

# 第5章 財 務

|                 |    |
|-----------------|----|
| 5－1. 收入及び支出決算比較 | 40 |
| (1) 収益的收入及び支出   |    |
| (2) 資本的收入及び支出   |    |
| 5－2. 損益計算書比較    | 40 |
| 5－3. 貸借対照表比較    | 41 |
| (1) 借 方         |    |
| (2) 貸 方         |    |
| 5－4. 費用構成比較     | 42 |
| 5－5. 企業債明細書     | 44 |
| 5－6. 財務・経営分析    | 54 |
| (1) 財務分析        |    |
| (2) 経営分析        |    |

## 5-1. 収入及び支出決算比較（消費税込み）

### (1) 収益的収入及び支出

| 区 分         | 令和4年度         |        | 令和5年度         |        | 令和6年度         |        | すう勢比率  |        |
|-------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------|--------|
|             | 金 額           | 構成比    | 金 額           | 構成比    | 金 額           | 構成比    | 令和5年度  | 令和6年度  |
|             | 円             | %      | 円             | %      | 円             | %      | %      | %      |
| 第1款 下水道事業収益 | 2,822,003,365 | 100.00 | 2,812,800,225 | 100.00 | 2,829,790,090 | 100.00 | 99.67  | 100.28 |
| 第1項 営業収益    | 1,817,577,314 | 64.41  | 1,828,845,140 | 65.02  | 1,813,886,216 | 64.10  | 100.62 | 99.80  |
| 第2項 営業外収益   | 1,003,893,039 | 35.57  | 983,791,809   | 34.97  | 1,015,875,358 | 35.90  | 98.00  | 101.19 |
| 第3項 特別利益    | 533,012       | 0.02   | 163,276       | 0.01   | 28,516        | 0.00   | 30.63  | 5.35   |
| 第1款 下水道事業費用 | 2,720,342,164 | 100.00 | 2,648,031,657 | 100.00 | 2,709,226,695 | 100.00 | 97.34  | 99.59  |
| 第1項 営業費用    | 2,570,935,181 | 94.51  | 2,504,078,844 | 94.56  | 2,563,735,099 | 94.63  | 97.40  | 99.72  |
| 第2項 営業外費用   | 149,381,373   | 5.49   | 143,783,312   | 5.43   | 145,245,841   | 5.36   | 96.25  | 97.23  |
| 第3項 特別損失    | 25,610        | 0.00   | 169,501       | 0.01   | 245,755       | 0.01   | 661.85 | 959.61 |
| 第4項 予備費     | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0.00   | 0.00   |

### (2) 資本的収入及び支出

| 区 分           | 令和4年度         |        | 令和5年度         |        | 令和6年度         |        | すう勢比率  |        |
|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------|--------|
|               | 金 額           | 構成比    | 金 額           | 構成比    | 金 額           | 構成比    | 令和5年度  | 令和6年度  |
|               | 円             | %      | 円             | %      | 円             | %      | %      | %      |
| 第1款 資本的収入     | 1,680,438,104 | 100.00 | 2,467,760,349 | 100.00 | 1,957,929,667 | 100.00 | 146.85 | 116.51 |
| 第1項 企業債       | 716,700,000   | 42.65  | 1,215,300,000 | 49.25  | 836,700,000   | 42.74  | 169.57 | 116.74 |
| 第3項 他会計借入金    | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 106,700,000   | 5.45   | 0.00   | 0.00   |
| 第4項 補助金       | 716,315,104   | 42.63  | 1,058,810,800 | 42.90  | 790,945,200   | 40.40  | 147.81 | 110.42 |
| 第5項 負担金等      | 246,938,000   | 14.69  | 192,644,000   | 7.81   | 219,367,000   | 11.20  | 78.01  | 88.83  |
| 第6項 固定資産売却代金  | 0             | 0.00   | 530,549       | 0.02   | 3,968,137     | 0.20   | 0.00   | 0.00   |
| 第7項 長期貸付金償還金  | 485,000       | 0.03   | 475,000       | 0.02   | 249,330       | 0.01   | 97.94  | 51.41  |
| 第1款 資本的支出     | 2,479,302,816 | 100.00 | 3,335,605,043 | 100.00 | 2,890,931,451 | 100.00 | 134.54 | 116.60 |
| 第1項 建設改良費     | 1,773,943,508 | 71.55  | 2,653,440,551 | 79.55  | 2,044,600,376 | 70.73  | 149.58 | 115.26 |
| 第2項 固定資産購入費   | 8,494,986     | 0.34   | 2,893,000     | 0.09   | 2,673,000     | 0.09   | 34.06  | 31.47  |
| 第3項 企業債償還金    | 696,564,322   | 28.10  | 678,841,492   | 20.35  | 772,229,504   | 26.71  | 97.46  | 110.86 |
| 第4項 他会計借入金償還金 | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 71,428,571    | 2.47   | 0.00   | 0.00   |
| 第6項 投資        | 300,000       | 0.01   | 430,000       | 0.01   | 0             | 0.00   | 143.33 | 0.00   |
| 第7項 予備費       | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0.00   | 0.00   |

※すう勢比率は、令和4年度を基準に算出。

## 5-2. 損益計算書比較（消費税抜き）

| 区 分            | 令和4年度         |        | 令和5年度         |        | 令和6年度         |        | すう勢比率  |        |
|----------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------|--------|
|                | 金 額           | 構成比    | 金 額           | 構成比    | 金 額           | 構成比    | 令和5年度  | 令和6年度  |
|                | 円             | %      | 円             | %      | 円             | %      | %      | %      |
| 下水道事業収益        | 2,660,037,660 | 100.00 | 2,598,589,955 | 100.00 | 2,647,713,074 | 100.00 | 97.69  | 99.54  |
| 営業収益           | 1,687,103,886 | 63.42  | 1,695,929,872 | 65.26  | 1,683,235,985 | 63.58  | 100.52 | 99.77  |
| 下水道使用料         | 1,327,175,586 | 49.89  | 1,352,901,772 | 52.06  | 1,332,198,985 | 50.32  | 101.94 | 100.38 |
| 雨水処理負担金        | 359,306,000   | 13.51  | 342,588,000   | 13.18  | 349,457,000   | 13.20  | 95.35  | 97.26  |
| その他営業収益        | 622,300       | 0.02   | 440,100       | 0.02   | 1,580,000     | 0.06   | 70.72  | 253.90 |
| 営業外収益          | 972,424,520   | 36.56  | 902,511,295   | 34.73  | 964,451,164   | 36.42  | 92.81  | 99.18  |
| 受取利息           | 8,129         | 0.00   | 565           | 0.00   | 0             | 0.00   | 6.95   | 0.00   |
| 他会計負担金         | 101,827,000   | 3.83   | 101,785,000   | 3.92   | 113,198,000   | 4.28   | 99.96  | 111.17 |
| 補助金            | 204,345,000   | 7.68   | 138,300,000   | 5.32   | 176,995,000   | 6.68   | 67.68  | 86.62  |
| 長期前受金戻入        | 664,247,281   | 24.97  | 658,828,789   | 25.35  | 671,766,126   | 25.37  | 99.18  | 101.13 |
| 雑収益            | 1,997,110     | 0.08   | 3,596,941     | 0.14   | 2,492,038     | 0.09   | 180.11 | 124.78 |
| 特別利益           | 509,254       | 0.02   | 148,788       | 0.01   | 25,925        | 0.00   | 29.22  | 5.09   |
| 過年度損益修正益       | 252,963       | 0.01   | 148,788       | 0.01   | 25,925        | 0.00   | 58.82  | 10.25  |
| その他特別利益        | 256,291       | 0.00   | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0.00   | 0.00   |
| 下水道事業費用        | 2,634,979,956 | 100.00 | 2,564,657,185 | 100.00 | 2,625,112,934 | 100.00 | 97.33  | 99.63  |
| 営業費用           | 2,473,499,949 | 93.87  | 2,412,083,858 | 94.05  | 2,472,179,273 | 94.18  | 97.52  | 99.95  |
| 管路費            | 70,145,022    | 2.66   | 43,256,195    | 1.69   | 48,440,948    | 1.85   | 61.67  | 69.06  |
| 雨水施設費          | 119,644,035   | 4.54   | 98,921,136    | 3.86   | 97,442,769    | 3.71   | 82.68  | 81.44  |
| ポンプ場費          | 89,048,870    | 3.38   | 67,024,095    | 2.61   | 76,009,497    | 2.90   | 75.27  | 85.36  |
| 排水設備費          | 49,114,328    | 1.86   | 53,080,085    | 2.07   | 67,343,160    | 2.56   | 108.07 | 137.12 |
| 業務費            | 15,881,403    | 0.60   | 10,569,838    | 0.41   | 9,454,044     | 0.36   | 66.55  | 59.53  |
| 総係費            | 50,378,343    | 1.91   | 58,006,514    | 2.26   | 63,492,973    | 2.42   | 115.14 | 126.03 |
| 流域下水道維持管理負担金   | 724,220,250   | 27.49  | 730,641,300   | 28.49  | 721,022,500   | 27.47  | 100.89 | 99.56  |
| 減価償却費          | 1,348,525,616 | 51.18  | 1,349,837,568 | 52.63  | 1,388,703,976 | 52.90  | 100.10 | 102.98 |
| 資産減耗費          | 6,542,082     | 0.25   | 747,127       | 0.03   | 269,406       | 0.01   | 11.42  | 4.12   |
| 営業外費用          | 161,456,721   | 6.13   | 152,405,086   | 5.94   | 152,710,246   | 5.81   | 94.39  | 94.58  |
| 支払利息           | 149,157,035   | 5.66   | 143,411,638   | 5.59   | 144,765,200   | 5.51   | 96.15  | 97.06  |
| 雑支出            | 12,299,686    | 0.47   | 8,993,448     | 0.35   | 7,945,046     | 0.30   | 73.12  | 64.60  |
| 特別損失           | 23,286        | 0.00   | 168,241       | 0.01   | 223,415       | 0.01   | 722.50 | 959.44 |
| 過年度損益修正損       | 23,286        | 0.00   | 168,241       | 0.01   | 223,415       | 0.01   | 722.50 | 959.44 |
| その他特別損失        | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0             | 0.00   | 0.00   | 0.00   |
| 当年度純利益又は純損失(△) | 25,057,704    |        | 33,932,770    |        | 22,600,140    |        | 135.42 | 90.19  |

