

# 令和 8 年度 浦添市上下水道料金等審議会（第 2 回）

（2）下水道事業中長期の財政計画について

# 下水道事業中長期の財政計画について

## ●将来予測

- ①令和 7 年度決算見込の数値との乖離を確認する。  
経営戦略との乖離があれば、投資財政計画へ反映させる。
- ②沖縄県が令和 9 年 4 月より下水道維持管理負担金を 8 円増額  
(50円/m<sup>3</sup>→58円/m<sup>3</sup>) する計画である。

# 下水道事業中長期の財政計画について

| 区 分                   |                                 | 年 度         | 経営戦略<br>令和7年度<br>2025 | 令和7年度<br>決 算 | 差 額       |
|-----------------------|---------------------------------|-------------|-----------------------|--------------|-----------|
| 収<br>益<br>的<br>収<br>入 | 1. 営 業 収 益 (A)                  |             | 1,523,356             | 1,417,891    | △ 105,465 |
|                       | (1) 料 金 収 入                     |             | 1,358,654             | 1,227,264    | △ 131,390 |
|                       | (2) 受 託 工 事 収 益 (B)             |             | 991                   | 1,113        | 122       |
|                       | (3) そ の 他                       |             | 163,711               | 189,514      | 25,803    |
|                       | 2. 営 業 外 収 益                    |             | 499,834               | 590,969      | 91,135    |
|                       | (1) 補 助 金                       |             | 27,060                | 77,579       | 50,519    |
|                       | 国県補助金                           | 他 会 計 補 助 金 | 27,060                | 28,380       | 1,320     |
|                       |                                 | そ の 他 補 助 金 |                       | 49,199       | 49,199    |
|                       | (2) 長 期 前 受 金 戻 入               |             | 465,523               | 505,047      | 39,524    |
|                       | (3) そ の 他                       |             | 7,251                 | 8,343        | 1,092     |
| 収<br>益<br>的<br>支<br>出 | 収 入 計 (C)                       |             | 2,023,190             | 2,008,860    | △ 14,330  |
|                       | 1. 営 業 費 用                      |             | 1,826,823             | 1,807,355    | △ 19,468  |
|                       | (1) 職 員 給 与 費                   |             | 115,050               | 133,058      | 18,008    |
|                       |                                 | 基 本 給       | 64,115                | 74,820       | 10,705    |
|                       |                                 | 退 職 給 付 費   |                       |              |           |
|                       |                                 | そ の 他       | 50,935                | 58,238       | 7,303     |
|                       | (2) 経 費                         |             | 913,253               | 890,220      | △ 23,033  |
|                       | 資産減耗費を含む                        | 動 力 費       | 17,432                | 17,449       | 17        |
|                       |                                 | 修 繕 費       | 71,774                | 72,236       | 462       |
|                       |                                 | 材 料 費       |                       |              |           |
| 支<br>出                |                                 | そ の 他       | 824,047               | 800,535      | △ 23,512  |
|                       | (3) 減 価 償 却 費                   |             | 798,520               | 784,077      | △ 14,443  |
|                       | 2. 営 業 外 費 用                    |             | 44,560                | 50,369       | 5,809     |
|                       | (1) 支 払 利 息                     |             | 44,560                | 38,790       | △ 5,770   |
|                       | (2) そ の 他                       |             |                       | 11,579       | 11,579    |
|                       | 支 出 計 (D)                       |             | 1,871,383             | 1,857,724    | △ 13,659  |
|                       | 経 常 損 益 (C)-(D) (E)             |             | 151,807               | 151,136      | △ 671     |
|                       | 特 別 利 益 (F)                     |             |                       | 60,579       | 60,579    |
|                       | 特 別 損 失 (G)                     |             |                       | 64,912       | 64,912    |
|                       | 特 別 損 益 (F)-(G) (H)             |             |                       | △ 4,333      | △ 4,333   |
|                       | 当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H) |             | 151,807               | 146,803      | △ 5,004   |

## ●将来予測①

### 経営戦略の乖離確認

#### ・収益的収入

料金収入が約1億3,000万円減となっているが、料金改定が年度途中であったことから、年間を通じた改定料金を想定した場合、経営戦略との差は約2,000万円となる。

#### ・収益的支出

職員給与費の乖離（約15%）が大きい。

経費のその他が約2,300万円減少している。これは排水量の減少による維持管理負担金が減少したことによるものです。排水量は経営戦略より約4%減少し、今後も継続するとみられる。

