 30	158,300,000	6,556,775
	18 . 3 . 31	58,600,000	2,176,823
	18 . 5 . 16	308,900,000	12,720,995
	18 . 5 . 16	175,600,000	7,231,488
	18 . 5 . 26	92,700,000	3,415,507
	18 . 5 . 26	14,300,000	526,880
	18 . 5 . 26	48,800,000	1,798,023
	19 . 3 . 26	1,203,300,000	43,775,055
19 . 3 . 29	41,200,000	1,663,206	
19 . 5 . 30	1,054,400,000	42,647,930	
19 . 5 . 30	6,900,000	279,088	

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
138,385,063	157,614,937	—	1.90	令和 14. 3. 20	地方公共団体金融機構
103,143,512	143,356,488	—	2.00	16. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
76,208,754	88,791,246	—	2.10	14. 3. 20	地方公共団体金融機構
128,538,764	149,761,236	—	2.10	14. 3. 20	〃
80,050,282	112,649,718	—	2.10	16. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
36,888,764	51,911,236	—	2.10	16. 3. 25	財 務 省
2,534,027	3,565,973	—	2.10	16. 3. 25	〃
665,634,665	1,101,465,335	—	2.10	17. 3. 1	〃
65,543,393	90,956,607	—	2.10	15. 3. 20	地方公共団体金融機構
96,249,082	132,050,918	—	2.00	15. 3. 20	〃
190,727,480	261,672,520	—	2.00	15. 3. 20	〃
30,787,275	50,312,725	—	2.00	17. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
6,985,028	11,414,972	—	2.00	17. 3. 25	財 務 省
19,740,300	32,259,700	—	2.00	17. 3. 25	〃
384,854,575	751,245,425	—	2.10	18. 3. 1	〃
60,049,189	98,250,811	—	2.00	16. 3. 20	地方公共団体金融機構
19,850,785	38,749,215	—	2.10	18. 3. 31	郵便貯金・簡易生命保険 管 理 機 構
115,509,565	193,390,435	—	2.20	16. 3. 20	地方公共団体金融機構
65,663,580	109,936,420	—	2.20	16. 3. 20	〃
30,881,517	61,818,483	—	2.30	18. 3. 25	財 務 省
4,763,816	9,536,184	—	2.30	18. 3. 25	〃
16,256,937	32,543,063	—	2.30	18. 3. 25	〃
362,919,459	840,380,541	—	2.10	19. 3. 1	〃
13,762,599	27,437,401	—	2.15	17. 3. 20	地方公共団体金融機構
353,574,966	700,825,034	—	2.10	17. 3. 20	〃
2,313,797	4,586,203	—	2.10	17. 3. 20	〃

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
下 水 道 事 業 債	平成 19 . 5 . 30	100,600,000	4,069,027
	20 . 3 . 25	3,300,000	117,570
	20 . 3 . 25	473,100,000	18,740,142
	20 . 5 . 29	331,300,000	13,059,303
	20 . 5 . 29	26,200,000	1,032,761
	20 . 5 . 29	136,300,000	5,372,722
	21 . 3 . 25	1,023,700,000	36,218,163
	21 . 3 . 30	96,100,000	3,771,560
	21 . 3 . 30	39,500,000	1,550,225
	21 . 5 . 28	98,800,000	3,832,695
	21 . 5 . 28	249,800,000	9,690,356
	21 . 5 . 28	46,000,000	1,784,453
	21 . 5 . 28	79,300,000	3,076,242
	22 . 3 . 25	200,000	6,834
	22 . 3 . 25	660,800,000	22,579,011
	22 . 3 . 25	66,300,000	2,536,015
	22 . 3 . 25	93,000,000	3,557,306
	22 . 3 . 25	19,200,000	734,412
	22 . 3 . 25	631,300,000	24,147,609
	22 . 3 . 25	216,700,000	8,288,907
22 . 3 . 25	64,800,000	2,478,640	
22 . 5 . 28	89,700,000	3,431,080	
23 . 3 . 24	1,344,700,000	45,809,319	
23 . 3 . 24	70,000,000	2,384,660	
23 . 3 . 24	34,000,000	1,158,264	
23 . 11 . 29	7,300,000	250,993	