※すう勢比率は、令和4年度を基準に算出。

## 5-3. 貸借対照表比較

### (1) 借 方

| 区 分             | 令和4年度          |        | 令和5年度          |        | 令和6年度          |        | すう勢比率  |        |
|-----------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|                 | 金 額            | 構成比    | 金 額            | 構成比    | 金 額            | 構成比    | 令和5年度  | 令和6年度  |
|                 | 円              | %      | 円              | %      | 円              | %      | %      | %      |
| 固 定 資 産         | 35,547,411,824 | 94.41  | 36,676,198,022 | 94.99  | 37,241,290,943 | 95.44  | 103.18 | 104.77 |
| 有 形 固 定 資 産     | 32,805,769,599 | 87.12  | 33,964,258,533 | 87.96  | 34,583,580,482 | 88.63  | 103.53 | 105.42 |
| 土 地             | 1,022,844,059  | 2.72   | 1,032,249,914  | 2.67   | 1,080,452,246  | 2.77   | 100.92 | 105.63 |
| 建 物             | 7,413,346      | 0.02   | 11,866,959     | 0.03   | 9,292,187      | 0.02   | 160.08 | 125.34 |
| 構 築 物           | 30,708,298,920 | 81.55  | 31,756,325,375 | 82.25  | 32,118,426,658 | 82.31  | 103.41 | 104.59 |
| 機 械 及 び 装 置     | 599,232,159    | 1.59   | 727,440,974    | 1.88   | 728,459,438    | 1.87   | 121.40 | 121.57 |
| 車 両 運 搬 具       | 20,240         | 0.00   | 20,240         | 0.00   | 20,240         | 0.00   | 100.00 | 100.00 |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 7,172,057      | 0.02   | 9,205,798      | 0.02   | 8,136,139      | 0.02   | 128.36 | 113.44 |
| 建 設 仮 勘 定       | 460,788,818    | 1.22   | 427,149,273    | 1.11   | 638,793,574    | 1.64   | 92.70  | 138.63 |
| 無 形 固 定 資 産     | 2,739,594,395  | 7.28   | 2,709,936,659  | 7.02   | 2,655,956,961  | 6.81   | 98.92  | 96.95  |
| 施 設 利 用 権       | 2,739,594,395  | 7.28   | 2,709,936,659  | 7.02   | 2,655,956,961  | 6.81   | 98.92  | 96.95  |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 2,047,830      | 0.01   | 2,002,830      | 0.01   | 1,753,500      | 0.00   | 97.80  | 85.63  |
| 流 動 資 産         | 2,104,632,675  | 5.59   | 1,934,580,048  | 5.01   | 1,781,464,179  | 4.56   | 91.92  | 84.64  |
| 現 金 預 金         | 1,824,558,038  | 4.84   | 1,596,386,881  | 4.13   | 1,488,181,732  | 3.81   | 87.49  | 81.56  |
| 未 収 金           | 270,083,277    | 0.72   | 338,352,599    | 0.88   | 293,674,249    | 0.75   | 125.28 | 108.73 |
| 貸 倒 引 当 金       | △138,140       | 0.00   | △159,432       | 0.00   | △391,802       | 0.00   | 115.41 | 283.63 |
| 前 払 金           | 10,129,500     | 0.03   | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0.00   | 0.00   |
| そ の 他 流 動 資 産   | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0.00   | 0.00   |
| 資 産 合 計         | 37,652,044,499 | 100.00 | 38,610,778,070 | 100.00 | 39,022,755,122 | 100.00 | 102.55 | 103.64 |