有収水量予測

|           | R7         | R8         | R9         | R10        | R11        | R12        | R13        | R14        | R15        | R16        |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 経営戦略 (m³) | 12,137,345 | 12,149,390 | 12,186,336 | 12,161,435 | 12,174,210 | 12,189,905 | 12,239,040 | 12,207,425 | 12,211,805 | 12,180,415 |
| 実績 (m³)   | 11,650,068 |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 差 (m³)    | -487,277   | -485,976   | -487,453   | -486,457   | -486,968   | -487,596   | -489,562   | -488,297   | -488,472   | -487,217   |
| 差 (率)     | 4.01%      | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         |
| 補正後 (m³)  |            | 11,663,414 | 11,698,883 | 11,674,978 | 11,687,242 | 11,702,309 | 11,749,478 | 11,719,128 | 11,723,333 | 11,693,198 |

# 下水道事業中長期の財政計画について

| 年 度                   |                                     | 経営戦略<br>令和7年度<br>2025 | 令和7年度<br>決 算 | 差 額       |
|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------|
| 区 分                   |                                     |                       |              |           |
| 資<br>本<br>的<br>収<br>入 | 1. 企 業 債                            | 541,700               | 220,700      | △ 321,000 |
|                       | うち資本費平準化債                           |                       |              |           |
|                       | 2. 他 会 計 出 資 金                      |                       |              |           |
|                       | 3. 他 会 計 補 助 金                      | 33,769                | 34,411       | 642       |
|                       | 4. 他 会 計 負 担 金                      |                       |              |           |
|                       | 5. 他 会 計 借 入 金                      |                       |              |           |
|                       | 6. 国（都道府県）補助金                       | 266,875               | 181,510      | △ 85,365  |
|                       | 7. 固定資産売却代金                         |                       |              |           |
|                       | 8. 工 事 負 担 金                        |                       |              |           |
|                       | 9. そ の 他                            |                       | 88           | 88        |
|                       | 計 (A)                               | 842,344               | 436,709      | △ 405,635 |
|                       | (A)のうち翌年度へ繰り越 (B)                   |                       | 14,184       | 14,184    |
|                       | 純 計 (A)-(B) (C)                     | 842,344               | 422,525      | △ 419,819 |
| 資<br>本<br>的<br>支<br>出 | 1. 建 設 改 良 費                        | 855,790               | 491,190      | △ 364,600 |
|                       | うち職員給与費                             | 27,411                |              | △ 27,411  |
|                       | 2. 企 業 債 償 還 金                      | 299,298               | 276,748      | △ 22,550  |
|                       | 3. 他会計長期借入返還金                       | 50,000                | 50,000       |           |
|                       | 4. 他会計への支出金                         |                       |              |           |
|                       | 5. そ の 他                            |                       |              |           |
|                       | 計 (D)                               | 1,205,088             | 817,938      | △ 387,150 |
|                       | 資本的収入額が資本的支出額に<br>不足する額 (D)-(C) (E) | 362,744               | 395,413      | 32,669    |
|                       | 1. 損益勘定留保資金                         | 362,744               | 266,463      | △ 96,281  |
|                       | 2. 利益剰余金処分額                         |                       |              |           |
| 補<br>填<br>財<br>源      | 3. 繰越工事資金                           |                       | 34,032       | 34,032    |
|                       | 4. そ の 他                            |                       | 94,918       | 94,918    |
|                       | 計 (F)                               | 362,744               | 395,413      | 32,669    |
|                       | 補填財源不足額 (E)-(F)                     |                       |              |           |
| 他会計借入金残高 (G)          |                                     | 343,000               | 343,000      |           |
| 企業債残高 (H)             |                                     | 5,470,371             | 4,808,327    | △ 662,044 |

