The background of the slide is white and decorated with several realistic water droplets and bubbles of various sizes, scattered across the top and right sides. The main title is centered in a large, bold, black font.

# 令和6年度 浦添市上下水道料金等審議会（第2回）

## 下水道事業経営戦略の説明

2024年8月28日（水）

浦添市 上下水道部 経営企画室

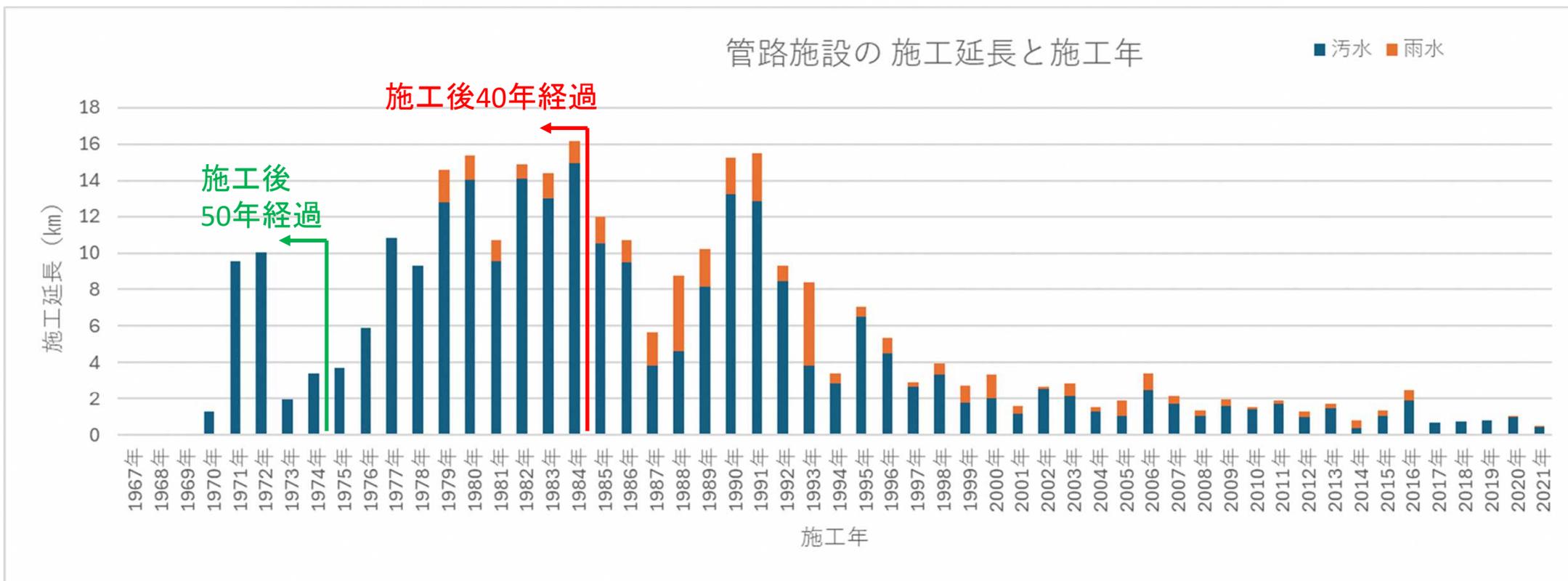
# もくじ

- 浦添市公共下水道事業の概要
- 策定済み経営戦略と決算実績値の乖離確認
- 経営指標の確認
- 現状の課題の整理
- 将来予測
- 投資財政計画

# 浦添市公共下水道事業の概要① ・概要

- 昭和46年3月に建設開始、昭和47年10月から供用開始。※約52年経過
- 管路延長298km(汚水259km、雨水39km)の分流式。
- 沖縄県が管理する流域下水道に接続するため、処理場を有しない流域関連公共下水道。
- 汚水ポンプ場6箇所、マンホールポンプ場11箇所。
- 処理区域面積16.14km<sup>2</sup>、処理区域内人口111,522人、処理区域内人口密度6,909.67人/km<sup>2</sup>。
- 水洗化人口105,903人、水洗化率94.96%。 ※数値は令和5年度末時点。
- 令和2年度より、地方公営企業法を全部適用し、官庁会計方式から企業会計方式へ移行。
- 同時に、上下水道部として、水道事業と組織統合を行った。

# 浦添市公共下水道事業の概要② 管路延長と施工年度



今後、耐用年数50年を超過する管路施設が、増加する。  
 1974年以前に施工した管路延長・・・合計約26km  
 1984年以前に施工した管路延長・・・合計約142km  
 今後10年で、全体の半数近くが耐用年数50を超過する。

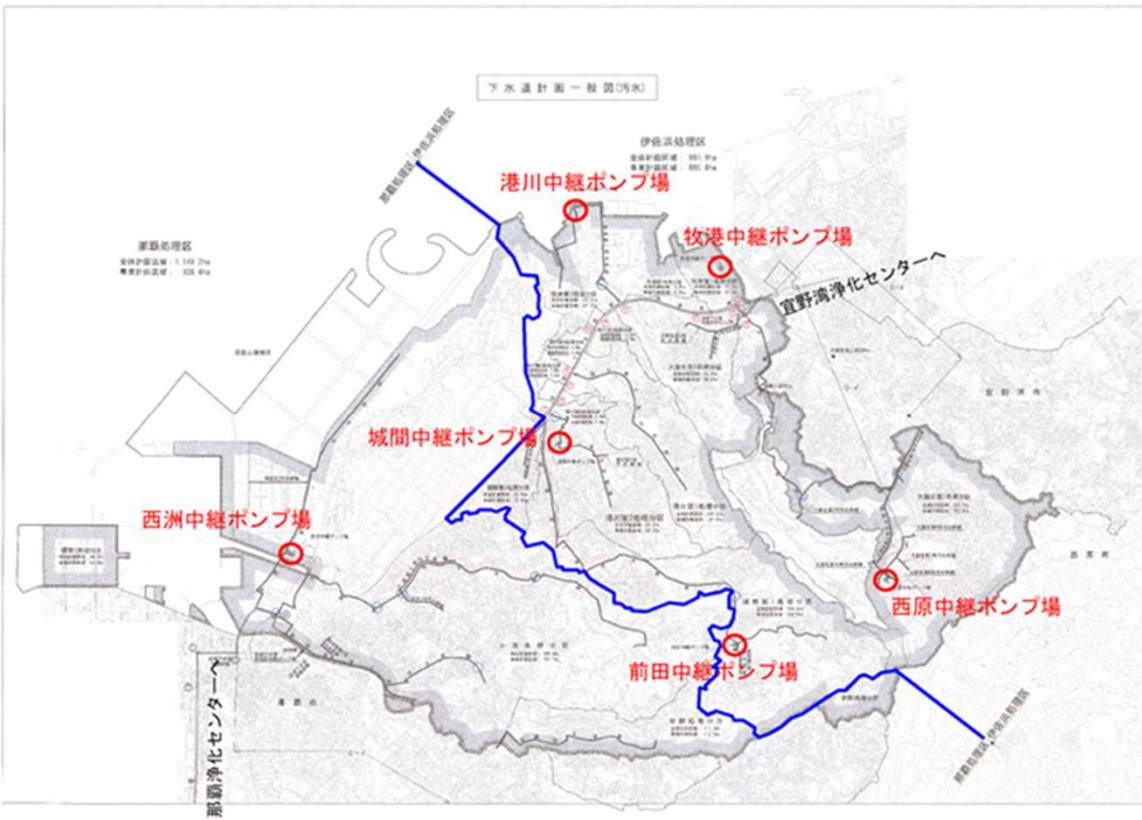
管路延長(汚水・雨水)  
 約298km

# 浦添市公共下水道事業の概要③

## ・中継ポンプ場の位置図と供用開始年月

浦添市内の汚水ポンプ場の概要

施設名称	供用開始年月	既設	
		能力・台数 ( )は予備	揚水量 (m <sup>3</sup> /分)
前田中継ポンプ場	S57.7	1.5m <sup>3</sup> /分×1台 3.0m <sup>3</sup> /分×2(1)台	4.5
城間中継ポンプ場	S57.10	1.5m <sup>3</sup> /分×1台 2.7m <sup>3</sup> /分×2(1)台	4.2
港川中継ポンプ場	H13.8	2.2m <sup>3</sup> /分×3(1)台	4.4
牧港中継ポンプ場	S63.6	0.75m <sup>3</sup> /分×2(1)台	0.8
西原中継ポンプ場	H4.4	2.0m <sup>3</sup> /分×3(1)台	4.0
西洲中継ポンプ場	H3.1	2.0m <sup>3</sup> /分×2(1)台	2.0