### (2) 貸 方

| 区 分                   | 令和4年度          |        | 令和5年度          |        | 令和6年度          |        | すう勢比率  |        |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|                       | 金 額            | 構成比    | 金 額            | 構成比    | 金 額            | 構成比    | 令和5年度  | 令和6年度  |
|                       | 円              | %      | 円              | %      | 円              | %      | %      | %      |
| 固 定 負 債               | 9,423,975,084  | 25.03  | 9,908,678,632  | 25.67  | 10,044,385,847 | 25.73  | 105.14 | 106.58 |
| 企 業 債                 | 8,908,991,915  | 23.66  | 9,458,762,411  | 24.50  | 9,562,257,387  | 24.50  | 106.17 | 107.33 |
| 他 会 計 借 入 金           | 500,000,000    | 1.33   | 428,571,429    | 1.11   | 453,172,858    | 1.16   | 85.71  | 90.63  |
| 引 当 金                 | 14,983,169     | 0.04   | 21,344,792     | 0.06   | 28,955,602     | 0.07   | 142.46 | 193.25 |
| 退 職 給 付 引 当 金         | 14,983,169     | 0.04   | 21,344,792     | 0.06   | 28,955,602     | 0.07   | 142.46 | 193.25 |
| 流 動 負 債               | 1,643,681,072  | 4.36   | 1,536,331,951  | 3.98   | 1,442,001,284  | 3.70   | 93.47  | 87.73  |
| 企 業 債                 | 678,841,492    | 1.80   | 665,529,504    | 1.72   | 626,505,024    | 1.61   | 98.04  | 92.29  |
| 他 会 計 借 入 金           | 0              | 0.00   | 71,428,571     | 0.19   | 82,098,571     | 0.21   | 0.00   | 0.00   |
| 未 払 金                 | 953,959,202    | 2.53   | 788,072,378    | 2.04   | 720,367,234    | 1.85   | 82.61  | 75.51  |
| 賞 与 等 引 当 金           | 10,518,000     | 0.03   | 11,019,000     | 0.03   | 11,997,000     | 0.03   | 104.76 | 114.06 |
| そ の 他 流 動 負 債         | 362,378        | 0.00   | 282,498        | 0.00   | 1,033,455      | 0.00   | 77.96  | 285.19 |
| 繰 延 収 益               | 17,651,423,671 | 46.88  | 18,188,933,641 | 47.11  | 18,484,763,536 | 47.37  | 103.05 | 104.72 |
| 長 期 前 受 金             | 19,680,522,182 | 52.27  | 20,871,848,623 | 54.06  | 21,837,386,047 | 55.96  | 106.05 | 110.96 |
| 収 益 化 累 計 額           | △2,029,098,511 | △5.39  | △2,682,914,982 | △6.95  | △3,352,622,511 | △8.59  | 132.22 | 165.23 |
| 負 債 合 計               | 28,719,079,827 | 76.27  | 29,633,944,224 | 76.76  | 29,971,150,667 | 76.80  | 103.19 | 104.36 |
| 資 本 金                 | 8,321,431,701  | 22.10  | 8,337,926,864  | 21.59  | 8,363,515,117  | 21.43  | 100.20 | 100.51 |
| 剰 余 金                 | 611,532,971    | 1.63   | 638,906,982    | 1.65   | 688,089,338    | 1.77   | 104.48 | 112.52 |
| 資 本 剰 余 金             | 569,980,104    | 1.52   | 579,916,508    | 1.50   | 631,556,428    | 1.62   | 101.74 | 110.80 |
| 受 贈 財 産 評 価 額         | 35,829,572     | 0.10   | 45,765,976     | 0.12   | 97,405,896     | 0.25   | 127.73 | 271.86 |
| 補 助 金                 | 534,150,532    | 1.42   | 534,150,532    | 1.38   | 534,150,532    | 1.37   | 100.00 | 100.00 |
| 利 益 剰 余 金             | 41,552,867     | 0.11   | 58,990,474     | 0.15   | 56,532,910     | 0.15   | 141.96 | 136.05 |
| 減 債 積 立 金             | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0.00   | 0.00   |
| 建 設 改 良 積 立 金         | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0.00   | 0.00   |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 41,552,867     | 0.11   | 58,990,474     | 0.15   | 56,532,910     | 0.15   | 141.96 | 136.05 |
| 資 本 合 計               | 8,932,964,672  | 23.73  | 8,976,833,846  | 23.24  | 9,051,604,455  | 23.20  | 100.49 | 101.33 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計         | 37,652,044,499 | 100.00 | 38,610,778,070 | 100.00 | 39,022,755,122 | 100.00 | 102.55 | 103.64 |

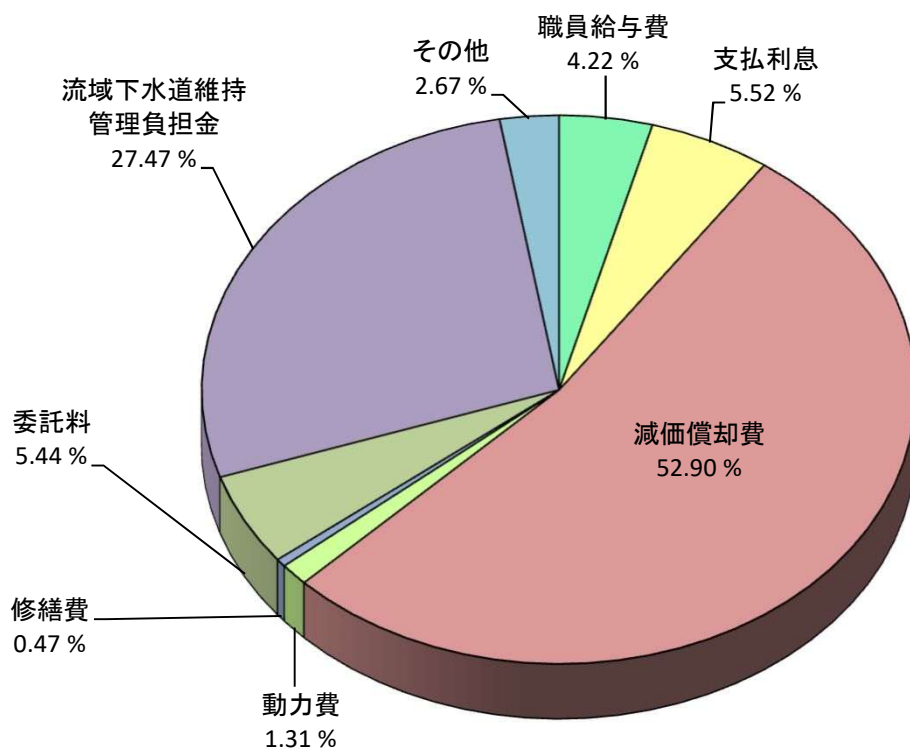
※すう勢比率は、令和4年度を基準に算出。

## 5-4. 費用構成比較

| 区 分          | 令和4年度         |        | 令和5年度         |        | 令和6年度         |        | すう勢比率  |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------|--------|
|              | 金 額           | 構成比    | 金 額           | 構成比    | 金 額           | 構成比    | 令和5年度  | 令和6年度  |
|              | 円             | %      | 円             | %      | 円             | %      | %      | %      |
| 職 員 給 与 費    | 106,233,319   | 4.04   | 103,432,818   | 4.04   | 110,663,730   | 4.22   | 97.36  | 104.17 |
| 基 本 給        | 57,333,147    | 2.18   | 55,302,496    | 2.16   | 56,703,340    | 2.16   | 96.46  | 98.90  |
| 手 当          | 25,708,293    | 0.98   | 25,303,262    | 0.99   | 28,554,746    | 1.09   | 98.42  | 111.07 |
| 退 職 給 付 費    | 5,982,755     | 0.23   | 6,506,623     | 0.25   | 7,610,810     | 0.29   | 108.76 | 127.21 |
| 法 定 福 利 費    | 17,209,124    | 0.65   | 16,320,437    | 0.64   | 17,794,834    | 0.68   | 94.84  | 103.40 |
| 支 払 利 息      | 149,157,035   | 5.66   | 143,411,638   | 5.59   | 144,765,200   | 5.52   | 96.15  | 97.06  |
| 減 価 償 却 費    | 1,348,525,616 | 51.18  | 1,349,837,568 | 52.63  | 1,388,703,976 | 52.90  | 100.10 | 102.98 |
| 動 力 費        | 29,347,866    | 1.11   | 27,270,890    | 1.06   | 34,488,696    | 1.31   | 92.92  | 117.52 |
| 光 熱 水 費      | 93,832        | 0.00   | 107,019       | 0.00   | 100,372       | 0.00   | 114.05 | 106.97 |
| 通 信 運 搬 費    | 784,305       | 0.03   | 771,249       | 0.03   | 121,063       | 0.00   | 98.34  | 15.44  |
| 修 繕 費        | 13,138,390    | 0.50   | 29,528,600    | 1.15   | 12,262,246    | 0.47   | 224.75 | 93.33  |
| 委 託 料        | 183,485,698   | 6.96   | 127,368,686   | 4.97   | 142,817,888   | 5.44   | 69.42  | 77.84  |
| 流域下水道維持管理負担金 | 724,220,250   | 27.48  | 730,641,300   | 28.49  | 721,022,500   | 27.47  | 100.89 | 99.56  |
| そ の 他        | 79,993,645    | 3.04   | 52,287,417    | 2.04   | 70,167,263    | 2.67   | 65.36  | 87.72  |
| 合 計          | 2,634,979,956 | 100.00 | 2,564,657,185 | 100.00 | 2,625,112,934 | 100.00 | 97.33  | 99.63  |