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
33,734,487	66,865,513	—	2.10	令和 17 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
875,242	2,424,758	—	2.10	20 . 3 . 1	財 務 省
139,510,225	333,589,775	—	2.10	18 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
96,894,137	234,405,863	—	2.20	18 . 3 . 20	〃
7,662,620	18,537,380	—	2.20	18 . 3 . 20	〃
39,863,177	96,436,823	—	2.20	18 . 3 . 20	〃
239,716,034	783,983,966	—	1.90	21 . 3 . 1	財 務 省
24,962,706	71,137,294	—	1.90	19 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
10,260,425	29,239,575	—	1.90	19 . 3 . 20	〃
25,221,063	73,578,937	—	2.10	19 . 3 . 20	〃
63,767,422	186,032,578	—	2.10	19 . 3 . 20	〃
11,742,599	34,257,401	—	2.10	19 . 3 . 20	〃
20,243,220	59,056,780	—	2.10	19 . 3 . 20	〃
38,942	161,058	—	2.10	22 . 3 . 1	財 務 省
128,662,191	532,137,809	—	2.10	22 . 3 . 1	〃
14,485,953	51,814,047	—	2.00	20 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
20,319,662	72,680,338	—	2.00	20 . 3 . 20	〃
4,195,025	15,004,975	—	2.00	20 . 3 . 20	〃
137,933,363	493,366,637	—	2.00	20 . 3 . 20	〃
47,346,997	169,353,003	—	2.00	20 . 3 . 20	〃
14,158,218	50,641,782	—	2.00	20 . 3 . 20	〃
19,598,641	70,101,359	—	2.00	20 . 3 . 20	〃
220,624,549	1,124,075,451	—	1.90	23 . 3 . 20	〃
11,484,880	58,515,120	—	1.90	23 . 3 . 20	〃
5,578,371	28,421,629	—	1.90	23 . 3 . 20	〃
1,096,751	6,203,249	—	1.70	23 . 9 . 20	〃

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
下 水 道 事 業 債	平成 24 . 3 . 27	1,358,200,000	46,304,855
	24 . 3 . 27	80,000,000	2,727,425
	24 . 3 . 27	34,500,000	1,176,202
	24 . 3 . 29	111,400,000	3,797,939
	24 . 3 . 29	9,500,000	323,882
	24 . 8 . 8	4,800,000	165,252
	24 . 10 . 30	8,900,000	303,973
	24 . 10 . 30	282,900,000	9,662,265
	25 . 3 . 26	1,354,800,000	46,399,715
	25 . 3 . 26	70,000,000	2,397,387
	25 . 3 . 26	26,400,000	904,158
	25 . 9 . 26	33,700,000	1,132,804
	26 . 3 . 25	1,330,900,000	45,431,965
	26 . 3 . 25	80,000,000	2,730,902
	26 . 3 . 25	28,800,000	983,125
	26 . 3 . 27	587,600,000	20,058,474
	27 . 3 . 26	262,700,000	7,997,033
	27 . 3 . 26	575,000,000	17,503,973
	27 . 3 . 26	104,400,000	3,178,112
	27 . 3 . 26	182,100,000	5,543,432
28 . 3 . 25	383,300,000	12,776,666	
28 . 3 . 30	119,100,000	3,763,682	
28 . 3 . 30	408,900,000	13,630,000	
28 . 3 . 30	85,300,000	2,843,332	
29 . 3 . 30	56,100,000	1,870,000	
29 . 3 . 30	58,500,000	1,950,000	

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
180,607,838	1,177,592,162	—	1.70	令和 24 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
10,638,071	69,361,929	—	1.70	24 . 3 . 20	”
4,587,667	29,912,333	—	1.70	24 . 3 . 20	”
14,813,514	96,586,486	—	1.70	24 . 3 . 20	”
1,263,271	8,236,729	—	1.70	24 . 3 . 20	”
645,498	4,154,502	—	1.60	24 . 3 . 20	”
1,043,048	7,856,952	—	1.60	24 . 9 . 20	”
33,154,871	249,745,129	—	1.60	24 . 9 . 20	”
137,144,624	1,217,655,376	—	1.50	25 . 3 . 20	”
7,086,009	62,913,991	—	1.50	25 . 3 . 20	”
2,672,438	23,727,562	—	1.50	25 . 3 . 20	”
2,798,518	30,901,482	—	1.60	25 . 9 . 20	”
90,234,499	1,240,665,501	—	1.40	26 . 3 . 20	”
5,423,969	74,576,031	—	1.40	26 . 3 . 20	”
1,952,629	26,847,371	—	1.40	26 . 3 . 20	”
39,839,050	547,760,950	—	1.40	26 . 3 . 20	”
39,045,331	223,654,669	—	1.20	27 . 3 . 20	”
85,462,752	489,537,248	—	1.20	27 . 3 . 20	”
15,517,063	88,882,937	—	1.20	27 . 3 . 20	”
27,065,683	155,034,317	—	1.20	27 . 3 . 20	”
63,883,350	319,416,650	—	0.50	28 . 3 . 1	財 務 省
18,631,860	100,468,140	—	0.50	28 . 3 . 20	地方公共団体金融機構
68,150,000	340,750,000	—	0.50	28 . 3 . 20	”
14,216,700	71,083,300	—	0.50	28 . 3 . 20	”
7,480,000	48,620,000	—	0.60	29 . 3 . 20	”
7,800,000	50,700,000	—	0.60	29 . 3 . 20	”