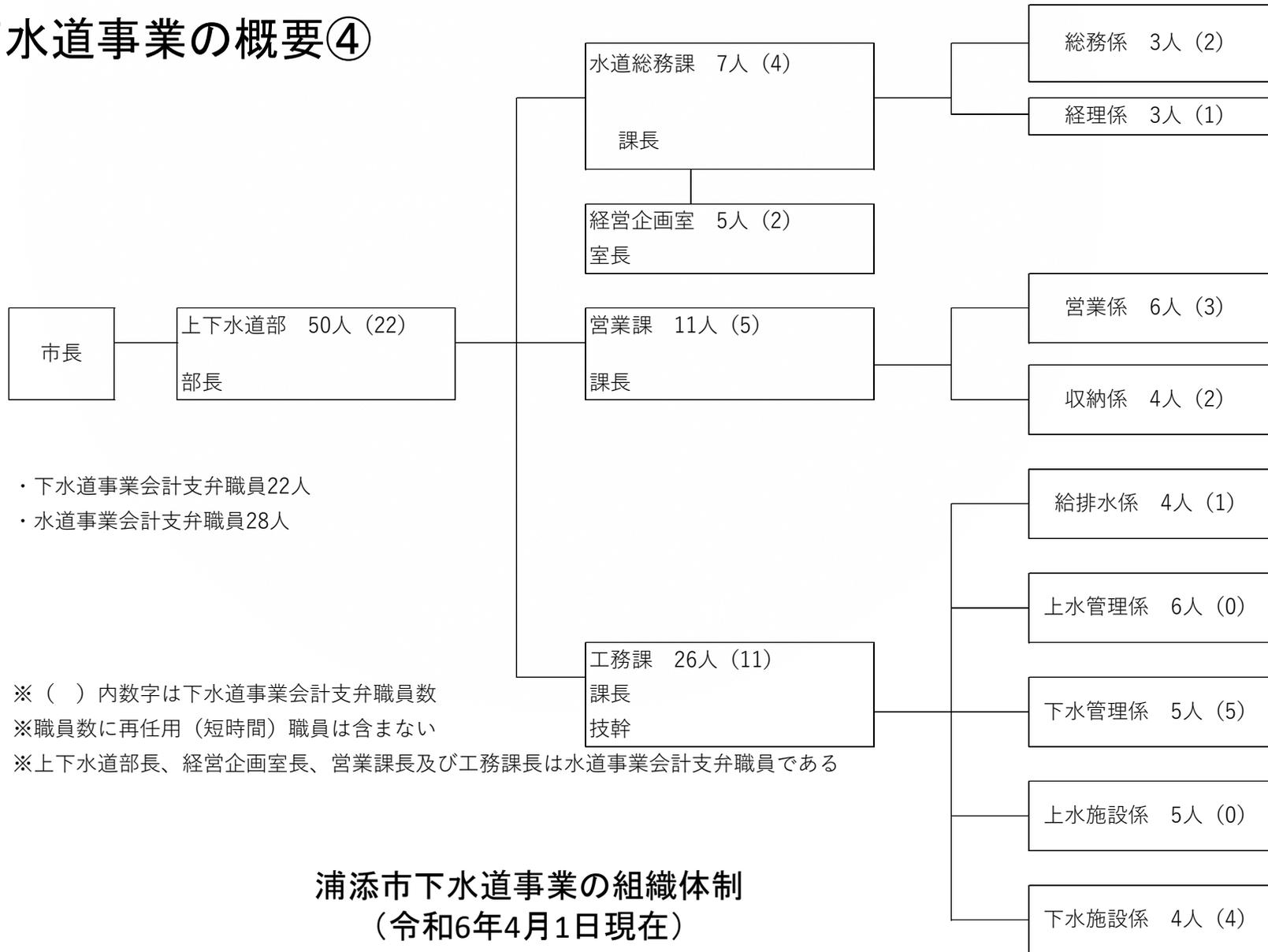


浦添市内の汚水ポンプ場の位置図

老朽化による改築更新と併せて、施設の耐震化、耐水化が必要。

# 浦添市公共下水道事業の概要④

## ・組織図



浦添市下水道事業の組織体制  
(令和6年4月1日現在)

# 浦添市公共下水道事業の概要⑤ ・職員数、経験年数

浦添市下水道事業の年齢別職員数  
(令和6年4月1日現在)

年齢別	職種別		事務職員		技術職員		合計	
	職員数	比率	職員数	比率	職員数	比率	職員数	比率
～ 24歳	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
25～ 29	1	10.00%	1	8.33%	2	9.09%		
30～ 34	1	10.00%	4	33.33%	5	22.73%		
35～ 39	6	60.00%	2	16.67%	8	36.36%		
40～ 44	0	0.00%	3	25.00%	3	13.64%		
45～ 49	0	0.00%	2	16.67%	2	9.09%		
50～ 54	1	10.00%	0	0.00%	1	4.55%		
55～	1	10.00%	0	0.00%	1	4.55%		
計	10	100.00%	12	100.00%	22	100.00%		
職員平均年齢	39歳		38歳		38歳			

事務職員は30歳代後半が最も多く、  
技術職員は30歳代前半が最も多い。

浦添市下水道事業の経験年数別職員数  
(令和6年4月1日現在)

年数別	職種別		事務職員		技術職員		合計	
	職員数	比率	職員数	比率	職員数	比率	職員数	比率
～ 4年	1	10.00%	1	8.33%	2	9.09%		
5～ 9	2	20.00%	4	33.33%	6	27.27%		
10～ 14	4	40.00%	5	41.67%	9	40.91%		
15～ 19	1	10.00%	1	8.33%	2	9.09%		
20～ 24	0	0.00%	1	8.33%	1	4.55%		
25～ 29	1	10.00%	0	0.00%	1	4.55%		
30～ 34	1	10.00%	0	0.00%	1	4.55%		
35～	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
計	10	100.00%	12	100.00%	22	100.00%		
浦添市 平均勤続年数	14年		11年		12年			
上下水道部 平均在籍年数	2年		3年		3年			

上下水道部平均在籍年数は、  
事務職員は2年、技術職員は3年となっている。

# 策定済み経営戦略と決算実績値の乖離確認

決算額－経営戦略  
＝差額で算出。

(単位:千円、%)

区分	年度	経営戦略	決算額			経営戦略			決算額			経営戦略			決算額		
			令和元年度 2019	令和元年度 2019	差額 2019	令和2年度 2020	令和2年度 2020	差額 2020	令和3年度 2021	令和3年度 2021	差額 2021	令和4年度 2022	令和4年度 2022	差額 2022	令和5年度 2023	令和5年度 2023	差額 2023
収益	1. 営業収益 (A)	1,003,397	1,017,798	14,401	1,012,459	1,143,447	130,988	1,018,872	1,132,043	113,171	1,025,265	1,119,661	94,396	1,033,210	1,222,980	189,770	
	(1) 料工収益 (B)	1,001,403	909,681	-91,722	1,012,459	1,000,141	-12,318	1,018,872	990,279	-28,593	1,025,265	991,413	-33,852	1,033,210	1,078,582	45,372	
	(2) 受託工事収益 (B)	1,023		-1,023		989	989		1,010	1,010		872	872		1,091	1,091	
	(3) その他	971	108,117	107,146		142,317	142,317		140,754	140,754		127,376	127,376		143,307	143,307	
	2. 営業外収益	101,833	85,064	-16,769	509,789	530,166	20,377	509,662	614,410	104,748	510,693	660,169	149,476	513,006	579,359	66,353	
	(1) 補助金	101,829	85,064	-16,765	180,778	86,439	-94,339	176,546	162,139	-14,407	173,654	195,426	21,772	171,754	67,263	-104,491	
	他会計補助金	101,829	30,382	-71,447	180,778	86,439	-94,339	176,546	141,871	-34,675	173,654	154,392	-19,262	171,754	26,478	-145,276	
	その他補助金		54,682	54,682					20,268	20,268		41,034	41,034		40,785	40,785	
	(2) 長期前受金戻入				329,011	432,673	103,662	333,116	449,375	116,259	337,039	458,720	121,681	341,252	503,066	161,814	
	(3) その他	4		-4		11,054	11,054		2,896	2,896		6,023	6,023		9,030	9,030	
収益計 (C)	1,105,230	1,102,862	-2,368	1,522,248	1,673,613	151,365	1,528,534	1,746,453	217,919	1,535,958	1,779,830	243,872	1,546,216	1,802,339	256,123		
支出	1. 営業費用	928,774	840,531	-88,243	1,461,663	1,580,071	118,408	1,474,203	1,642,254	168,051	1,486,573	1,680,630	194,057	1,500,676	1,755,937	255,261	
	(1) 職員給与	94,601	79,367	-15,234	77,372	118,645	41,273	77,372	113,366	35,994	77,372	112,460	35,088	77,372	112,656	35,284	
	基本給	94,601	79,367	-15,234	77,372	65,703	-11,669	77,372	62,702	-14,670	77,372	63,165	-14,207	77,372	62,781	-14,591	
	退職給付					1,151	1,151		684	684							
	その他					51,791	51,791		49,980	49,980		49,295	49,295		49,875	49,875	
	(2) 経費	834,173	761,164	-73,009	834,440	766,341	-68,099	838,522	833,146	-5,376	842,593	856,264	13,671	847,650	879,372	31,722	
	動力費	14,283	14,707	424	14,359	13,869	-490	14,450	15,171	721	14,541	17,779	3,238	14,653	16,231	1,578	
	修繕費	66,761	56,318	-10,443	66,761	63,672	-3,089	66,761	76,233	9,472	66,761	64,655	-2,106	66,761	89,569	22,808	
	材料費																
	その他	753,129	690,139	-62,990	753,320	688,800	-64,520	757,311	741,742	-15,569	761,291	773,830	12,539	766,236	773,572	7,336	
(3) 減価償却費				549,851	695,085	145,234	558,309	695,742	137,433	566,608	711,906	145,298	575,654	763,909	188,255		
2. 営業外費用	70,234	64,346	-5,888	60,585	56,819	-3,766	54,331	50,391	-3,940	49,385	44,530	-4,855	45,540	42,625	-2,915		
(1) 支払利息	65,234	64,346	-888	60,585	52,554	-8,031	54,331	43,385	-10,946	49,385	36,571	-12,814	45,540	34,336	-11,204		
(2) その他	5,000		-5,000	4,265	4,265		7,006	7,006		7,959	7,959		8,289	8,289			
支出計 (D)	999,008	904,877	-94,131	1,522,248	1,636,890	114,642	1,528,534	1,692,645	164,111	1,535,958	1,725,160	189,202	1,546,216	1,798,562	252,346		
経常損益 (C)-(D) (E)	106,222	197,985	91,763		36,723	36,723		53,808	53,808		54,670	54,670		3,777	3,777		
特別利益 (F)					542	542		195	195		254	254		183,110	183,110		
特別損失 (G)					26,003	26,003		27,051	27,051		14,725	14,725		182,426	182,426		
特別損益 (F)-(G) (H)					-25,461	-25,461		△26,856	△26,856		△14,471	△14,471		684	684		
当年度純利益 (又は純損失) (E)+(H)	106,222	197,985	91,763		11,262	11,262		26,952	26,952		40,199	40,199		4,461	4,461		
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (I)																	
流動資産 (J)					640,696			629,440			866,791			960,673			
うち未収金					195,391			213,082			201,417			273,605			
負債 (K)					653,912			510,046			496,032			787,543			
うち建設改良費					302,547			289,304			276,357			273,162			
うち一時借入金																	
うち未払金					228,400			150,724			164,848			440,096			
累積欠損金比率 ( (I)/(A)-(B) × 100 )																	
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金不足額 (L)																	
営業収益－受託工事収益 (A)-(B) (M)	1,002,374	1,017,798	15,424	1,012,459	1,142,458	129,999	1,018,872	1,131,033	112,161	1,025,265	1,118,789	93,524	1,033,210	1,221,889	188,679		
地方財政法による資金不足の比率 (L)/(M) × 100																	
健全化法施行令第16条により算定した資金不足額 (N)																	
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (O)																	
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (P)																	
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P) × 100)																	

使用料収入は、大きな乖離はないものとする。

長期前受金戻入は、当初の見込みより大きい。

減価償却費は、当初の見込みより大きい。

経常損益は、当初の見込みより大きく、黒字が継続している。

# 策定済み経営戦略と決算実績値の乖離確認

決算額－経営戦略  
＝差額で算出。

(単位:千円)