\*すう勢比率は、令和4年度を基準に算出。

### 令和6年度の費用構成





## 5-5. 企業債明細書

### (1) 財政融資資金

| 種 類    | 発行年月日             | 発行総額        | 償 還 高      |             |
|--------|-------------------|-------------|------------|-------------|
|        |                   |             | 当年度償還高     | 償還高累計       |
| 下水道事業債 | 平成 6 年 9 月 26 日   | 496,300,000 | 16,269,107 | 496,300,000 |
| 下水道事業債 | 平成 7 年 4 月 28 日   | 78,300,000  | 4,932,923  | 78,300,000  |
| 下水道事業債 | 平成 8 年 4 月 30 日   | 113,200,000 | 6,371,005  | 106,610,539 |
| 下水道事業債 | 平成 9 年 4 月 30 日   | 92,000,000  | 4,723,145  | 82,165,063  |
| 下水道事業債 | 平成 10 年 4 月 30 日  | 73,300,000  | 3,471,250  | 62,461,977  |
| 下水道事業債 | 平成 10 年 5 月 25 日  | 4,400,000   | 208,369    | 3,749,422   |
| 下水道事業債 | 平成 11 年 5 月 25 日  | 101,900,000 | 4,632,523  | 82,565,410  |
| 下水道事業債 | 平成 11 年 11 月 30 日 | 672,900,000 | 30,929,181 | 525,842,751 |
| 下水道事業債 | 平成 12 年 5 月 26 日  | 466,200,000 | 21,216,258 | 353,547,972 |
| 下水道事業債 | 平成 12 年 5 月 26 日  | 53,200,000  | 2,421,075  | 40,344,813  |
| 下水道事業債 | 平成 13 年 5 月 25 日  | 201,000,000 | 8,788,576  | 145,223,106 |
| 下水道事業債 | 平成 13 年 5 月 25 日  | 35,200,000  | 1,539,094  | 25,432,105  |
| 下水道事業債 | 平成 14 年 5 月 27 日  | 67,500,000  | 2,963,537  | 44,927,593  |
| 下水道事業債 | 平成 14 年 10 月 29 日 | 142,900,000 | 6,166,216  | 92,741,885  |
| 下水道事業債 | 平成 15 年 5 月 26 日  | 36,600,000  | 1,514,365  | 23,982,833  |
| 下水道事業債 | 平成 15 年 11 月 28 日 | 52,900,000  | 2,250,885  | 31,744,189  |
| 下水道事業債 | 平成 16 年 9 月 25 日  | 174,800,000 | 7,400,766  | 99,612,103  |
| 下水道事業債 | 平成 17 年 5 月 31 日  | 38,800,000  | 1,598,507  | 20,936,817  |
| 下水道事業債 | 平成 17 年 10 月 25 日 | 181,900,000 | 7,423,094  | 93,834,792  |
| 下水道事業債 | 平成 20 年 5 月 27 日  | 95,800,000  | 3,702,806  | 39,508,231  |
| 下水道事業債 | 平成 21 年 4 月 24 日  | 210,300,000 | 8,001,125  | 79,834,323  |
| 下水道事業債 | 平成 22 年 5 月 26 日  | 190,700,000 | 7,112,459  | 65,138,331  |
| 下水道事業債 | 平成 23 年 3 月 25 日  | 146,400,000 | 5,379,230  | 44,939,638  |
| 下水道事業債 | 平成 23 年 5 月 26 日  | 173,700,000 | 6,413,730  | 53,788,400  |
| 下水道事業債 | 平成 26 年 3 月 25 日  | 20,900,000  | 754,395    | 4,372,455   |
| 下水道事業債 | 平成 26 年 3 月 25 日  | 20,100,000  | 725,517    | 4,205,087   |
| 下水道事業債 | 平成 27 年 3 月 25 日  | 310,300,000 | 11,237,223 | 54,865,486  |
| 下水道事業債 | 平成 27 年 3 月 25 日  | 241,100,000 | 8,731,209  | 42,629,934  |
| 下水道事業債 | 平成 28 年 3 月 25 日  | 234,900,000 | 8,977,235  | 35,641,518  |
| 下水道事業債 | 平成 28 年 3 月 25 日  | 274,800,000 | 10,502,104 | 41,695,573  |
| 下水道事業債 | 平成 29 年 3 月 27 日  | 347,900,000 | 13,094,549 | 39,049,470  |

(単位:円)

| 未償還残高       | 発行価格  | 利率(%) | 償還終期             | 備 考   |
|-------------|-------|-------|------------------|-------|
| 0           | 額面どおり | 4.500 | 令和 6 年 9 月 1 日   | 公共下水道 |
| 0           | 額面どおり | 4.200 | 令和 7 年 3 月 25 日  | 流域下水道 |
| 6,589,461   | 額面どおり | 3.400 | 令和 8 年 3 月 25 日  | 流域下水道 |
| 9,834,937   | 額面どおり | 2.700 | 令和 9 年 3 月 25 日  | 流域下水道 |
| 10,838,023  | 額面どおり | 2.000 | 令和 10 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 650,578     | 額面どおり | 2.000 | 令和 10 年 3 月 25 日 | 公共下水道 |
| 19,334,590  | 額面どおり | 1.700 | 令和 11 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 147,057,249 | 額面どおり | 2.000 | 令和 11 年 9 月 25 日 | 公共下水道 |
| 112,652,028 | 額面どおり | 2.000 | 令和 12 年 3 月 25 日 | 公共下水道 |
| 12,855,187  | 額面どおり | 2.000 | 令和 12 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 55,776,894  | 額面どおり | 1.600 | 令和 13 年 3 月 25 日 | 公共下水道 |
| 9,767,895   | 額面どおり | 1.600 | 令和 13 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 22,572,407  | 額面どおり | 2.100 | 令和 14 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 50,158,115  | 額面どおり | 1.900 | 令和 14 年 9 月 27 日 | 公共下水道 |
| 12,617,167  | 額面どおり | 0.900 | 令和 15 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 21,155,811  | 額面どおり | 2.100 | 令和 15 年 9 月 26 日 | 公共下水道 |
| 75,187,897  | 額面どおり | 2.400 | 令和 16 年 3 月 27 日 | 公共下水道 |
| 17,863,183  | 額面どおり | 2.000 | 令和 17 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 88,065,208  | 額面どおり | 2.100 | 令和 17 年 9 月 25 日 | 公共下水道 |
| 56,291,769  | 額面どおり | 2.100 | 令和 20 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 130,465,677 | 額面どおり | 2.000 | 令和 21 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 125,561,669 | 額面どおり | 2.100 | 令和 22 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 101,460,362 | 額面どおり | 1.900 | 令和 23 年 3 月 1 日  | 公共下水道 |
| 119,911,600 | 額面どおり | 1.800 | 令和 23 年 3 月 25 日 | 流域下水道 |
| 16,527,545  | 額面どおり | 1.400 | 令和 26 年 3 月 1 日  | 公共下水道 |
| 15,894,913  | 額面どおり | 1.400 | 令和 26 年 3 月 1 日  | 流域下水道 |
| 255,434,514 | 額面どおり | 1.200 | 令和 27 年 3 月 1 日  | 公共下水道 |
| 198,470,066 | 額面どおり | 1.200 | 令和 27 年 3 月 1 日  | 流域下水道 |
| 199,258,482 | 額面どおり | 0.500 | 令和 28 年 3 月 1 日  | 公共下水道 |
| 233,104,427 | 額面どおり | 0.500 | 令和 28 年 3 月 1 日  | 流域下水道 |
| 308,850,530 | 額面どおり | 0.600 | 令和 29 年 3 月 1 日  | 公共下水道 |