種 類	発行年月日	発行総額	償 還
			当年度償還高
		円	円
下 水 道 事 業 債	平成 30 . 3 . 29	36,800,000	1,226,666
〃	30 . 3 . 29	76,600,000	2,553,332
〃	31 . 3 . 28	152,400,000	5,080,000
〃	31 . 3 . 28	47,900,000	1,596,666
〃	令和 2 . 3 . 30	92,200,000	3,073,372
〃	2 . 3 . 30	246,600,000	8,220,000
〃	2 . 3 . 30	107,400,000	3,580,000
〃	2 . 3 . 30	255,100,000	8,503,372
〃	3 . 3 . 30	411,400,000	0
〃	3 . 3 . 30	59,100,000	0
〃	3 . 3 . 30	227,000,000	0
〃	3 . 3 . 30	34,700,000	0
〃	3 . 3 . 30	303,100,000	0
下水道事業債（旧農業集落排水）	平成 28 . 4 . 1	194,002	21,506
〃	28 . 4 . 1	369,373	36,463
〃	28 . 4 . 1	162,095	16,012
〃	28 . 4 . 1	210,529	15,727
〃	28 . 4 . 1	1,406,128	113,268
〃	28 . 4 . 1	146,067	11,411
下水道事業資本費平準化債	20 . 5 . 28	220,000,000	13,208,482
〃	令和 3 . 3 . 30	700,000,000	0
下 水 道 事 業 借 換 債	平成 21 . 3 . 25	2,345,300,000	211,161,390
〃	22 . 3 . 25	1,952,100,000	173,461,041
〃	22 . 3 . 31	153,100,000	14,864,233
合 計		87,111,688,194	4,008,068,132

高 償還高累計	未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	借 入 先
円	円	円	年%	年 月 日	
3,680,018	33,119,982	—	0.50	令和30. 3. 20	地方公共団体金融機構
7,660,036	68,939,964	—	0.50	30. 3. 20	”
10,160,000	142,240,000	—	0.40	31. 3. 20	”
3,193,352	44,706,648	—	0.40	31. 3. 20	”
3,073,372	89,126,628	—	0.20	32. 3. 20	”
8,220,000	238,380,000	—	0.20	32. 3. 20	”
3,580,000	103,820,000	—	0.20	32. 3. 20	”
8,503,372	246,596,628	—	0.20	32. 3. 20	”
0	411,400,000	—	0.50	33. 3. 20	”
0	59,100,000	—	0.50	33. 3. 20	”
0	227,000,000	—	0.50	33. 3. 20	”
0	34,700,000	—	0.50	33. 3. 20	”
0	303,100,000	—	0.50	33. 3. 20	”
102,087	91,915	—	2.65	7. 3. 20	”
174,595	194,778	—	2.20	8. 3. 20	”
76,821	85,274	—	2.10	8. 3. 20	”
76,490	134,039	—	1.40	11. 3. 20	”
543,402	862,726	—	2.10	10. 3. 1	財 務 省
55,605	90,462	—	1.30	10. 9. 25	”
115,957,451	104,042,549	—	1.15	10. 5. 28	レーク大津農業協同組合
0	700,000,000	—	0.30	23. 3. 20	地方公共団体金融機構
2,345,300,000	0	—	0.33	3. 3. 28	(株) 滋 賀 銀 行
1,778,439,420	173,660,580	—	0.115	4. 3. 28	京 都 中 央 信 用 金 庫
153,100,000	0	—	0.45	3. 3. 28	(株) 滋 賀 銀 行
51,078,842,515	36,032,845,679				