区 分	令和元年度 2019			令和2年度 2020			令和3年度 2021			令和4年度 2022			令和5年度 2023		
	経営戦略	決算額	差額	経営戦略	決算額	差額	経営戦略	決算額	差額	経営戦略	決算額	差額	経営戦略	決算額	差額
1. 企業債	254,100	245,800	-8,300	227,500	229,800	2,300	243,200	332,600	89,400	251,200	389,600	138,400	251,200	239,400	-11,800
うち資本費平準化債															
2. 他会計出資金															
3. 他会計補助金	279,965	277,986	-1,979	236,615	13,615	-223,000	211,919	28,124	-183,795	192,568	29,919	-162,649	172,924	30,889	-142,035
4. 他会計負担金															
5. 他会計借入金					100,000	100,000		130,000	130,000		100,000	100,000		80,000	80,000
6. 国(都道府県)補助金	168,000	178,274	10,274	198,000	726,951	528,951	204,000	1,107,052	903,052	204,000	1,415,969	1,211,969	204,000	314,857	110,857
7. 固定資産売却代金											180	180			
8. 工事負担金															
9. その他					280	280		204	204		490	490		96	96
計 (A)	702,065	702,060	-5	662,115	1,070,646	408,531	659,119	1,597,980	938,861	647,768	1,936,158	1,288,390	628,124	665,242	37,118
(A)のうち翌年度へ繰り越					3,894	3,894		51,467	51,467		244,078	244,078		64,388	64,388
純計 (A)-(B) (C)	702,065	702,060	-5	662,115	1,066,752	404,637	659,119	1,546,513	887,394	647,768	1,692,080	1,044,312	628,124	600,854	-27,270
1. 建設改良費	466,787	544,710	77,923	455,561	1,015,151	559,590	477,261	1,471,209	993,948	485,271	1,703,182	1,217,911	485,271	853,141	367,870
うち職員給与費	27,246	25,500	-1,746	27,246	20,889	-6,357	27,246	23,723	-3,523	27,246	26,494	-752	27,246	27,411	165
2. 企業債償還金	341,501	329,655	-11,846	316,345	320,314	3,969	297,984	302,592	4,608	284,024	289,304	5,280	269,567	276,357	6,790
3. 他会計長期借入返還金								10,000	10,000		23,000	23,000		33,000	33,000
4. 他会計への支出金															
5. その他								580	580					240	240
計 (D)	808,288	874,365	66,077	771,906	1,335,465	563,559	775,245	1,784,381	1,009,136	769,295	2,015,486	1,246,191	754,838	1,162,738	407,900
資本的収入額が資本的支出額に不足する額 (E)	106,223	172,305	66,082	109,791	268,713	158,922	116,126	237,868	121,742	121,527	323,406	201,879	126,714	561,884	435,170
1. 損益勘定留保資金				109,791		-109,791	116,126	198,351	82,225	121,527	204,584	83,057	126,714	248,313	121,599
2. 利益剰余金処分額															
3. 繰越工事資金								3,894	3,894		51,467	51,467		244,078	244,078
4. その他					268,713	268,713		35,623	35,623		67,355	67,355		69,493	69,493
計 (F)				109,791	268,713	158,922	116,126	237,868	121,742	121,527	323,406	201,879	126,714	561,884	435,170
補填財源不足額 (E)-(F)	106,223	172,305	66,082												
他会計借入金残高 (G)															
企業債残高 (H)	4,534,451	4,562,404	27,953	4,445,606	4,471,890	26,284	4,390,822	4,501,898	111,076	4,357,998	4,602,194	244,196	4,339,631	4,565,236	225,605

企業債残高は、当初の見込みより大きく、償還ペースを上回る新規借入が増えていると考えられる。

(単位:千円)

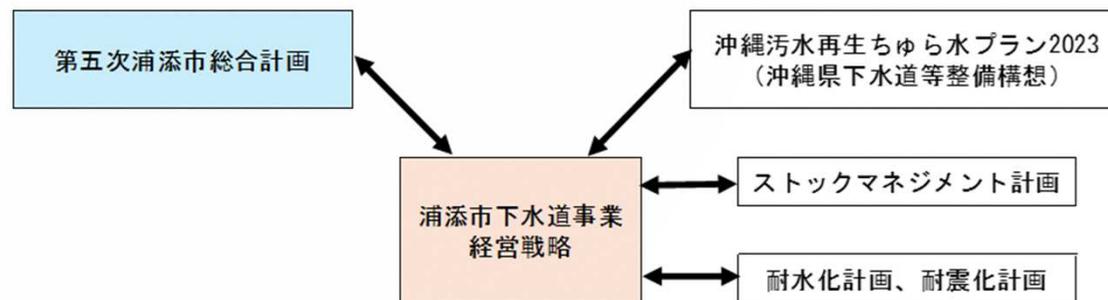
区 分	令和元年度 2019			令和2年度 2020			令和3年度 2021			令和4年度 2022			令和5年度 2023		
	経営戦略	決算額	差額												
収益的収支	101,829	137,592	35,763	180,778	228,362	47,584	176,546	282,315	105,769	173,654	281,357	107,703	171,754	351,310	179,556
うち基準内繰入金	101,829	137,592	35,763	99,790	166,305	66,515	97,540	166,524	68,984	95,683	152,415	56,732	94,137	169,383	75,246
うち基準外繰入金				80,988	62,057	-18,931	79,006	115,791	36,785	77,971	128,942	50,971	77,617	181,927	104,310
資本的収支	279,965	277,986	-1,979	236,615	113,615	-123,000	211,919	158,124	-53,795	192,568	129,919	-62,649	172,924	110,889	-62,035
うち基準内繰入金	139,266	28,341	-110,925	139,253	13,615	-125,638	135,035	28,124	-106,911	134,467	29,919	-104,548	131,883	30,889	-100,994
うち基準外繰入金	140,699	249,645	108,946	97,362	100,000	2,638	76,884	130,000	53,116	58,101	100,000	41,899	41,041	80,000	38,959
合計	381,794	415,578	33,784	417,393	341,977	-75,416	388,465	440,439	51,974	366,222	411,276	45,054	344,678	462,199	117,521

# 策定済み経営戦略と決算実績値の乖離確認

- 上位計画との整合

浦添市全体の計画である「第五次浦添市総合計画」【計画期間:令和3年度～令和12年度】との整合を図ります。

また汚水処理事業の上位計画である「沖縄汚水再生ちゅら水プラン2023(沖縄県下水道等整備構想)」【中間目標年度:令和8年度】や、その他のストックマネジメント計画、耐水化・耐震化計画の内容も反映させます。



- ▶ 今回の経営戦略の改定

将来を見据えた下水道事業の健全な継続経営を図るために、経費回収率の向上に向けたロードマップを策定する。

- ▶ 計画期間

10年間(令和7年度～令和16年度)と設定。今後は3～5年に一度、見直しを行う。

# 経営指標の確認 ・ 経営比較分析表

経営比較分析表（令和4年度決算）

沖繩県 浦添市

業種名	業種名	事業名	類似団体区分	管理者の情報
法適用	下水道事業	公共下水道	Ac1	非設置
資金不足比率(%)	自己資本構成比率(%)	普及率(%)	有収率(%)	1か月20㎡当たり家庭料金(円)
-	74.66	97.12	100.00	1,408

人口(人)	面積(km <sup>2</sup> )	人口密度(人/km <sup>2</sup> )
115,702	19.44	5,951.75
処理区域内人口(人)	処理区域面積(km <sup>2</sup> )	処理区域内人口密度(人/km <sup>2</sup> )
111,564	15.97	6,985.85

グラフ凡例

- 当該団体値(当該値)
- 類似団体平均値(平均値)
- 令和4年度全国平均

## 分析欄

### 1. 経営の健全性・効率性について

①100%を上回っているが、一般会計からの基準外繰入を行っており、使用料の適正化について検討を行わなければならない。  
 ②0%となっているが、基準外繰入を行っていることからその解消に向けた取り組みが必要である。  
 ③短期的な支払い能力を示す流動比率が100%を上回っているが、現金預金が少ない状況であることから、使用料の適正化について検討を行わなければならない。  
 ④類似団体平均値と比べて低い数値となっているが、ストックマネジメント計画を策定後、更新工事が始まると上昇する事が予測されるため、その適正度の検討が必要となる。  
 ⑤100%を下回っている状況であり、使用料で賅うべき経費を新設していないため、使用料の適正化について検討を行わなければならない。  
 ⑥類似団体平均値より低い値となっているが、より一層の経費削減に努めなければならない。  
 ⑦処理量を有していないため、0%となっている。  
 ⑧類似団体平均値をわずかに上回っているが、今後も水洗化を促進するための対策に努める。

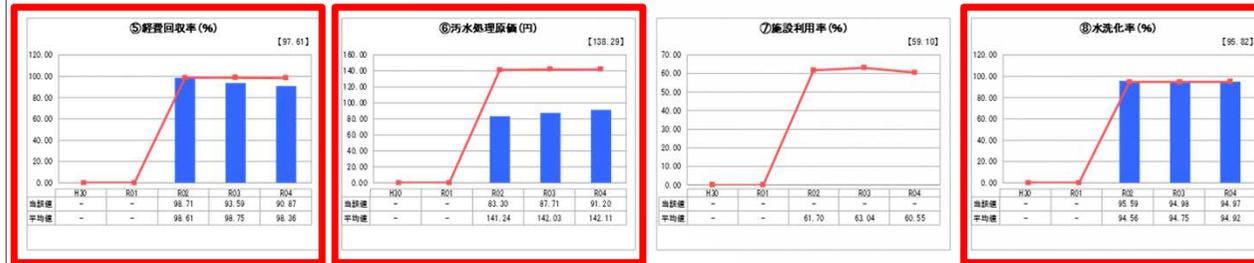
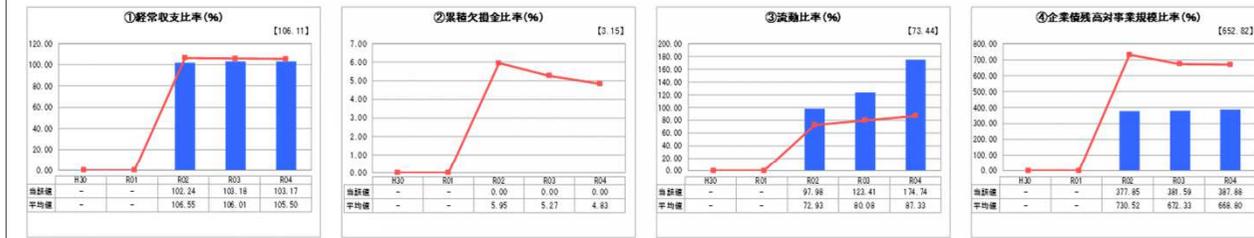
### 2. 老朽化の状況について