## ●将来予測①

### ・資本的収支について

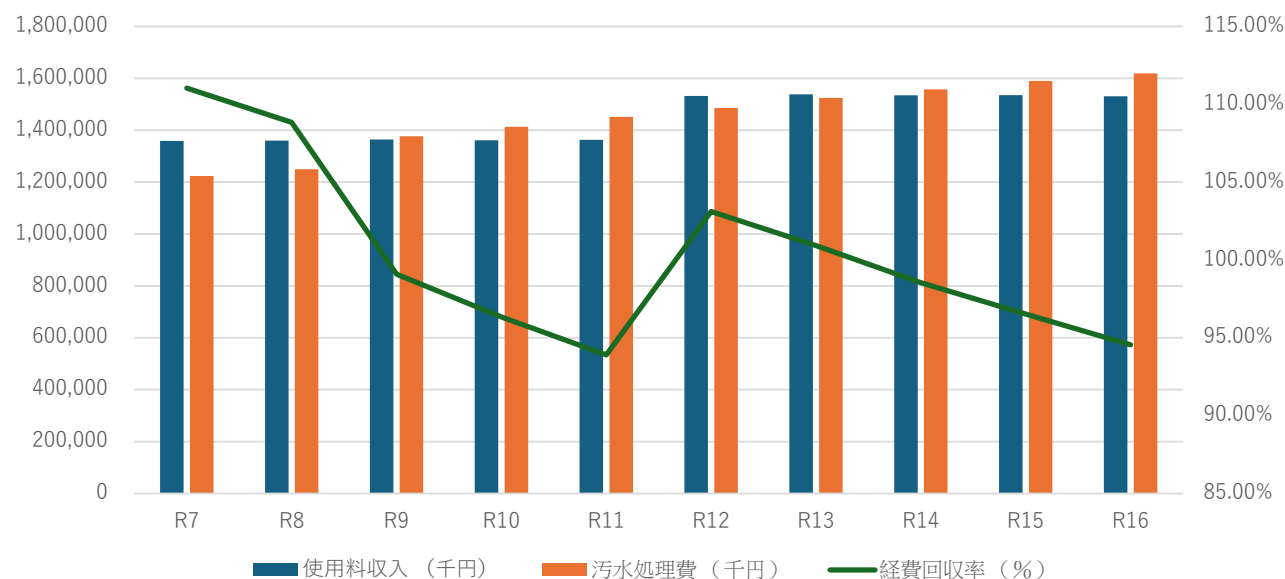
収入の企業債、国・県補助金に乖離がある。

支出の建設改良費に乖離がある。

しかし、資本的収入額が資本的支出額に不足する（E）  
は大きな乖離となっていない。

# 下水道事業中長期の財政計画について

経費回収率（令和 6 年度の経営戦略）



## ●将来予測②

- 令和 9 年度から維持管理負担金の単価を58円/m<sup>3</sup>に改定した場合。

➡ 現行の経営戦略では、令和 9 年度から経費回収率が100%を下回る。

●経営戦略（改定 2 回22%37%）維持管理負担金を 5 8 円/m<sup>3</sup>とした場合

|                          | R7         | R8         | R9         | R10        | R11        | R12        | R13        | R14        | R15        | R16        |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 有収水量予測（m <sup>3</sup> ）  | 12,137,345 | 12,149,390 | 12,186,336 | 12,161,435 | 12,174,210 | 12,189,905 | 12,239,040 | 12,207,425 | 12,211,805 | 12,180,415 |
| 使用料単価（円/m <sup>3</sup> ） | 111.94     | 111.94     | 111.94     | 111.94     | 111.94     | 125.70     | 125.70     | 125.70     | 125.70     | 125.70     |
| 改定率（%）                   | 22.01%     | 22.01%     | 22.01%     | 22.01%     | 22.01%     | 37.00%     | 37.00%     | 37.00%     | 37.00%     | 37.00%     |
| 使用料収入（千円）                | 1,358,654  | 1,360,003  | 1,364,138  | 1,361,351  | 1,362,781  | 1,532,271  | 1,538,447  | 1,534,473  | 1,535,024  | 1,531,078  |
| 污水处理費（千円）                | 1,223,586  | 1,249,565  | 1,376,718  | 1,413,126  | 1,451,342  | 1,485,977  | 1,524,434  | 1,557,320  | 1,590,284  | 1,619,321  |
| 経費回収率（%）                 | 111.04%    | 108.84%    | 99.09%     | 96.34%     | 93.90%     | 103.12%    | 100.92%    | 98.53%     | 96.53%     | 94.55%     |

# 下水道事業中長期の財政計画について

## ●投資財政計画の見直し

### 【収益的収支】

- ① 経営戦略の有収水量を 4 %減少する。
- ② 令和 7 年度決算値をもとに維持管理費（給与費）を見直す。
- ③ 維持管理負担金の単価を令和 9 年度～令和 1 3 年度は 58円/m<sup>3</sup>とし、その後は2%の物価上昇を見込む。
- ④ 長期前受金戻入、減価償却費及び支払利息は、変更なしとする。
- ⑤ 使用料は現行の料金体系とする。

### 【資本的収支】

現状の経営戦略とする。

# 投資財政計画（使用料収入の将来予測）

## ●有収水量の将来予測

|           | R7         | R8         | R9         | R10        | R11        | R12        | R13        | R14        | R15        | R16        |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 経営戦略 (m³) | 12,137,345 | 12,149,390 | 12,186,336 | 12,161,435 | 12,174,210 | 12,189,905 | 12,239,040 | 12,207,425 | 12,211,805 | 12,180,415 |
| 実績 (m³)   | 11,650,068 |            |            |            |            |            |            |            |            |            |
| 差 (m³)    | -487,277   | -485,976   | -487,453   | -486,457   | -486,968   | -487,596   | -489,562   | -488,297   | -488,472   | -487,217   |
| 差 (率)     | 4.01%      | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         | 4%         |
| 補正後 (m³)  |            | 11,663,414 | 11,698,883 | 11,674,978 | 11,687,242 | 11,702,309 | 11,749,478 | 11,719,128 | 11,723,333 | 11,693,198 |