(1)財政融資資金

| 種 類    | 発行年月日            | 発行総額          | 償 還 高       |               |
|--------|------------------|---------------|-------------|---------------|
|        |                  |               | 当年度償還高      | 償還高累計         |
| 下水道事業債 | 平成 29 年 3 月 27 日 | 256,000,000   | 9,635,541   | 28,734,303    |
| 下水道事業債 | 平成 30 年 3 月 26 日 | 132,900,000   | 4,972,322   | 9,914,943     |
| 下水道事業債 | 平成 30 年 3 月 26 日 | 191,900,000   | 7,179,749   | 14,316,612    |
| 下水道事業債 | 平成 31 年 3 月 25 日 | 100,900,000   | 3,798,783   | 3,798,783     |
| 下水道事業債 | 平成 31 年 3 月 25 日 | 136,300,000   | 5,131,556   | 5,131,556     |
| 下水道事業債 | 令和 2 年 3 月 25 日  | 19,400,000    | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 2 年 3 月 25 日  | 88,700,000    | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 3 年 3 月 25 日  | 70,200,000    | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 3 年 3 月 25 日  | 117,300,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 4 年 3 月 25 日  | 168,300,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 4 年 3 月 25 日  | 181,700,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 5 年 3 月 27 日  | 369,300,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 5 年 3 月 27 日  | 171,700,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 6 年 3 月 25 日  | 679,200,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 6 年 3 月 25 日  | 139,600,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 6 年 3 月 25 日  | 441,500,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 6 年 3 月 25 日  | 123,300,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 7 年 3 月 25 日  | 493,100,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 7 年 3 月 25 日  | 245,500,000   | 0           | 0             |
| 下水道事業債 | 令和 7 年 3 月 25 日  | 98,100,000    | 0           | 0             |
| 小 計    |                  | 9,575,100,000 | 250,169,409 | 2,977,888,013 |

(単位:円)

| 未償還残高         | 発行価格  | 利率(%) | 償還終期            | 備 考   |
|---------------|-------|-------|-----------------|-------|
| 227,265,697   | 額面どおり | 0.600 | 令和 29 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 122,985,057   | 額面どおり | 0.600 | 令和 30 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 177,583,388   | 額面どおり | 0.600 | 令和 30 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 97,101,217    | 額面どおり | 0.500 | 令和 31 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 131,168,444   | 額面どおり | 0.500 | 令和 31 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 19,400,000    | 額面どおり | 0.300 | 令和 32 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 88,700,000    | 額面どおり | 0.300 | 令和 32 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 70,200,000    | 額面どおり | 0.500 | 令和 33 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 117,300,000   | 額面どおり | 0.500 | 令和 33 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 168,300,000   | 額面どおり | 0.700 | 令和 34 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 181,700,000   | 額面どおり | 0.700 | 令和 34 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 369,300,000   | 額面どおり | 1.300 | 令和 35 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 171,700,000   | 額面どおり | 1.300 | 令和 35 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 679,200,000   | 額面どおり | 1.400 | 令和 36 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 139,600,000   | 額面どおり | 1.400 | 令和 36 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 441,500,000   | 額面どおり | 1.400 | 令和 36 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 123,300,000   | 額面どおり | 1.400 | 令和 36 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 493,100,000   | 額面どおり | 2.100 | 令和 37 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 245,500,000   | 額面どおり | 2.100 | 令和 37 年 3 月 1 日 | 公共下水道 |
| 98,100,000    | 額面どおり | 2.100 | 令和 37 年 3 月 1 日 | 流域下水道 |
| 6,597,211,987 |       |       |                 |       |

## (2) 地方公共団体金融機構

| 種 類    | 発行年月日             | 発行総額        | 償 還 高      |             |
|--------|-------------------|-------------|------------|-------------|
|        |                   |             | 当年度償還高     | 償還高累計       |
| 下水道事業債 | 平成 9 年 4 月 30 日   | 235,900,000 | 13,626,209 | 235,900,000 |
| 下水道事業債 | 平成 9 年 4 月 30 日   | 43,200,000  | 2,495,346  | 43,200,000  |
| 下水道事業債 | 平成 10 年 4 月 30 日  | 309,700,000 | 16,435,315 | 292,917,731 |
| 下水道事業債 | 平成 10 年 4 月 30 日  | 38,100,000  | 2,021,910  | 36,035,407  |
| 下水道事業債 | 平成 11 年 5 月 28 日  | 63,500,000  | 3,221,241  | 56,881,735  |
| 下水道事業債 | 平成 11 年 5 月 28 日  | 53,300,000  | 2,703,813  | 47,744,826  |
| 下水道事業債 | 平成 11 年 11 月 30 日 | 70,500,000  | 3,625,910  | 61,096,802  |
| 下水道事業債 | 平成 12 年 5 月 30 日  | 253,800,000 | 12,827,099 | 213,750,923 |
| 下水道事業債 | 平成 12 年 5 月 30 日  | 21,300,000  | 1,076,506  | 17,938,907  |
| 下水道事業債 | 平成 13 年 5 月 30 日  | 196,900,000 | 9,577,365  | 156,927,316 |
| 下水道事業債 | 平成 13 年 5 月 30 日  | 17,400,000  | 846,349    | 13,867,623  |
| 下水道事業債 | 平成 14 年 5 月 30 日  | 43,400,000  | 2,107,857  | 32,207,910  |
| 下水道事業債 | 平成 14 年 5 月 30 日  | 173,100,000 | 8,407,142  | 128,460,572 |
| 下水道事業債 | 平成 14 年 10 月 18 日 | 2,500,000   | 119,111    | 1,805,333   |
| 下水道事業債 | 平成 15 年 5 月 29 日  | 39,000,000  | 1,770,378  | 28,037,290  |
| 下水道事業債 | 平成 15 年 5 月 29 日  | 44,100,000  | 2,001,889  | 31,703,706  |
| 下水道事業債 | 平成 15 年 10 月 30 日 | 12,100,000  | 566,258    | 8,161,316   |
| 下水道事業債 | 平成 16 年 5 月 28 日  | 195,800,000 | 9,166,714  | 125,979,770 |
| 下水道事業債 | 平成 16 年 5 月 28 日  | 53,800,000  | 2,518,740  | 34,615,483  |
| 下水道事業債 | 平成 16 年 8 月 27 日  | 10,800,000  | 510,171    | 6,866,748   |
| 下水道事業債 | 平成 17 年 5 月 27 日  | 192,000,000 | 8,765,971  | 115,571,643 |
| 下水道事業債 | 平成 17 年 5 月 27 日  | 46,000,000  | 2,100,181  | 27,689,039  |
| 下水道事業債 | 平成 17 年 10 月 28 日 | 24,500,000  | 1,109,859  | 14,118,736  |
| 下水道事業債 | 平成 18 年 5 月 30 日  | 113,000,000 | 5,084,273  | 61,609,003  |
| 下水道事業債 | 平成 18 年 5 月 30 日  | 409,500,000 | 18,424,865 | 223,264,482 |
| 下水道事業債 | 平成 18 年 5 月 30 日  | 32,400,000  | 1,457,792  | 17,664,882  |
| 下水道事業債 | 平成 18 年 9 月 29 日  | 26,100,000  | 1,160,384  | 13,712,453  |
| 下水道事業債 | 平成 19 年 5 月 30 日  | 150,600,000 | 6,622,288  | 76,180,097  |
| 下水道事業債 | 平成 19 年 5 月 30 日  | 408,300,000 | 17,540,709 | 211,181,145 |
| 下水道事業債 | 平成 19 年 8 月 31 日  | 40,100,000  | 1,763,415  | 20,171,508  |
| 下水道事業債 | 平成 20 年 5 月 29 日  | 73,400,000  | 3,157,940  | 33,694,614  |