①令和2年度より法適用となり、減価償却が開始しているため、類似団体平均値と比べると低い値となっており、今後の更新工事に備えておかなければならない。  
 ②供用開始時に大規模に整備された管渠の耐用年数に近づいていることから、今後急激に老朽化率が上昇する事が予測される。  
 ③類似団体平均値と比べると低い値であることも魅力、ストックマネジメント計画の策定を急ぐ必要がある。

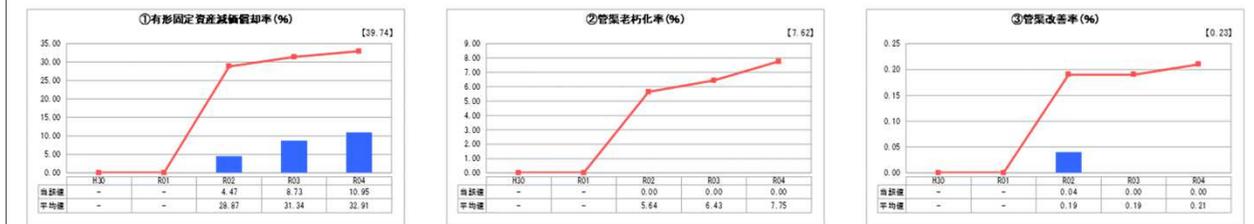
### 全体総括

本市下水道事業の経営状況は、基準外繰入金など使用料収入以外の収入で賄われており、使用料収入の確保やさらなる経費削減が必要な状況である。  
 それを踏まえ、基準外繰入の削減を目標として、令和5年4月から使用料改定を実施したところである。  
 今後は早急にストックマネジメント計画の策定を行い、経営の健全化に向けて中長期的な視野に立った効率的な投資計画と財政計画のバランスを意図した経営戦略の見直しを行っていく。

## 1. 経営の健全性・効率性



## 2. 老朽化の状況



※ 「経常収支比率」、「累積欠損金比率」、「流動比率」、「有形固定資産減価償却率」及び「管渠老朽化率」については、法非適用企業では算出できないため、法適用企業のみ類似団体平均値及び全国平均を算出しています。

令和4年度の経営比較分析表のうち、経費回収率、汚水処理原価、水洗化率について、次ページ以降に詳細を述べる。

# 経営指標の確認 ・水洗化率

グラフ凡例	
■	当該団体値（当該値）
—	類似団体平均値（平均値）
【	令和4年度全国平均

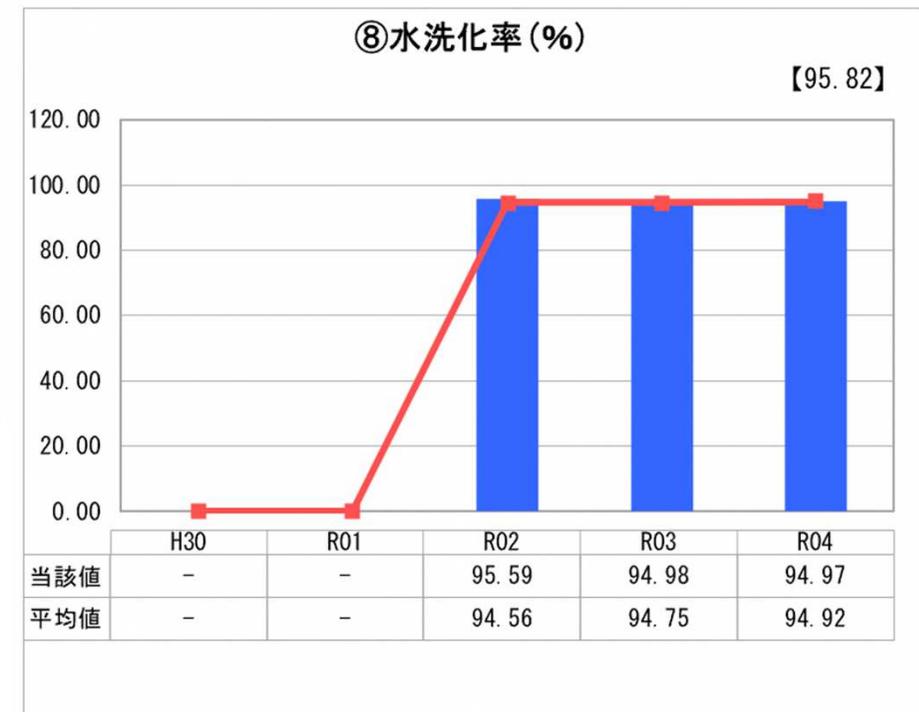
## ・水洗化率

水洗化率は、現在処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理している人口の割合を表した指標。

浦添市は95%前後であり、令和4年度全国平均95.82%や類似団体平均値と同程度となっている。

令和5年度末では、94.96%となっている。

	算出式（法適用企業）
⑧水洗化率（%）	$\frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{現在処理区域内人口}} \times 100$



# 経営指標の確認 ・ 汚水処理原価

グラフ凡例	
■	当該団体値（当該値）
—	類似団体平均値（平均値）
【	令和4年度全国平均

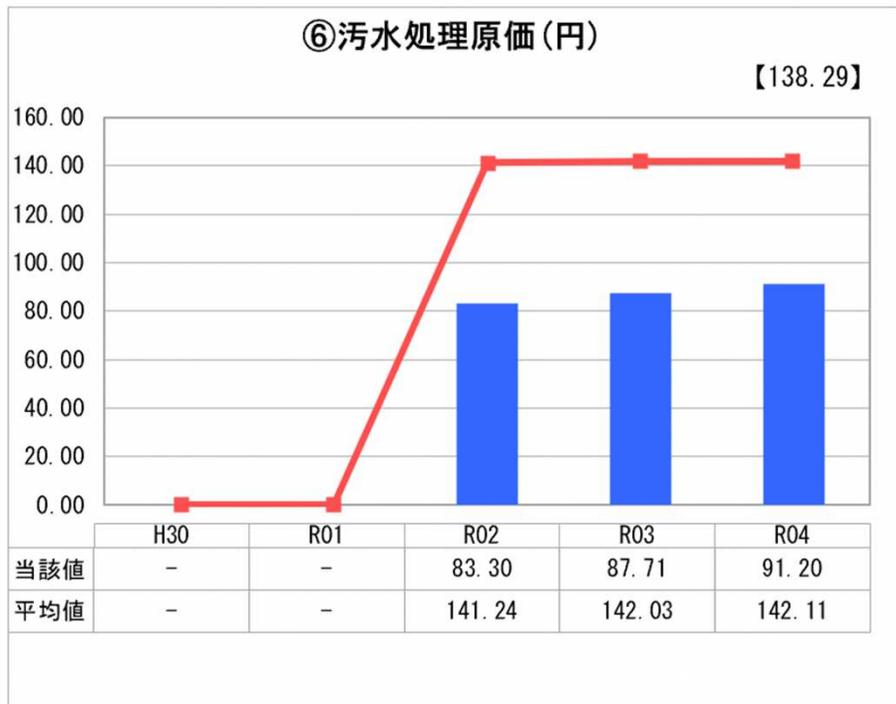
## ・ 汚水処理原価

有収水量1m<sup>3</sup>当たりの汚水処理に要した費用であり、汚水資本費・汚水維持管理費の両方を含めた汚水処理に係るコストを表した指標。

浦添市は、83.30～91.20円であり、令和4年度全国平均138.29円や、類似団体平均141.24～142.11円よりも低くなっている。

令和5年度末では、93.19円となっている。

	算出式（法適用企業）
⑥汚水処理原価（円）	$\frac{\text{汚水処理費（公費負担分を除く）}}{\text{年間有収水量}}$



# 経営指標の確認 ・経費回収率

グラフ凡例	
■	当該団体値（当該値）
—	類似団体平均値（平均値）
【	令和4年度全国平均

## • 経費回収率

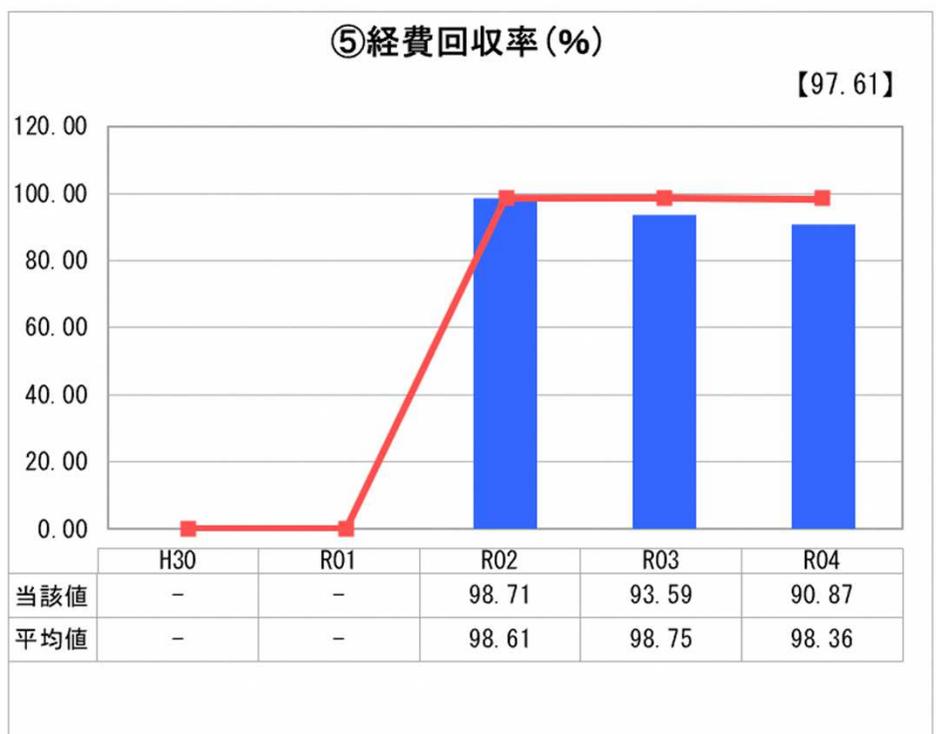
経費回収率は、使用料で回収すべき経費を、どの程度使用料で賄えているかを表した指標です。