## ●使用料収入の将来予測

|              | R7         | R8         | R9         | R10        | R11        | R12        | R13        | R14        | R15        | R16        |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 有収水量予測 (m³)  | 11,650,068 | 11,663,414 | 11,698,883 | 11,674,978 | 11,687,242 | 11,702,309 | 11,749,478 | 11,719,128 | 11,723,333 | 11,693,198 |
| 使用料単価 (円/m³) | 115.04     | 115.04     | 115.04     | 115.04     | 115.04     | 115.04     | 115.04     | 115.04     | 115.04     | 115.04     |
| 使用料収入 (千円)   | 1,340,265  | 1,341,759  | 1,345,840  | 1,343,089  | 1,344,500  | 1,346,234  | 1,351,660  | 1,348,168  | 1,348,652  | 1,345,185  |
| 汚水処理費 (千円)   | 1,117,463  | 1,230,743  | 1,326,047  | 1,350,249  | 1,375,967  | 1,397,492  | 1,422,429  | 1,455,753  | 1,488,012  | 1,517,404  |
| 経費回収率 (%)    | 119.94%    | 109.02%    | 101.49%    | 99.47%     | 97.71%     | 96.33%     | 95.02%     | 92.61%     | 90.63%     | 88.65%     |

※R7年度の使用料収入は、料金改定が1年間通してされた場合の額

使用料単価 (円/m³) = 使用料収入 ÷ 有収水量

# 投資財政計画（収益的収支）

# 現行の料金

| 区 分 \ 年 度                         |           |                     | 経営戦略<br>令和7年度<br>2025 | 令和7年度<br>決 算 | 差 額       | 経営戦略<br>令和8年度<br>2026 | 経営戦略<br>令和9年度<br>2027 | 経営戦略<br>令和10年度<br>2028 | 経営戦略<br>令和11年度<br>2029 | 経営戦略<br>令和12年度<br>2030 | 経営戦略<br>令和13年度<br>2031 | 経営戦略<br>令和14年度<br>2032 | 経営戦略<br>令和15年度<br>2033 | 経営戦略<br>令和16年度<br>2034 |
|-----------------------------------|-----------|---------------------|-----------------------|--------------|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 収 益 的 収 入                         | 収 益 的 収 入 | 1. 営 業 収 益 (A)      | 1,523,356             | 1,417,891    | △ 105,465 | 1,513,246             | 1,523,730             | 1,527,407              | 1,533,054              | 1,537,142              | 1,546,002              | 1,547,311              | 1,553,800              | 1,556,451              |
|                                   |           | (1) 料 金 収 入         | 1,358,654             | 1,227,264    | △ 131,390 | 1,341,759             | 1,345,840             | 1,343,089              | 1,344,500              | 1,346,234              | 1,351,660              | 1,348,168              | 1,348,652              | 1,345,185              |
|                                   |           | (2) 受 託 工 事 収 益 (B) | 991                   | 1,113        | 122       | 991                   | 991                   | 991                    | 991                    | 991                    | 991                    | 991                    | 991                    | 991                    |
|                                   |           | (3) そ の 他           | 163,711               | 189,514      | 25,803    | 170,496               | 176,899               | 183,327                | 187,563                | 189,917                | 193,351                | 198,152                | 204,157                | 210,275                |
|                                   |           | 2. 営 業 外 収 益        | 499,834               | 590,969      | 91,135    | 496,257               | 492,877               | 489,844                | 481,406                | 468,111                | 454,473                | 433,130                | 422,486                | 409,215                |
|                                   |           | (1) 補 助 金           | 27,060                | 77,579       | 50,519    | 28,209                | 28,572                | 28,679                 | 28,633                 | 27,727                 | 27,713                 | 27,729                 | 27,801                 | 27,903                 |
|                                   |           | 国県補助金               | 27,060                | 28,380       | 1,320     | 28,209                | 28,572                | 28,679                 | 28,633                 | 27,727                 | 27,713                 | 27,729                 | 27,801                 | 27,903                 |
|                                   |           | 他 会 計 補 助 金         |                       |              |           |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|                                   |           | そ の 他 補 助 金         |                       | 49,199       | 49,199    |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|                                   |           | (2) 長 期 前 受 金 戻 入   | 465,523               | 505,047      | 39,524    | 460,797               | 457,054               | 453,914                | 445,522                | 433,133                | 419,509                | 398,150                | 387,434                | 374,061                |
|                                   |           | (3) そ の 他           | 7,251                 | 8,343        | 1,092     | 7,251                 | 7,251                 | 7,251                  | 7,251                  | 7,251                  | 7,251                  | 7,251                  | 7,251                  | 7,251                  |
|                                   |           | 収 入 計 (C)           | 2,023,190             | 2,008,860    | △ 14,330  | 2,009,503             | 2,016,607             | 2,017,251              | 2,014,460              | 2,005,253              | 2,000,475              | 1,980,441              | 1,976,286              | 1,965,666              |
| 収 益 的 支 出                         | 収 益 的 支 出 | 1. 営 業 費 用          | 1,826,823             | 1,807,355    | △ 19,468  | 1,856,806             | 1,953,035             | 1,971,480              | 1,984,451              | 1,988,525              | 1,995,091              | 2,002,683              | 2,023,183              | 2,038,530              |