(単位:円)

| 未償還残高       | 発行価格  | 利率(%) | 償還終期             | 備 考   |
|-------------|-------|-------|------------------|-------|
| 0           | 額面どおり | 2.750 | 令和 7 年 3 月 20 日  | 公共下水道 |
| 0           | 額面どおり | 2.750 | 令和 7 年 3 月 20 日  | 流域下水道 |
| 16,782,269  | 額面どおり | 2.100 | 令和 8 年 3 月 20 日  | 公共下水道 |
| 2,064,593   | 額面どおり | 2.100 | 令和 8 年 3 月 20 日  | 流域下水道 |
| 6,618,265   | 額面どおり | 1.800 | 令和 9 年 3 月 20 日  | 公共下水道 |
| 5,555,174   | 額面どおり | 1.800 | 令和 9 年 3 月 20 日  | 流域下水道 |
| 9,403,198   | 額面どおり | 2.100 | 令和 9 年 9 月 20 日  | 公共下水道 |
| 40,049,077  | 額面どおり | 2.000 | 令和 10 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 3,361,093   | 額面どおり | 2.000 | 令和 10 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 39,972,684  | 額面どおり | 1.700 | 令和 11 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 3,532,377   | 額面どおり | 1.700 | 令和 11 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 11,192,090  | 額面どおり | 2.000 | 令和 12 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 44,639,428  | 額面どおり | 2.000 | 令和 12 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 694,667     | 額面どおり | 1.800 | 令和 12 年 9 月 20 日 | 公共下水道 |
| 10,962,710  | 額面どおり | 0.900 | 令和 13 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 12,396,294  | 額面どおり | 0.900 | 令和 13 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 3,938,684   | 額面どおり | 1.800 | 令和 13 年 9 月 20 日 | 公共下水道 |
| 69,820,230  | 額面どおり | 2.100 | 令和 14 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 19,184,517  | 額面どおり | 2.100 | 令和 14 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 3,933,252   | 額面どおり | 2.400 | 令和 14 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 76,428,357  | 額面どおり | 1.900 | 令和 15 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 18,310,961  | 額面どおり | 1.900 | 令和 15 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 10,381,264  | 額面どおり | 2.000 | 令和 15 年 9 月 20 日 | 公共下水道 |
| 51,390,997  | 額面どおり | 2.300 | 令和 16 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 186,235,518 | 額面どおり | 2.300 | 令和 16 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 14,735,118  | 額面どおり | 2.300 | 令和 16 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 12,387,547  | 額面どおり | 2.200 | 令和 16 年 9 月 20 日 | 公共下水道 |
| 74,419,903  | 額面どおり | 2.100 | 令和 17 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 197,118,855 | 額面どおり | 2.100 | 令和 17 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 19,928,492  | 額面どおり | 2.200 | 令和 17 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 39,705,386  | 額面どおり | 2.100 | 令和 18 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |

## (2) 地方公共団体金融機構

| 種 類    | 発行年月日            | 発行総額          | 償 還 高       |               |
|--------|------------------|---------------|-------------|---------------|
|        |                  |               | 当年度償還高      | 償還高累計         |
| 下水道事業債 | 平成 20 年 5 月 29 日 | 348,400,000   | 14,989,459  | 159,934,645   |
| 下水道事業債 | 平成 20 年 9 月 26 日 | 77,600,000    | 3,302,039   | 34,087,645    |
| 下水道事業債 | 平成 21 年 5 月 13 日 | 281,100,000   | 11,877,169  | 118,509,051   |
| 下水道事業債 | 平成 22 年 2 月 25 日 | 108,900,000   | 4,544,953   | 43,299,822    |
| 下水道事業債 | 平成 22 年 5 月 26 日 | 197,900,000   | 7,380,994   | 67,597,669    |
| 下水道事業債 | 平成 23 年 4 月 7 日  | 179,300,000   | 6,588,087   | 55,038,778    |
| 下水道事業債 | 平成 23 年 5 月 30 日 | 190,800,000   | 7,045,133   | 59,083,629    |
| 下水道事業債 | 平成 24 年 3 月 29 日 | 89,700,000    | 3,272,371   | 24,691,518    |
| 下水道事業債 | 平成 24 年 5 月 30 日 | 204,600,000   | 7,507,518   | 56,839,745    |
| 下水道事業債 | 平成 24 年 5 月 30 日 | 276,400,000   | 10,142,121  | 76,786,443    |
| 下水道事業債 | 平成 25 年 5 月 23 日 | 48,300,000    | 1,767,901   | 11,872,665    |
| 下水道事業債 | 平成 25 年 5 月 23 日 | 107,700,000   | 3,942,089   | 26,473,830    |
| 下水道事業債 | 平成 25 年 5 月 23 日 | 194,500,000   | 7,119,188   | 47,810,211    |
| 下水道事業債 | 平成 26 年 2 月 26 日 | 96,000,000    | 3,514,453   | 22,050,615    |
| 小 計    |                  | 5,795,300,000 | 255,806,475 | 3,193,033,266 |

(単位:円)

| 未償還残高         | 発行価格  | 利率(%) | 償還終期             | 備 考   |
|---------------|-------|-------|------------------|-------|
| 188,465,355   | 額面どおり | 2.100 | 令和 18 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 43,512,355    | 額面どおり | 2.150 | 令和 18 年 9 月 20 日 | 公共下水道 |
| 162,590,949   | 額面どおり | 2.200 | 令和 19 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 65,600,178    | 額面どおり | 2.100 | 令和 19 年 9 月 20 日 | 公共下水道 |
| 130,302,331   | 額面どおり | 2.000 | 令和 22 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 124,261,222   | 額面どおり | 1.900 | 令和 23 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 131,716,371   | 額面どおり | 1.800 | 令和 23 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 65,008,482    | 額面どおり | 1.700 | 令和 24 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 147,760,255   | 額面どおり | 1.600 | 令和 24 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 199,613,557   | 額面どおり | 1.600 | 令和 24 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 36,427,335    | 額面どおり | 1.400 | 令和 25 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 81,226,170    | 額面どおり | 1.400 | 令和 25 年 3 月 20 日 | 公共下水道 |
| 146,689,789   | 額面どおり | 1.400 | 令和 25 年 3 月 20 日 | 流域下水道 |
| 73,949,385    | 額面どおり | 1.300 | 令和 25 年 9 月 20 日 | 公共下水道 |
| 2,602,266,734 |       |       |                  |       |

### (3)簡易生命保険

| 種 類    | 発行年月日             | 発行総額          | 償 還 高       |               |
|--------|-------------------|---------------|-------------|---------------|
|        |                   |               | 当年度償還高      | 償還高累計         |
| 下水道事業債 | 平成 7 年 5 月 25 日   | 389,700,000   | 23,726,300  | 389,700,000   |
| 下水道事業債 | 平成 8 年 5 月 23 日   | 491,600,000   | 27,667,724  | 462,983,578   |
| 下水道事業債 | 平成 9 年 5 月 29 日   | 394,800,000   | 20,096,341  | 353,015,851   |
| 下水道事業債 | 平成 10 年 5 月 28 日  | 442,700,000   | 20,964,839  | 377,243,072   |
| 下水道事業債 | 平成 11 年 11 月 30 日 | 82,100,000    | 3,773,645   | 64,157,661    |
| 下水道事業債 | 平成 13 年 5 月 30 日  | 212,400,000   | 9,287,032   | 153,459,639   |
| 下水道事業債 | 平成 14 年 11 月 29 日 | 309,700,000   | 13,269,464  | 202,684,601   |
| 下水道事業債 | 平成 15 年 11 月 28 日 | 466,900,000   | 19,866,503  | 280,176,964   |
| 下水道事業債 | 平成 16 年 9 月 1 日   | 175,300,000   | 7,421,936   | 99,897,035    |
| 下水道事業債 | 平成 17 年 10 月 31 日 | 159,600,000   | 6,513,061   | 82,331,134    |
| 小 計    |                   | 3,124,800,000 | 152,586,845 | 2,465,649,535 |

### (4)沖縄海邦銀行

| 種 類    | 発行年月日           | 発行総額        | 償 還 高     |           |
|--------|-----------------|-------------|-----------|-----------|
|        |                 |             | 当年度償還高    | 償還高累計     |
| 下水道事業債 | 令和 3 年 3 月 26 日 | 123,800,000 | 6,966,775 | 6,966,775 |
| 小 計    |                 | 123,800,000 | 6,966,775 | 6,966,775 |

### (5)沖縄県労働金庫

| 種 類    | 発行年月日           | 発行総額        | 償 還 高       |             |
|--------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
|        |                 |             | 当年度償還高      | 償還高累計       |
| 下水道事業債 | 令和 4 年 3 月 25 日 | 115,800,000 | 0           | 0           |
| 下水道事業債 | 令和 5 年 3 月 27 日 | 106,700,000 | 106,700,000 | 106,700,000 |
| 小 計    |                 | 222,500,000 | 106,700,000 | 106,700,000 |