浦添市は、90.87%～98.71%であり、令和4年度全国平均97.61%や類似団体平均98.36～98.75%と比較して低くなっている。

令和5年度末では、98.46%となっている。

令和5年度より使用料改定を実施している。

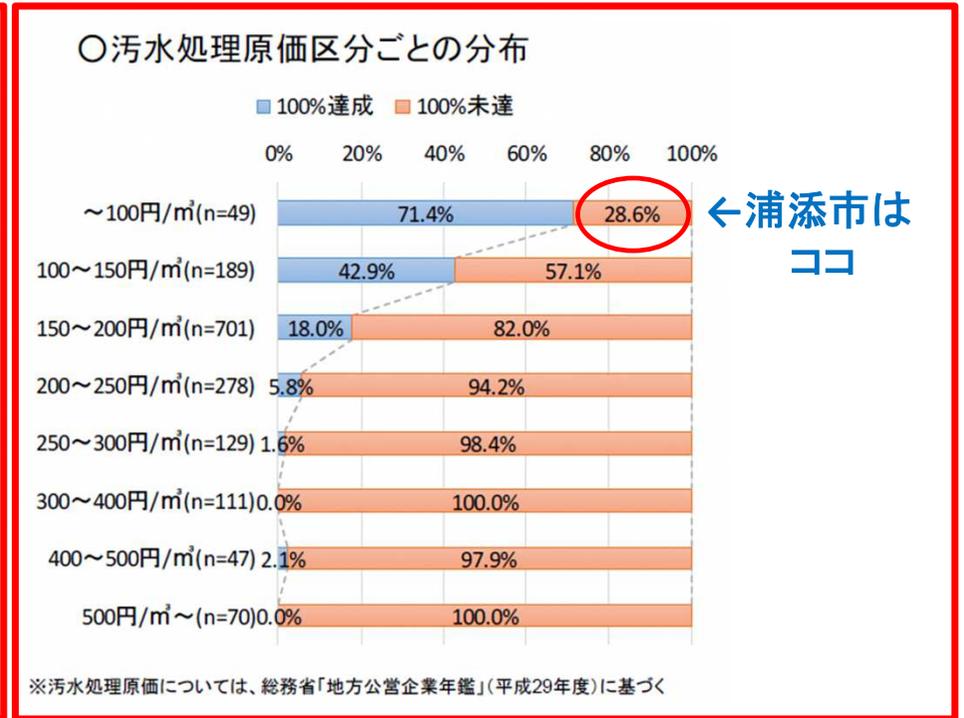
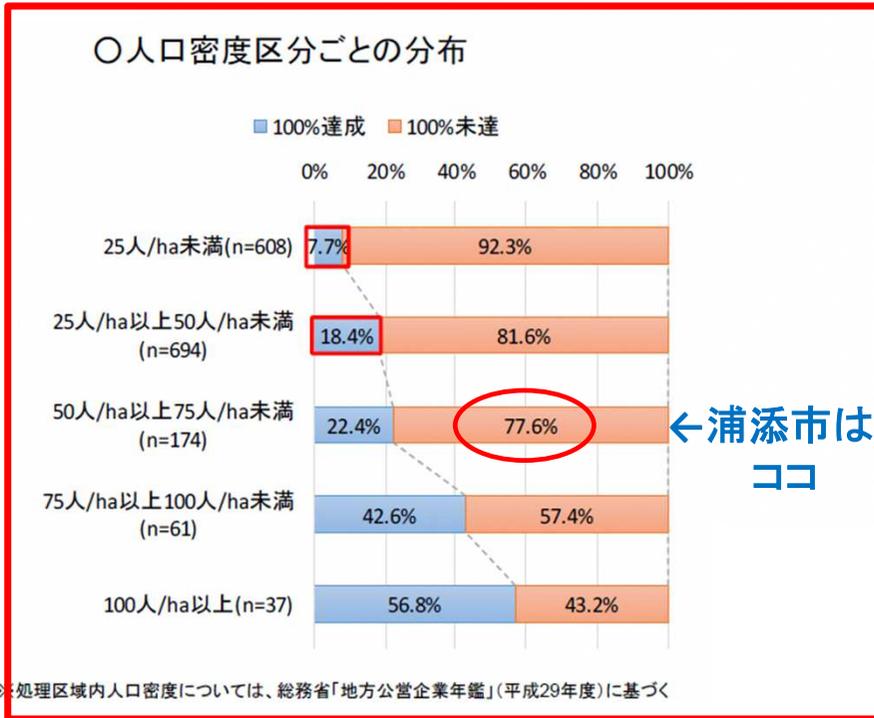
	算出式（法適用企業）
⑤経費回収率（%）	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費（公費負担分を除く）}} \times 100$



# 経営指標の確認 ・ 浦添市下水道の特徴

- 浦添市下水道事業は、処理区域内人口密度が大きく、汚水処理原価が低い。  
経費回収率が100%を下回っている。

水洗化率  
84.4%  
90.3%  
93.3%  
97.9%  
99.0%



出典：国土交通省HP「人口減少下における維持管理時代の下水道経営のあり方検討会」  
第4回(令和2年6月29日)「資料2 経費回収率100%達成団体に係る分析」より抜粋

## 経営指標の確認 ・R5経営アドバイザー業務より

- 浦添市に類似した比較対象団体(県内、県外)を設定。抽出条件は以下のとおり。
  - ①狭義の公共下水道事業であること、
  - ②完全分流式であること、
  - ③令和3年度末時点で地方公営企業法を適用していること、
  - ④流域関連公共下水道事業であること
- 県内: 宜野湾市、沖縄市、北谷町、豊見城市、南風原町、那覇市、与那原町、南城市の8団体
- 県外: 福岡県春日市、福岡県大野城市、東京都昭島市、千葉県四街道市、千葉県我孫子市、京都府八幡市、大阪府富田林市、千葉県印西市の8団体
- 独自に経営指標を設定(経営比較分析表との重複もある)。

# 経営指標の確認

- 「令和5年度下水道事業経営アドバイザー業務委託」において、独自選定した分析指標を示す。

## プラス要素

(5) 汚水処理原価

## 改善点の要素

(2) 流動比率

(3) 企業債残高対事業費規模比率

(4) 経費回収率

(6) 水洗化率

## 不安要素

(1) 経常収支比率

(7) 正味運転資本水準

指標	指標の意味	望ましい	R4 浦添市	R4 県内 【平均】	R4 県外 【平均】
(1) 経常収支比率 (%)	当該年度において、料金収入や一般会計からの繰入金等の収益で、維持管理費や支払利息等の費用をどの程度賄えているかを表す指標である。	高いほど 良い	103.17	107.17	108.59
(2) 流動比率 (%)	短期的な債務に対する支払能力を表す指標である。	高いほど 良い	174.74	147.58	203.17
(3) 企業債残高対事業規模比率 (%)	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表す指標である。	低いほど 良い	387.88	577.70	343.10
(4) 経費回収率 (%)	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表した指標であり、使用料水準等を評価することが可能である。	高いほど 良い	90.87	84.03	101.19
(5) 汚水処理原価 (円)	有収水量 1 m <sup>3</sup> あたりの汚水処理に要した費用であり、汚水資本費・汚水維持管理費の両方を含めた汚水処理に係るコストを表した指標である。	低いほど 良い	91.20	99.21	122.26
(6) 水洗化率 (%)	現在処理区域内人口のうち、実際に水洗便所を設置して汚水処理している人口の割合を表した指標である。	高いほど 良い	94.97	87.70	97.98
(7) 正味運転資本水準 (年)	内部留保資金残高の水準を表す指標で、災害への備えや改築更新財源の確保状況を判定できる。	高いほど 良い	0.65	0.79	0.68
(8) 正味運転資本単価 (円/m <sup>3</sup> )	有収水量 1 m <sup>3</sup> あたりの内部留保資金残高を表した指標であり、内部留保資金残高を団体間比較により評価することが可能である。	—	54.25	66.79	82.15
(9) 下水道使用料水準 (円/家庭用20m <sup>3</sup> )	一般家庭用20m <sup>3</sup> あたりの使用料水準における団体間比較を使用料改定の参考とする。	—	1,408	1,407	2,284
(10) 職員配置数 (人)	部門別の職員配置状況を明確にし、団体間比較によって職員数の目標設定の目安にできる。	—	23	11.75	15.00

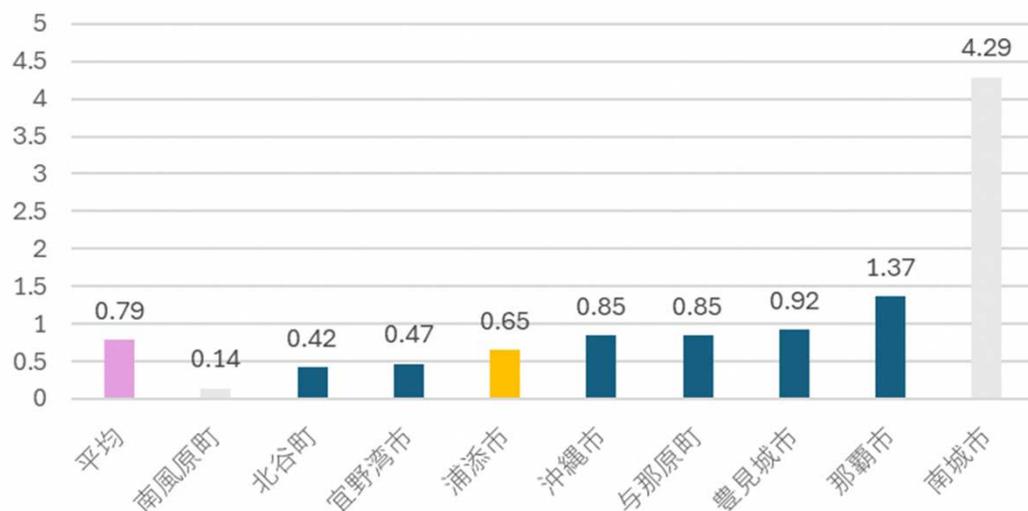
## 経営指標の確認 ・R5経営アドバイザー業務より

- 内部留保資金を使用料収入の1年分程度を確保しておきたい件。
- 使用料収入1年分＝災害等の影響で収入が途絶えても、持ちこたえられる額。

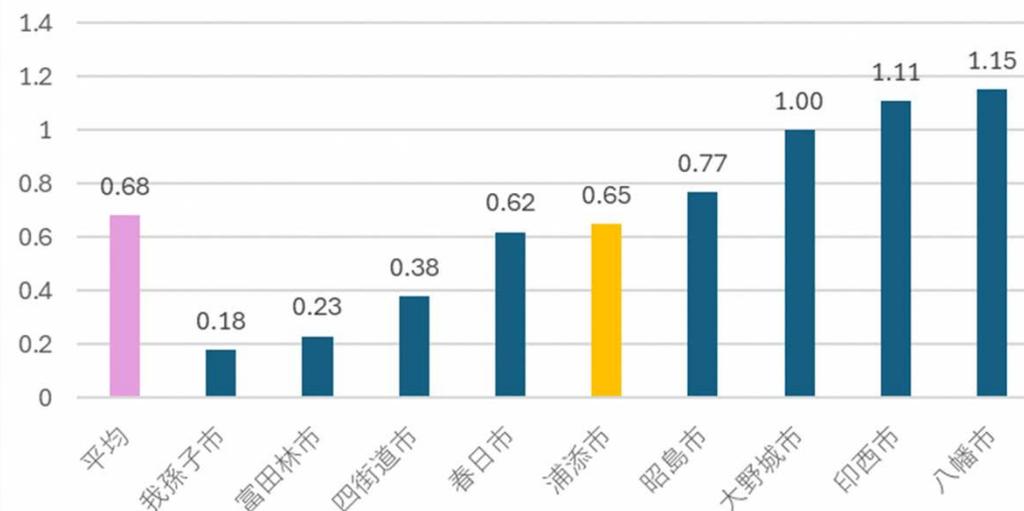
➔ 約10億円

指標	指標の意味	算出式（法適用企業）
(7) 正味運転資本水準（年）	内部留保資金残高の水準を表す指標で、災害への備えや改築更新財源の確保状況を判定できる。	$\frac{\text{流動資産} - (\text{流動負債} - \text{流動負債長期債務}) - \text{固定負債引当}}{\text{年間下水道使用料}}$