|                                   |           | (1) 職 員 給 与 費       | 115,050               | 133,058      | 18,008    | 133,058               | 133,058               | 133,058                | 133,058                | 133,058                | 133,058                | 133,058                | 133,058                | 133,058                |
|                                   |           | 基 本 給               | 64,115                | 74,820       | 10,705    | 74,820                | 74,820                | 74,820                 | 74,820                 | 74,820                 | 74,820                 | 74,820                 | 74,820                 | 74,820                 |
|                                   |           | 退 職 給 付 費           |                       |              | 0         |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|                                   |           | そ の 他               | 50,935                | 58,238       | 7,303     | 58,238                | 58,238                | 58,238                 | 58,238                 | 58,238                 | 58,238                 | 58,238                 | 58,238                 | 58,238                 |
|                                   |           | (2) 経 費             | 913,253               | 890,220      | △ 23,033  | 922,623               | 1,013,476             | 1,019,436              | 1,027,636              | 1,036,291              | 1,046,945              | 1,066,867              | 1,088,944              | 1,109,629              |
|                                   |           | 資産減耗費を含む            | 17,432                | 17,449       | 17        | 17,821                | 18,226                | 18,556                 | 18,943                 | 19,353                 | 19,818                 | 20,171                 | 20,582                 | 20,932                 |
|                                   |           | 修 繕 費               | 71,774                | 72,236       | 462       | 73,819                | 75,921                | 78,085                 | 80,313                 | 82,604                 | 84,961                 | 87,387                 | 89,883                 | 92,451                 |
|                                   |           | 材 料 費               |                       |              | 0         |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
|                                   |           | そ の 他               | 824,047               | 800,535      | △ 23,512  | 830,983               | 919,329               | 922,795                | 928,380                | 934,334                | 942,166                | 959,309                | 978,479                | 996,246                |
|                                   |           | (3) 減 価 償 却 費       | 798,520               | 784,077      | △ 14,443  | 801,125               | 806,501               | 818,986                | 823,757                | 819,176                | 815,088                | 802,758                | 801,181                | 795,843                |
|                                   |           | 2. 営 業 外 費 用        | 44,560                | 50,369       | 5,809     | 50,653                | 56,800                | 65,954                 | 74,703                 | 82,288                 | 90,674                 | 100,703                | 108,618                | 116,266                |
| (1) 支 払 利 息                       | 44,560    | 38,790              | △ 5,770               | 50,653       | 56,800    | 65,954                | 74,703                | 82,288                 | 90,674                 | 100,703                | 108,618                | 116,266                |                        |                        |
| (2) そ の 他                         |           | 11,579              | 11,579                |              |           |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| 支 出 計 (D)                         | 1,871,383 | 1,857,724           | △ 13,659              | 1,907,459    | 2,009,835 | 2,037,434             | 2,059,154             | 2,070,813              | 2,085,765              | 2,103,386              | 2,131,801              | 2,154,796              |                        |                        |
| 経 常 損 益 (C)-(D) (E)               | 151,807   | 151,136             | △ 671                 | 102,044      | 6,772     | △ 20,183              | △ 44,694              | △ 65,560               | △ 85,290               | △ 122,945              | △ 155,515              | △ 189,130              |                        |                        |
| 特 別 利 益 (F)                       |           |                     | 60,579                | 60,579       |           |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| 特 別 損 失 (G)                       |           |                     | 64,912                | 64,912       |           |                       |                       |                        |                        |                        |                        |                        |                        |                        |
| 特 別 損 益 (F)-(G) (H)               |           | 0                   | △ 4,333               | △ 4,333      | 0         | 0                     | 0                     | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      | 0                      |                        |
| 当 年 度 純 利 益 ( 又 は 純 損 失 ) (E)+(H) |           | 151,807             | 146,803               | △ 5,004      | 102,044   | 6,772                 | △ 20,183              | △ 44,694               | △ 65,560               | △ 85,290               | △ 122,945              | △ 155,515              | △ 189,130              |                        |