### (6)沖縄銀行

| 種 類    | 発行年月日           | 発行総額           | 償 還 高       |               |
|--------|-----------------|----------------|-------------|---------------|
|        |                 |                | 当年度償還高      | 償還高累計         |
| 下水道事業債 | 令和 6 年 3 月 25 日 | 97,500,000     | 0           | 0             |
| 小 計    |                 | 97,500,000     | 0           | 0             |
| 合 計    |                 | 18,939,000,000 | 772,229,504 | 8,750,237,589 |

(単位:円)

| 未償還残高       | 発行価格  | 利率(%) | 償還終期             | 備 考   |
|-------------|-------|-------|------------------|-------|
| 0           | 額面どおり | 3.850 | 令和 7 年 3 月 31 日  | 公共下水道 |
| 28,616,422  | 額面どおり | 3.400 | 令和 8 年 3 月 31 日  | 公共下水道 |
| 41,784,149  | 額面どおり | 2.600 | 令和 9 年 3 月 31 日  | 公共下水道 |
| 65,456,928  | 額面どおり | 2.000 | 令和 10 年 3 月 31 日 | 公共下水道 |
| 17,942,339  | 額面どおり | 2.000 | 令和 11 年 9 月 30 日 | 公共下水道 |
| 58,940,361  | 額面どおり | 1.600 | 令和 13 年 3 月 31 日 | 公共下水道 |
| 107,015,399 | 額面どおり | 1.700 | 令和 14 年 9 月 30 日 | 公共下水道 |
| 186,723,036 | 額面どおり | 2.100 | 令和 15 年 9 月 30 日 | 公共下水道 |
| 75,402,965  | 額面どおり | 2.400 | 令和 16 年 3 月 31 日 | 公共下水道 |
| 77,268,866  | 額面どおり | 2.100 | 令和 17 年 9 月 30 日 | 公共下水道 |
| 659,150,465 |       |       |                  |       |

(単位:円)

| 未償還残高       | 発行価格  | 利率(%) | 償還終期             | 備 考   |
|-------------|-------|-------|------------------|-------|
| 116,833,225 | 額面どおり | 0.550 | 令和 23 年 3 月 25 日 | 特別措置分 |
| 116,833,225 |       |       |                  |       |

(単位:円)

| 未償還残高       | 発行価格  | 利率(%) | 償還終期             | 備 考   |
|-------------|-------|-------|------------------|-------|
| 115,800,000 | 額面どおり | 0.695 | 令和 24 年 3 月 25 日 | 特別措置分 |
| 0           | 額面どおり | 1.445 | 令和 25 年 3 月 25 日 | 特別措置分 |
| 115,800,000 |       |       |                  |       |

(単位:円)

| 未償還残高          | 発行価格  | 利率(%) | 償還終期             | 備 考   |
|----------------|-------|-------|------------------|-------|
| 97,500,000     | 額面どおり | 1.110 | 令和 26 年 3 月 25 日 | 特別措置分 |
| 97,500,000     |       |       |                  |       |
| 10,188,762,411 |       |       |                  |       |

## 5-6. 財務・経営分析

### (1) 財務分析

| 項 目                        | 単位 | 令和4年度  | 令和5年度  | 令和6年度  | 令和6年度算出式                                                                                        |
|----------------------------|----|--------|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 固定資産構成比率                   | %  | 94.41  | 94.99  | 95.43  | $= \frac{37,241,290,943}{37,241,290,943+1,781,464,179+0} \times 100$                            |
| 固定負債構成比率                   | %  | 25.03  | 25.66  | 25.74  | $= \frac{10,044,385,847}{39,022,755,122} \times 100$                                            |
| 自己資本構成比率                   | %  | 70.61  | 70.36  | 70.56  | $= \frac{8,363,515,117+688,089,338+0+18,484,763,536}{39,022,755,122} \times 100$                |
| 固 定 比 率                    | %  | 133.72 | 135.01 | 135.24 | $= \frac{37,241,290,943}{8,363,515,117+688,089,338+0+18,484,763,536} \times 100$                |
| 固 定 資 産 対<br>長 期 資 本 比 率   | %  | 98.72  | 98.93  | 99.10  | $= \frac{37,241,290,943}{8,363,515,117+688,089,338+0+10,044,385,847+18,484,763,536} \times 100$ |
| 流 動 比 率                    | %  | 128.04 | 125.92 | 123.54 | $= \frac{1,781,464,179}{1,442,001,284} \times 100$                                              |
| 酸 性 試 験 比 率<br>( 当 座 比 率 ) | %  | 127.43 | 125.92 | 123.54 | $= \frac{1,488,181,732+(293,674,249-391,802)}{1,442,001,284} \times 100$                        |
| 現 金 比 率                    | %  | 111.00 | 103.91 | 103.20 | $= \frac{1,488,181,732}{1,442,001,284} \times 100$                                              |
| 総 資 本 利 益 率                | %  | 0.07   | 0.09   | 0.06   | $= \frac{22,600,140}{(38,610,778,070+39,022,755,122) \div 2} \times 100$                        |
| 自己資本利益率                    | %  | 0.28   | 0.38   | 0.25   | $= \frac{22,600,140}{(8,976,833,846+9,051,604,455) \div 2} \times 100$                          |
| 総 収 支 比 率                  | %  | 100.95 | 101.32 | 100.86 | $= \frac{2,647,713,074}{2,625,112,934} \times 100$                                              |
| 営 業 収 支 比 率                | %  | 68.21  | 70.31  | 68.09  | $= \frac{1,683,235,985}{2,472,179,273} \times 100$                                              |
| 企業債元利償還金<br>対料金収入比率        | %  | 63.72  | 60.78  | 68.83  | $= \frac{772,229,504+144,765,200}{1,332,198,985} \times 100$                                    |
| 企業債償還元金<br>対減価償却比率         | %  | 51.65  | 50.29  | 55.61  | $= \frac{772,229,504}{1,388,703,976} \times 100$                                                |
| 企業債償還元金<br>対料金収入比率         | %  | 52.48  | 50.18  | 57.97  | $= \frac{772,229,504}{1,332,198,985} \times 100$                                                |
| 企 業 債 利 息<br>対料金収入比率       | %  | 11.24  | 10.60  | 10.87  | $= \frac{144,765,200}{1,332,198,985} \times 100$                                                |
| 職 員 給 与 費 対<br>料 金 収 入 比 率 | %  | 8.00   | 7.65   | 8.31   | $= \frac{110,663,730+0}{1,332,198,985} \times 100$                                              |
| 利 子 負 担 率                  | %  | 1.48   | 1.35   | 1.35   | $= \frac{144,765,200+0}{10,188,762,411+535,271,429+0+0} \times 100$                             |