【県内】正味運転資本水準（年）



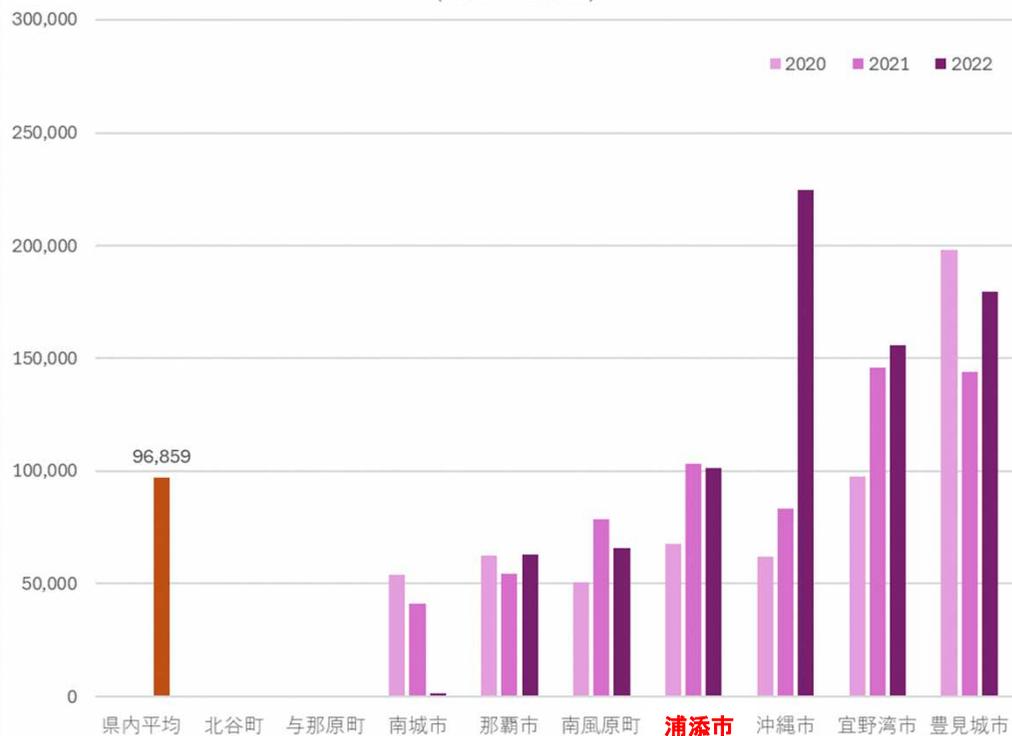
【県外】正味運転資本水準（年）



# 経営指標の確認 ・R5経営アドバイザー業務より

- 資本勘定所属職員1人当たり建設改良費の推移

【県内】 資本勘定所属職員 1 人当たり建設改良費の推移  
(2020→2022)

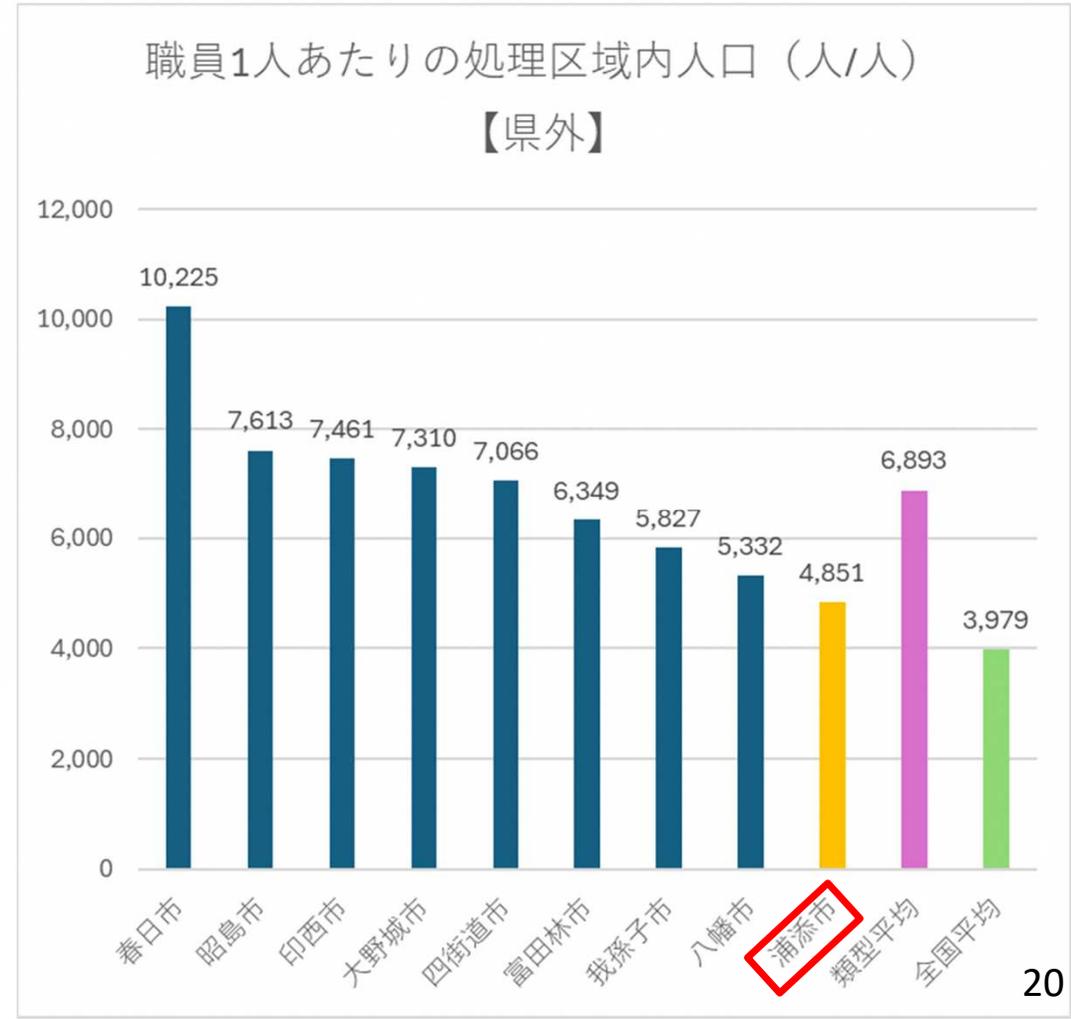
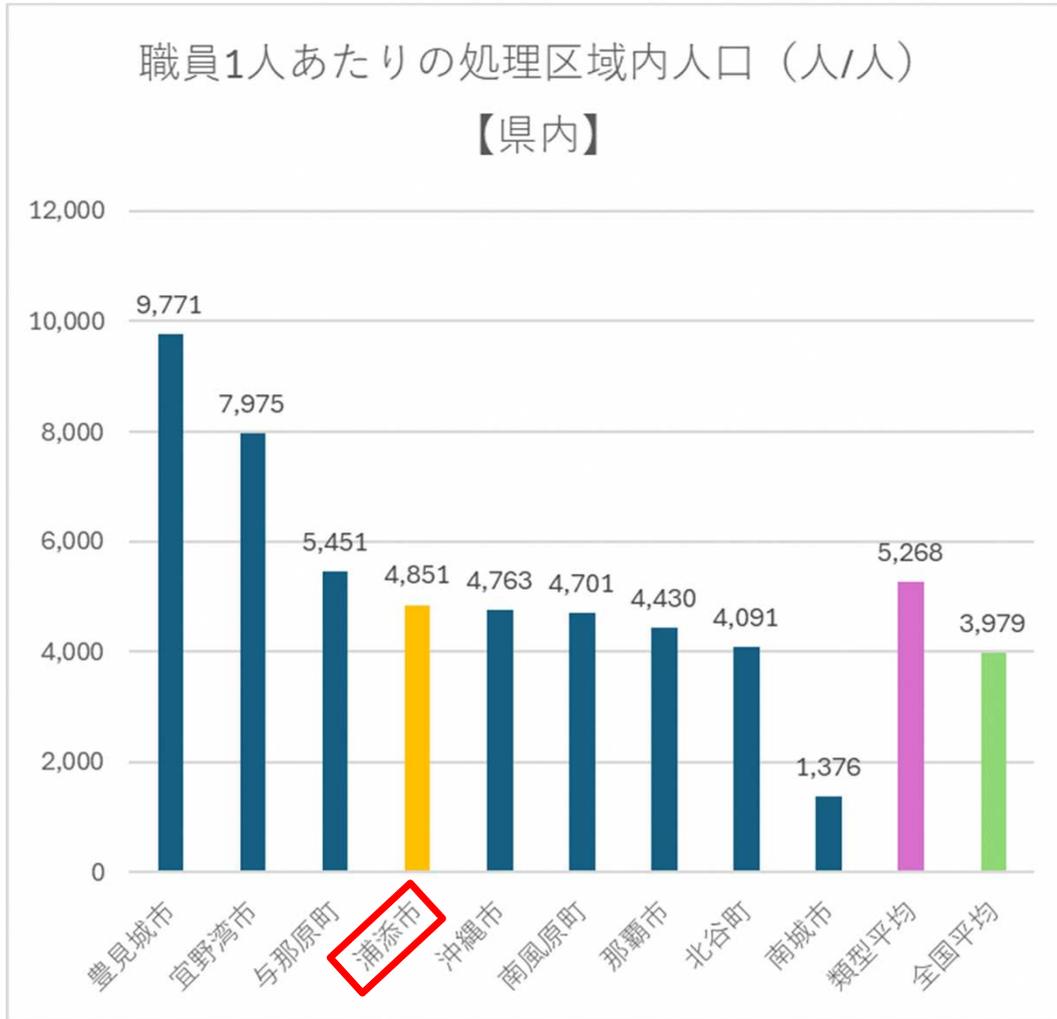