# 維持管理費の見直し

|                                                  |               |         |        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |           |                          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|--------------------------|
| 物価上昇率（R7を1.000とし、R16まで前年比2%ずつ上昇、それ以降は年1%上昇とした場合） |               |         |        | R7         | R8         | R9         | R10        | R11        | R12        | R13        | R14        | R15        | R16        | 備考        |                          |
|                                                  |               |         |        | 1.000      | 1.020      | 1.040      | 1.061      | 1.082      | 1.104      | 1.126      | 1.149      | 1.172      | 1.195      |           |                          |
| 汚水量（㎡）                                           |               |         |        | 11,650,068 | 11,663,414 | 11,698,883 | 11,674,978 | 11,687,242 | 11,702,309 | 11,749,478 | 11,719,128 | 11,723,333 | 11,693,198 | 経営戦略から4%減 |                          |
| 維持管理費（千円）                                        |               | 設定値     | 摘要     | 維持管理単価     | R7         | R8         | R9         | R10        | R11        | R12        | R13        | R14        | R15        | R16       |                          |
| 管渠費                                              | 職員給与費         | 38,280  | R7実績   |            | 38,280     | 38,280     | 38,280     | 38,280     | 38,280     | 38,280     | 38,280     | 38,280     | 38,280     | 38,280    | 一定                       |
|                                                  | 修繕費           | 54,267  | R7実績   |            | 54,267     | 62,691     | 64,571     | 66,508     | 68,504     | 70,559     | 72,675     | 74,856     | 77,101     | 79,413    |                          |
|                                                  |               |         | 汚水     | 維持・修繕関連    | 32,885     | 33,757     | 34,769     | 35,812     | 36,887     | 37,993     | 39,133     | 40,307     | 41,516     | 42,761    | 事業費及び事業量調査表より            |
|                                                  |               |         | 雨水     | 維持・修繕関連    | 21,382     | 28,934     | 29,802     | 30,696     | 31,617     | 32,566     | 33,542     | 34,549     | 35,585     | 36,652    | 事業費及び事業量調査表より            |
|                                                  | 流域下水道管理運営費負担金 |         |        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |           |                          |
|                                                  | 委託料           | 97,202  | R7実績   |            | 97,202     | 99,146     | 101,099    | 103,134    | 105,183    | 107,313    | 109,452    | 111,678    | 113,912    | 116,158   |                          |
|                                                  |               |         | 汚水     | 清掃・調査      | 13,910     | 14,188     | 14,471     | 14,760     | 15,056     | 15,357     | 15,664     | 15,978     | 16,297     | 16,623    | 事業費及び事業量調査表より            |
|                                                  |               |         | 雨水     | 清掃・調査      | 9,273      | 9,459      | 9,648      | 9,840      | 10,038     | 10,239     | 10,443     | 10,652     | 10,865     | 11,082    | 事業費及び事業量調査表より            |
|                                                  |               | 74,019  | それ以外   | R5実績-清掃・調査 | 74,019     | 75,499     | 76,980     | 78,534     | 80,089     | 81,717     | 83,345     | 85,048     | 86,750     | 88,453    | 物価上昇2%                   |
|                                                  | その他           | 2,465   | R7実績   |            | 2,465      | 2,514      | 2,564      | 2,615      | 2,667      | 2,721      | 2,776      | 2,832      | 2,889      | 2,946     | 物価上昇2%                   |
|                                                  | 合計            | 192,214 | 合計     |            | 192,214    | 202,631    | 206,514    | 210,537    | 214,634    | 218,873    | 223,183    | 227,646    | 232,182    | 236,797   |                          |
|                                                  | 内訳 汚水処理費      | 105,095 | R7割合按分 | 54.68%     | 109,543    | 111,529    | 113,661    | 115,871    | 118,121    | 120,447    | 122,815    | 125,264    | 127,754    | 130,287   |                          |
|                                                  | 内訳 雨水処理費      | 87,119  | R7割合按分 | 45.32%     | 82,671     | 91,102     | 92,853     | 94,666     | 96,513     | 98,426     | 100,368    | 102,382    | 104,428    | 106,510   |                          |
|                                                  | 内訳 その他        |         |        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |           |                          |