| 算 出 式                                                                                                      | 説 明                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| $\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$                                   | 資産合計中の固定資産の割合を示す。この比率は低い方が柔軟な経営が可能。                                     |
| $\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$                                                             | 総資本の中に占める固定負債と借入資本金の割合を示す。比率は小さいほど良い。                                   |
| $\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$                    | 総資本の中に占める自己資本の割合を示し、財政的安定性を見る。比率は大きいほど良い。                               |
| $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$                      | 固定資産がどれだけ自己資本によって調達されているかを示す。100%超だと借入金で設備投資をおこなっている。                   |
| $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$        | 固定資産が流動負債によって調達されていないかどうかを見る。100%以下が望ましい。                               |
| $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$                                                               | 短期の債務の支払いに十分な流動資産があるかを見る。比率は大きいほど良い。                                    |
| $\frac{\text{現金預金} + (\text{未収金} - \text{貸倒引当金})}{\text{流動負債}} \times 100$                                 | 短期の債務の支払いに十分な当座資産があるかを見る。比率は大きいほど良い。                                    |
| $\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$                                                               | 即時の支払能力を見る。比率は大きいほど良い。                                                  |
| $\frac{\text{当年度純利益}}{(\text{期首総資本} + \text{期末総資本}) \div 2} \times 100$                                    | 投下資本に対しどれだけ純利益を上げたか資本効率を見る。比率は大きいほど良い。(総資本＝負債資本合計)                      |
| $\frac{\text{当年度純利益}}{(\text{期首自己資本} + \text{期末自己資本}) \div 2} \times 100$                                  | 投下した自己資本の収益力を測定する。理想値は20%以上。(自己資本＝自己資本金＋剰余金)                            |
| $\frac{\text{下水道事業収益}}{\text{下水道事業費用}} \times 100$                                                         | 費用に対する収益の割合を示す。比率は大きいほど良い。                                              |
| $\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$                                                               | 営業活動の能率を示す。                                                             |
| $\frac{\text{企業債償還元金} + \text{支払利息}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                                            | 下水道使用料に対する企業債元利償還金の割合を示す。比率は小さいほど良い。(建設利息含む)                            |
| $\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$                                                        | 起債元金が、その補てん財源である減価償却費に占める割合を示す。比率は小さいほど良い。                              |
| $\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                                                          | 下水道使用料に対する企業債償還元金の割合を示す。比率は小さいほど良い。                                     |
| $\frac{\text{企業債利息}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                                                            | 下水道使用料に対する企業債利息の割合を示す。比率は小さいほど良い。                                       |
| $\frac{\text{損益勘定職員給与費} - \text{受託工事職員給与費}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                                     | 下水道使用料に対する職員給与費の割合を示す。比率は小さいほど良い。                                       |
| $\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債} + \text{他会計借入金} + \text{一時借入金} + \text{リース債務}} \times 100$ | 負債に対しどれだけ利子が支払われたかを示し、利息支払の財政圧迫度を見る。率は小さいほど良い。(建設利息含む)※平成28年度より算定方法見直し。 |

## (2) 経営分析

| 項 目                    | 単位 | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和6年度   | 令和6年度算出式                                                                              |
|------------------------|----|---------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 経常収支比率                 | %  | 100.93  | 101.32  | 100.87  | $= \frac{2,647,687,149}{2,624,889,519} \times 100$                                    |
| 企業債残高対事業規模比率           | %  | 419.66  | 409.87  | 393.84  | $= \frac{10,188,762,411 - 4,935,791,785}{1,683,235,985 - 0 - 349,457,000} \times 100$ |
| 経費回収率                  | %  | 83.49   | 87.88   | 84.93   | $= \frac{1,332,198,985}{1,568,637,201} \times 100$                                    |
| 汚水処理原価                 | 円  | 110.00  | 105.14  | 108.85  | $= \frac{1,568,637,201}{14,411,038}$                                                  |
| 使用料単価                  | 円  | 91.84   | 92.39   | 92.44   | $= \frac{1,332,198,985}{14,411,038}$                                                  |
| 管きよ改善率                 | %  | 0.00    | 0.00    | 0.00    | $= \frac{0.00}{514.00} \times 100$                                                    |
| 営業収益率<br>営業利益率         | %  | △46.61  | △42.23  | △46.87  | $= \frac{-788,943,288}{1,683,235,985} \times 100$                                     |
| 営業費用に占める<br>職員給与費の割合   | %  | 4.29    | 4.29    | 4.48    | $= \frac{110,663,730}{2,472,179,273} \times 100$                                      |
| 汚水処理原価に占める<br>職員給与費の割合 | %  | 6.68    | 6.72    | 7.05    | $= \frac{110,663,730}{14,411,038 \times 108.85} \times 100$                           |
| 下水道使用料に占める<br>資本費の割合   | %  | 112.85  | 110.37  | 115.11  | $= \frac{1,388,703,976 + 144,765,200}{1,332,198,985} \times 100$                      |
| 下水道使用料に対する<br>職員給与費の割合 | %  | 8.00    | 7.65    | 8.31    | $= \frac{110,663,730}{1,332,198,985} \times 100$                                      |
| 有 収 率                  | %  | 100     | 100     | 100     | $= \frac{14,411,038}{14,411,038} \times 100$                                          |
| 職員1人当り<br>営業費用         | 千円 | 137,417 | 141,887 | 154,511 | $= \frac{2,472,179,273}{16}$                                                          |
| 職員1人当り<br>下水道使用料       | 千円 | 73,732  | 79,582  | 83,262  | $= \frac{1,332,198,985}{16}$                                                          |
| 職員1人当り<br>水洗化人口        | 人  | 6,872   | 7,280   | 7,797   | $= \frac{124,748}{16}$                                                                |
| 職員1人当り<br>有 収 水 量      | m³ | 802,872 | 861,379 | 900,690 | $= \frac{14,411,038}{16}$                                                             |
| 有収水量1m³当り<br>職員給与費     | 円  | 7       | 7       | 8       | $= \frac{110,663,730}{14,411,038}$                                                    |

| 算 出 式                                                                                              | 説 明                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| $\frac{\text{経常収益} - \text{経常費用}}{\text{経常収益}} \times 100$                                         | 料金収入等の収益で、維持管理費や支払い利息等の費用をどの程度賄えているを示す。収支が黒字であることを示す100%以上となる必要がある。        |
| $\frac{\text{企業債現在高合計} - \text{一般会計負担額}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益} - \text{雨水処理負担金}} \times 100$ | 料金収入に対する企業債残高の割合であり、企業債残高の規模を示す。                                           |
| $\frac{\text{下水道使用料} - \text{汚水処理費(公費負担分を除く)}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                          | 使用料で回収すべき経費を、どの程度使用料で賄えているかを示す。使用料で回収すべき経費を全て使用料で賄えている状況を示す100%以上となる必要がある。 |
| $\frac{\text{汚水処理費(公費負担分を除く)}}{\text{有収水量}}$                                                       | 1m <sup>3</sup> の汚水処理に要する費用。有収水量1m <sup>3</sup> 当たりの平均費用を表す。使用料単価以下が良い。    |
| $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{有収水量}}$                                                                | 1m <sup>3</sup> の下水道使用料収入。有収水量1m <sup>3</sup> 当たりの平均使用料を表す。汚水処理原価を上回るのが良い。 |
| $\frac{\text{改善(更新・改良・維持)管渠延長} - \text{下水道布設延長}}{\text{改善(更新・改良・維持)管渠延長}} \times 100$              | 更新した管渠延長の割合を示す。管渠の更新ペースや状況を把握できる。                                          |
| $\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$                                                       | 営業収益のうち営業利益として残る割合を示す。比率は大きいほど良い。<br>(営業利益＝営業収益－営業費用)                      |
| $\frac{\text{損益勘定職員給与費}}{\text{営業費用}} \times 100$                                                  | 営業費用に対する職員給与費の割合を示す。比率は小さいほど良い。                                            |
| $\frac{\text{損益勘定職員給与費}}{\text{有収水量} \times \text{汚水処理原価}} \times 100$                             | 汚水処理原価の中で人件費の圧迫度を見る。数値は小さいほど良い。                                            |
| $\frac{\text{減価償却費} + \text{企業債利息}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                                     | 下水道使用料に占める資本費の割合を示す。数値は小さいほど良い。                                            |
| $\frac{\text{損益勘定職員給与費}}{\text{下水道使用料}} \times 100$                                                | 下水道使用料に対する職員給与費の割合を示す。数値は小さいほど良い。                                          |
| $\frac{\text{有収水量}}{\text{年間総排水量}} \times 100$                                                     | 排水された汚水のうち、有収水量(使用料として徴収される汚水量)の割合。数値が100%に近いほど良い。                         |
| $\frac{\text{営業費用}}{\text{損益勘定所属職員数}}$                                                             | 職員1人当りの営業費用を示す。数値は小さいほど良い。                                                 |
| $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{損益勘定所属職員数}}$                                                           | 職員1人当りの売上高を示す。数値は大きいほど良い。                                                  |
| $\frac{\text{水洗化人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$                                                            | 職員数が適正であるかどうかを見る。数値は大きいほど良い。                                               |
| $\frac{\text{有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$                                                             | 職員の労働生産性を見る。数値は大きいほど良い。                                                    |
| $\frac{\text{損益勘定職員給与費}}{\text{有収水量}}$                                                             | 有収水量1m <sup>3</sup> 当りの職員給与費を示す。数値は小さいほど良い。                                |