【県外】 資本勘定所属職員 1 人当たり建設改良費の推移  
(2020→2022)



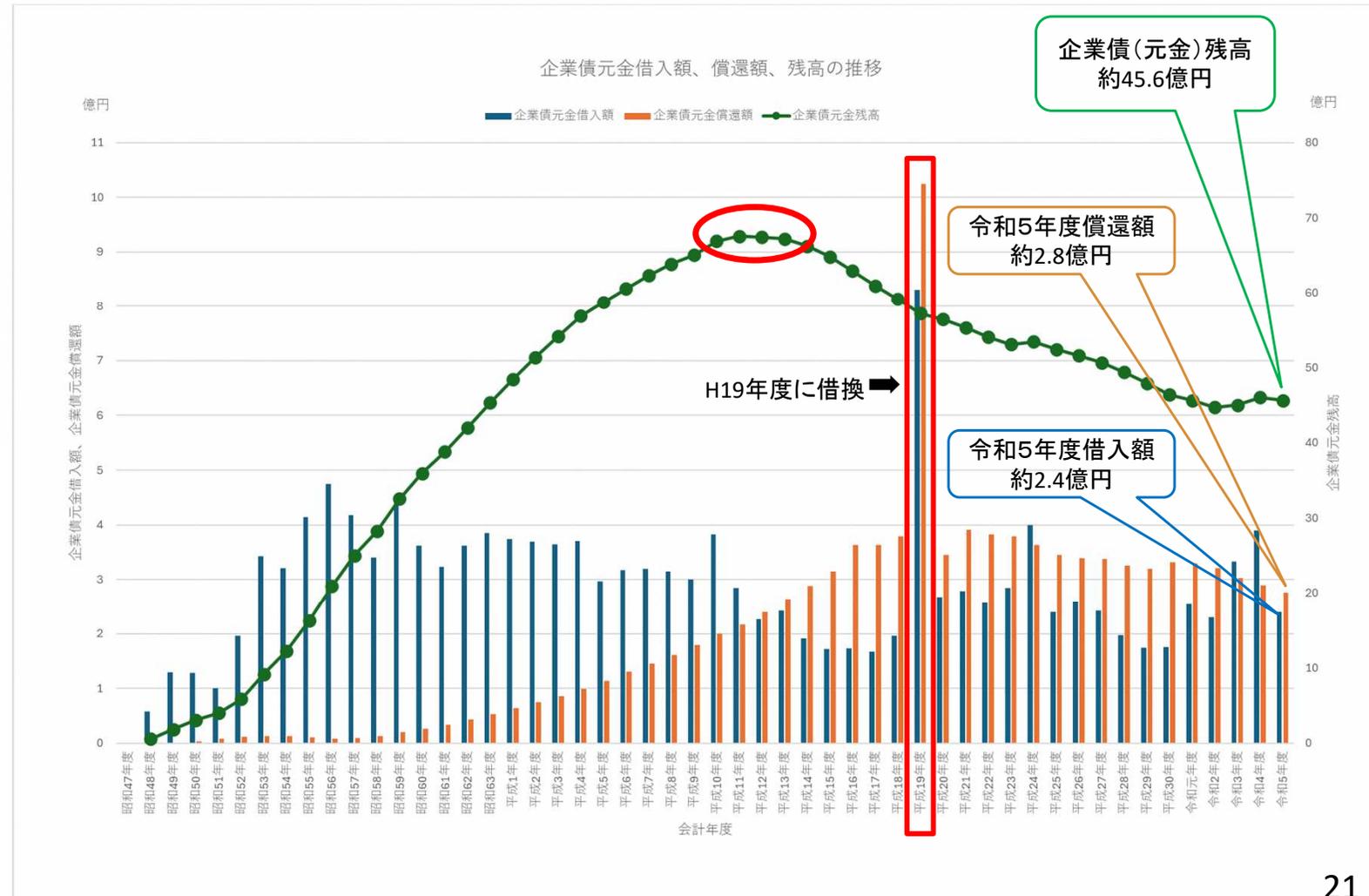
# 経営指標の確認 ・R5経営アドバイザー業務より

- 職員1人あたりの処理区域内人口(人/人)



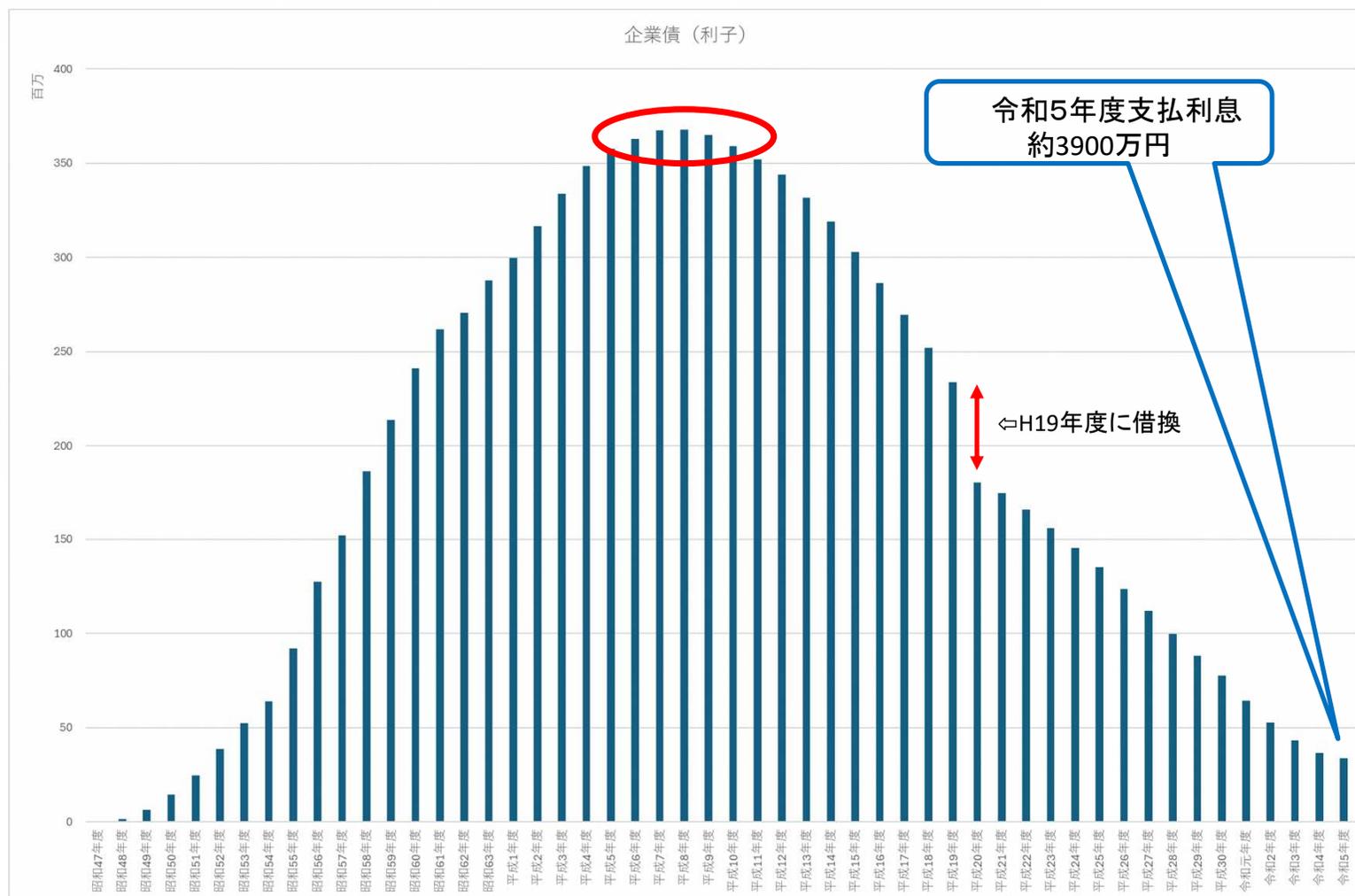
# 経営指標の確認 ・企業債(元金)残高の推移

- 企業債残高のピークは過ぎている。
- 今後は改築更新需要が大きくなるため、新たな借入が増加すると考えられる。
- 令和5年度における新規の借入額は約2.4億円、償還額は約2.8億円。
- 令和5年度末時点で、企業債元金残高は、約45.6億円。



# 経営指標の確認 ・ 企業債(利子)の推移

- 企業債(利子)のピークは過ぎている。
- 今後は改築更新需要が大きくなるため、新たな借入が増加すると考えられる。
- 利率の高い時期の借入は、後年の償還時に影響が大きいため、借入時の利率は要確認。
- 一番ピークの時点で、支払利息は、平成8年度の約3.68億円。
- 令和5年度における支払利息は約3900万円。
- 令和5年度の企業債借入の利率は、0.70%(1年据置)と0.80%(5年据置)。



# 経営指標の確認 内部留保資金の動き

法適用後の内部留保資金の動き

(単位：千円)

	R2	R3	R4	R5
a 料金収入	1,000,141	990,279	991,413	1,078,582

b 純利益	11,262	26,952	40,199	4,461
c 長期前受金戻入	432,673	449,375	458,720	503,066
d 減価償却費	695,085	695,742	711,906	753,849
e $b+(d-c)$	273,674	273,319	293,385	255,244

f 資本的収支不足額	268,713	237,868	323,406	561,884
------------	---------	---------	---------	---------

g 損益勘定留保資金		198,351	204,584	248,313
h 利益剰余金処分別				
i 繰越工事資金		3,894	51,467	244,078
j その他	268,713	35,623	67,355	69,493
k 補填財源 計	268,713	237,868	323,406	561,884

l 単年度の内部留保資金	273,674	74,968	88,801	6,931
m 移行後の累計内部留保資金	273,674	348,642	437,443	444,374

n l/a	27.36%	7.57%	8.96%	0.64%
o m/a 目標は使用料収入1年分	27.36%	35.21%	44.12%	41.20%

- 令和2年度以降の法適用後の内部留保資金の動きを整理。
- 純利益(B)と、減価償却費(D)から長期前受金戻入(C)を差し引いた額の合算(E)は、内部留保資金として考えられ、損益勘定留保資金として資本的収支不足額の補填へ充当されます。
- 実際に資本的収支不足額の補填へ充当されたのは、(G)～(J)であり、法適用した令和2年度以降、内部留保資金の累計は、444,374千円となっています。これは、料金収入1,078,582千円に対し、41.20%となります。