| ポンプ場費                                            | 職員給与費         | 7,656   | R7実績   |            | 7,656      | 7,656      | 7,656      | 7,656      | 7,656      | 7,656      | 7,656      | 7,656      | 7,656      | 7,656     | 一定                       |
|                                                  | 動力費           | 17,449  | R7実績   | 1.498      | 17,449     | 17,821     | 18,226     | 18,556     | 18,943     | 19,353     | 19,818     | 20,171     | 20,582     | 20,932    | 単価×水量変動×物価上昇2%           |
|                                                  | うち電気料         | 17,449  | R7実績   |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |           |                          |
|                                                  | 修繕費           |         | ポンプ場修繕 | 維持・修繕関連    | 17,969     | 11,128     | 11,350     | 11,577     | 11,809     | 12,045     | 12,286     | 12,531     | 12,782     | 13,038    | 事業費及び事業量調査表より            |
|                                                  | 委託料           | 60,429  | R7実績   |            | 42,460     | 61,415     | 62,623     | 63,885     | 65,153     | 66,473     | 67,799     | 69,178     | 70,563     | 71,953    |                          |
|                                                  |               |         | 保守点検   | 維持・修繕関連    | 17,969     | 11,128     | 11,350     | 11,577     | 11,809     | 12,045     | 12,286     | 12,531     | 12,782     | 13,038    | 事業費及び事業量調査表より            |
|                                                  |               | 49,301  | それ以外   |            | 24,491     | 50,287     | 51,273     | 52,308     | 53,344     | 54,428     | 55,513     | 56,647     | 57,781     | 58,915    | 物価上昇2%                   |
|                                                  | その他           | 1,374   | R7実績   |            | 1,374      | 1,401      | 1,429      | 1,458      | 1,487      | 1,517      | 1,547      | 1,579      | 1,610      | 1,642     | 物価上昇2%                   |
|                                                  | 合計            | 86,908  | 合計     |            | 86,908     | 99,421     | 101,284    | 103,132    | 105,048    | 107,044    | 109,106    | 111,115    | 113,193    | 115,221   |                          |
|                                                  | 内訳 汚水処理費      | 86,908  | R7割合按分 | 100.00%    | 86,908     | 99,421     | 101,284    | 103,132    | 105,048    | 107,044    | 109,106    | 111,115    | 113,193    | 115,221   |                          |
|                                                  | 内訳 雨水処理費      |         |        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |           |                          |
|                                                  | 内訳 その他        |         |        |            |            |            |            |            |            |            |            |            |            |           |                          |
| その他                                              | 職員給与費         | 87,122  | R7実績   |            | 87,122     | 87,122     | 87,122     | 87,122     | 87,122     | 87,122     | 87,122     | 87,122     | 87,122     | 87,122    | 一定                       |
|                                                  | 流域下水道管理運営費負担金 | 586,766 | R7実績   | 50.000     | 586,766    | 594,834    | 678,535    | 677,149    | 677,860    | 678,734    | 681,470    | 693,304    | 707,151    | 719,576   | R9～R13 58円/㎡、R14～ 物価上昇2% |
|                                                  | 委託料           | 8,465   | R7実績   |            | 8,465      | 8,634      | 8,804      | 8,981      | 9,159      | 9,345      | 9,532      | 9,726      | 9,921      | 10,116    | 物価上昇2%                   |
|                                                  | その他           | 61,803  | R7実績   |            | 61,803     | 63,039     | 64,275     | 65,573     | 66,871     | 68,231     | 69,590     | 71,012     | 72,433     | 73,855    | 物価上昇2%                   |
|                                                  | 合計            | 744,156 | 合計     |            | 744,156    | 753,629    | 838,736    | 838,825    | 841,012    | 843,432    | 847,714    | 861,164    | 876,627    | 890,669   |                          |
|                                                  | 内訳 汚水処理費      | 705,600 | R7割合按分 | 94.82%     | 705,600    | 714,582    | 795,280    | 795,364    | 797,438    | 799,732    | 803,792    | 816,546    | 831,207    | 844,522   |                          |
|                                                  | 内訳 雨水処理費      | 20,448  | R7割合按分 | 2.75%      | 20,448     | 20,708     | 23,047     | 23,049     | 23,109     | 23,176     | 23,294     | 23,663     | 24,088     | 24,474    |                          |
|                                                  | 内訳 その他        | 18,108  | R7割合按分 | 2.43%      | 18,108     | 18,339     | 20,409     | 20,412     | 20,465     | 20,524     | 20,628     | 20,955     | 21,331     | 21,673    |                          |

- 汚水処理費と経費回収率の推移

現行の下水道使用料を継続した場合

| 汚水処理費（単位：千円）    |          |   | R7        | R8        | R9        | R10       | R11       | R12       | R13       | R14       | R15       | R16       |
|-----------------|----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 維持管理費           | 管渠費      | a | 109,543   | 111,529   | 113,661   | 115,871   | 118,121   | 120,447   | 122,815   | 125,264   | 127,754   | 130,287   |
|                 | ポンプ場費    | b | 86,908    | 99,421    | 101,284   | 103,132   | 105,048   | 107,044   | 109,106   | 111,115   | 113,193   | 115,221   |
|                 | 処理場費     | c |           |           |           |           |           |           |           |           |           |           |
|                 | その他      | d | 705,600   | 714,582   | 795,280   | 795,364   | 797,438   | 799,732   | 803,792   | 816,546   | 831,207   | 844,522   |
|                 | 計        | e | 902,051   | 925,532   | 1,010,225 | 1,014,367 | 1,020,607 | 1,027,223 | 1,035,713 | 1,052,925 | 1,072,154 | 1,090,030 |
| 資本費             | 企業債利息等   | f | 26,023    | 39,304    | 43,186    | 50,115    | 56,678    | 62,143    | 68,420    | 75,459    | 80,450    | 85,250    |
|                 | 減価償却費    | g | 188,576   | 255,847   | 262,576   | 275,707   | 288,622   | 298,066   | 308,236   | 317,309   | 325,348   | 332,064   |
|                 | 企業債取扱諸費等 | h | 813       | 10,060    | 10,060    | 10,060    | 10,060    | 10,060    | 10,060    | 10,060    | 10,060    | 10,060    |
|                 | 計        | i | 215,412   | 305,211   | 315,822   | 335,882   | 355,360   | 370,269   | 386,716   | 402,828   | 415,858   | 427,374   |
| 合計              |          | j | 1,117,463 | 1,230,743 | 1,326,047 | 1,350,249 | 1,375,967 | 1,397,492 | 1,422,429 | 1,455,753 | 1,488,012 | 1,517,404 |
| 下水道使用料          |          | k | 1,227,264 | 1,341,759 | 1,345,840 | 1,343,089 | 1,344,500 | 1,346,234 | 1,351,660 | 1,348,168 | 1,348,652 | 1,345,185 |
| 経費回収率（%）        |          | l | 109.83%   | 109.02%   | 101.49%   | 99.47%    | 97.71%    | 96.33%    | 95.02%    | 92.61%    | 90.63%    | 88.65%    |
| 回収率100%不足額      |          | m |           | -111,016  | -19,793   | 7,160     | 31,467    | 51,258    | 70,769    | 107,585   | 139,360   | 172,219   |
| 回収率100%への改定率（%） |          | n |           | -9%       | -2%       | 1%        | 3%        | 4%        | 6%        | 8%        | 11%       | 13%       |
| 5年単位での不足額       |          |   | R7        | R8        | R9        | R10       | R11       | R12       | R13       | R14       | R15       | R16       |
| 汚水処理費           |          |   | 6,400,469 |           |           |           |           | 7,281,090 |           |           |           |           |
| 下水道使用料          |          |   | 6,602,452 |           |           |           |           | 6,739,899 |           |           |           |           |
| 汚水処理費－下水道使用料    |          |   | -201,983  |           |           |           |           | 541,191   |           |           |           |           |
| 不足額/下水道使用料      |          |   | -3.1%     |           |           |           |           | 8.0%      |           |           |           |           |

- 経費回収率は100%を下回る状況がR10年度以降続く。

## 投資財政計画 収支計画（現行料金）のまとめ

- 料金収入は、令和 7 年 7 月に改定したが、今後は横ばい傾向となる。
- 収益的支出は、経費の増加が大きく影響し、今後とも増加する見込み。
- 収益的収支全体で見ると、令和 1 0 年度以降、赤字となる見通し。
- 経費回収率は令和 1 0 年度以降 1 0 0 %を下回る。

# 収支ギャップの解消に向けた取り組み

## <広域化・共同化への取り組み>

- 人材育成（職員研修、技術者派遣）の共同実施
- 広報活動（イベント開催、メディア活用）の共同実施
- 災害時対応の広域化
- 維持管理（管路）の共同化

## <官民連携（民間活用）の導入検討>

- 包括的民間委託、ウォーターPPPなどの導入の可能性を検討していく

## <ポンプ場改築時のポンプ能力適正化>

- 計画水量、実績水量、将来予測水量等を考慮し、ポンプ能力の適正化を図る
- 耐水化・耐震化の工事時期を調整し、同時に施工するほうが効率的

## <ストックマネジメント計画>

- 点検・調査を実施し、緊急度及び健全度を改築の判断基準とする。
- 目標耐用年数は、標準耐用年数の1.0倍～2.0倍程度と設定。
- 100年間のコスト縮減額は、ポンプ場約108億円/100年、管路施設約0.28億円/100年。

短期間での経費削減が困難。

# 下水道使用料の改定の条件・目標

## < 条件 >

- 下水道使用料算定は令和 6 年度の経営戦略と同じ期間とする。
- 令和 7 ～11年度、令和12～16年度の5年間を1つの区切りとして設定。
- 令和 7 年度の下水道使用料単価115.04円/m<sup>3</sup>をベースに何%改定するか設定。

|                           | R7           |
|---------------------------|--------------|
| 有収水量予測 (m <sup>3</sup> )  | 11, 650, 068 |
| 使用料単価 (円/m <sup>3</sup> ) | 115. 04      |
| 使用料収入 (千円)                | 1, 340, 265  |
| 汚水処理費 (千円)                | 1, 117, 463  |
| 経費回収率 (%)                 | 119. 94%     |

※R 7 年度の使用料収入は、  
料金改定が 1 年間通してされ  
た場合の額

## < 料金改定の目標 >

- 他会計補助金、他会計借入金を見込まない。
- 経常利益（黒字）を目指す。
- 経費回収率 1 0 0 %以上を目指す。

ご審議よろしくお願いいたします。