# 現状の課題の整理      今後想定される課題

- 職員数・・・4条職員の確保が必要と考えます。
- 内部留保資金・・・収益的収支の黒字を確保し、資本的収支の赤字に補填するため、各年度で収益的収支が赤字とならないように、今後の推移に留意する必要がある。
- 経費回収率・・・現状で100%を下回っており、改善する必要がある。
- 汚水処理原価・・・流域関連公共下水道であり、人口密度が高く、有利な条件となっている。
- 管路施設・・・今後、耐用年数50年を超過する資産が増加する見込みであり、計画的な点検・調査・修繕・改築の着実な実施が必要である。
- ポンプ場・・・改築更新工事とあわせて耐水化・耐震化を進める必要がある。

# 現状の課題の整理

- 強み・・・処理区域内人口密度が大きい。汚水処理原価が小さい。
- 弱み・・・経費回収率が100%を下回る。老朽化した施設の改築更新需要が増える。
- 機会・・・営業用水量が増えている。民間開発による流入水量増が見込まれる。
- 脅威・・・施設の耐震化・耐水化が必要。基地返還による流入水量減が見込まれる。
- 将来にわたって持続可能な下水道事業とするため、下水道事業を支える人と、その技術力の継承が重要であると考える。

# 将来予測

- 人口・・・水道事業の将来予測と整合を図り、設定します。
- 汚水量・・・水道事業の水需要予測と整合を図り、下水道整備の進捗具合を考慮し、設定します。
- 投資(改築更新、新設)・・・現実的な予算の制約を考慮し、必要な改築更新事業を進めます。
- 使用料収入・・・水量当たりの単価を設定し、汚水量の予測に応じて変動するものと設定します。必要に応じて、水量当たりの単価を変更し、使用料改定の時期、改定率を検討します。
- 収支ギャップ・・・収入と支出のバランスに留意し、内部留保資金の動きを確認しつつ、収支ギャップの解消方法を探ります。

# 将来予測 水需要予測

- 水需要予測における将来値の設定方法。
  - 行政区域内人口に加算する開発人口として、浦添前田駅周辺土地区画整理事業41人、てだこ浦西駅周辺土地区画整理事業1,015人を、市外からの転入率50%と見込み設定。
- 基地用水量は、牧港補給地区(キャンプキンザー)の使用水量で、減少傾向。

項目		将来値の設定方法			
行政区域内人口	(人)	社人研が公表している「日本の地域別将来推計人口(令和5(2023)年推計)」による推計値(浦添市)推計結果を基に、開発人口を加算する。			
給水区域内人口	(人)	行政区域内人口=給水区域内人口-給水区域外人口			
給水区域外人口	(人)	全市域が給水区域であるため、0人を将来一律設定			
給水人口	(人)	給水区域内人口-給水区域内未給水人口			
給水区域内未給水人口	(人)	直近実績値(0人:令和5(2023)年度)を将来一律設定			
給水普及率	(%)	給水人口÷給水区域内人口×100			
給水戸数	(戸)	給水人口÷世帯人員			
給水世帯人員	(人/戸)	トレンド式(逆ロジスティック曲線)による推計値を採用			
用途別水量	有効水量	生活用	原単位	(L/人/日)	実績8年間の平均値(215.4 L/人/日)を将来一律設定
			使用水量	(m <sup>3</sup> /日)	給水人口×生活用原単位÷1000
		営業用水量	(m <sup>3</sup> /日)	トレンド式(年平均増減数式)による推計値を採用。R14年度以降は一定。また、新規開発分(360m <sup>3</sup> /日)をR10年度より見込む	
		官公署用水量	(m <sup>3</sup> /日)	直近実績値(1,490m <sup>3</sup> /日)を将来一律設定	
		基地用水量	(m <sup>3</sup> /日)	トレンド式(年平均増減率式)による推計値を採用。	
		臨時用水量	(m <sup>3</sup> /日)	実績10年間の平均値(112m <sup>3</sup> /日)を将来一律設定	
		船舶用水量	(m <sup>3</sup> /日)	実績10年間の平均値(18m <sup>3</sup> /日)を将来一律設定	
	有収水量計	(m <sup>3</sup> /日)	用途別水量の合計		
	無収水量	(m <sup>3</sup> /日)	有効水量-有収水量		
	有効水量計	(m <sup>3</sup> /日)	1日平均給水量×有効率÷100		
無効水量	(m <sup>3</sup> /日)	1日平均給水量-有効水量			
1日平均給水量	(m <sup>3</sup> /日)	有収水量÷有収率×100			
1人1日平均給水量	(L/人/日)	1日平均給水量÷給水人口×1000			
1日最大給水量	(m <sup>3</sup> /日)	1日平均給水量÷負荷率×100			
1人1日最大給水量	(L/人/日)	1日最大給水量÷給水人口×1000			
有収率	(%)	有効率-有効無収率			
有効率	(%)	実績10年間の平均値(96.6%)を将来一律設定			
有効無収率	(%)	実績5年間の平均値(2.2%)を将来一律設定			
負荷率	(%)	安全側を考慮し、実績10年間の最小値(95.1%)を将来一律設定			

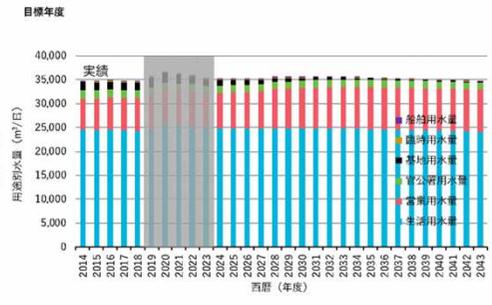
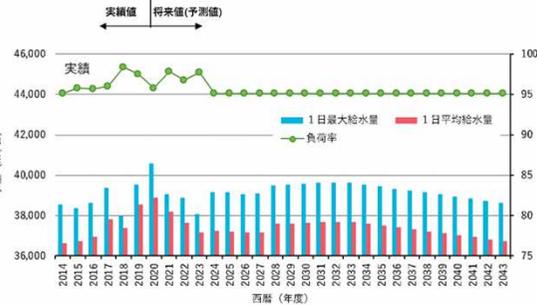
# 将来予測 水需要予測

- 水道事業で水需要予測を設定。下水道事業もそれを踏まえて設定。今後の開発分を見込む。

## 水道事業の水需要予測結果

項目	単位	実績値												将来値(予測値)																		
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	
		H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	R17	R18	R19	R20	R21	R22	R23	R24	R25	
行政区内人口	(人)	113,974	113,580	113,578	113,447	114,059	114,830	115,422	115,112	114,868	114,825	114,915	115,006	114,868	114,932	115,006	115,078	115,151	115,168	114,984	114,790	114,597	114,403	114,135	113,866	113,599	113,331	113,062	112,678	112,295	111,911	
給水区域外人口	(人)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
給水区域内人口	(人)	113,974	113,580	113,578	113,447	114,059	114,830	115,422	115,112	114,868	114,825	114,915	115,006	114,868	114,932	115,006	115,078	115,151	115,168	114,984	114,790	114,597	114,403	114,135	113,866	113,599	113,331	113,062	112,678	112,295	111,911	
給水区域内未給水人口	(人)	3	3	3	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
給水人口	(人)	113,971	113,577	113,575	113,446	114,059	114,830	115,422	115,112	114,868	114,825	114,915	115,006	114,868	114,932	115,006	115,078	115,151	115,168	114,984	114,790	114,597	114,403	114,135	113,866	113,599	113,331	113,062	112,678	112,295	111,911	
給水普及率	(%)	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00		
給水戸数	(世帯)	47,054	47,383	48,099	48,632	49,724	50,883	51,641	54,608	52,900	53,308	54,462	55,053	55,492	55,982	56,459	56,913	57,318	57,671	57,897	58,092	58,260	58,399	58,501	58,543	58,617	58,630	58,642	58,595	58,517	58,439	
有効水量	生活用原単位	(ℓ/人/日)	215.1	214.7	216.4	215.5	212.4	212.8	223.7	223.5	219.4	216.9	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	
	生活用使用水量	(m <sup>3</sup> /日)	24,514	24,381	24,581	24,443	24,228	24,436	25,818	25,273	25,207	24,910	24,753	24,772	24,743	24,756	24,772	24,788	24,804	24,807	24,768	24,726	24,684	24,642	24,585	24,527	24,469	24,411	24,354	24,271	24,188	24,106
	営業用水量	(m <sup>3</sup> /日)	6,510	6,656	6,715	6,719	6,842	7,184	7,020	7,151	7,485	7,365	7,529	7,631	7,734	7,836	8,299	8,402	8,504	8,607	8,709	8,812	8,812	8,812	8,812	8,812	8,812	8,812	8,812	8,812	8,812	8,812
	官公署用水量	(m <sup>3</sup> /日)	1,688	1,717	1,694	1,684	1,718	1,673	1,511	1,448	1,466	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490
	基地用水量	(m <sup>3</sup> /日)	1,826	1,734	1,683	1,616	1,716	2,303	2,026	1,792	1,607	1,422	1,260	1,118	992	880	781	693	615	546	484	430	381	338	300	266	236	210	186	165	146	130
	臨時用水量	(m <sup>3</sup> /日)	111	126	108	97	137	112	104	141	100	88	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112
	船舶用水量	(m <sup>3</sup> /日)	14	18	29	20	18	19	16	13	12	16	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
	計	(m <sup>3</sup> /日)	34,663	34,632	34,810	34,579	34,659	35,727	36,495	36,268	35,877	35,291	35,162	35,141	35,089	35,092	35,472	35,503	35,543	35,579	35,581	35,587	35,497	35,412	35,317	35,225	35,137	35,053	34,972	34,868	34,766	34,668
	無効水量	(m <sup>3</sup> /日)	827	760	821	830	847	861	859	854	848	829	820	819	817	818	826	827	828	830	829	830	827	826	823	821	819	818	814	812	811	807
	計	(m <sup>3</sup> /日)	35,490	35,392	35,631	35,409	35,506	36,588	37,354	37,122	36,725	36,120	35,982	35,960	35,906	35,910	36,298	36,330	36,371	36,409	36,410	36,417	36,324	36,238	36,140	36,046	35,956	35,870	35,786	35,680	35,577	35,475
無効水量	(m <sup>3</sup> /日)	1,173	1,360	1,331	2,381	1,869	1,966	1,516	1,069	903	1,041	1,266	1,266	1,264	1,264	1,278	1,279	1,280	1,281	1,282	1,282	1,279	1,275	1,272	1,269	1,266	1,262	1,260	1,256	1,252	1,249	
1日平均給水量	(m <sup>3</sup> /日)	36,663	36,752	36,962	37,790	37,375	36,554	36,870	36,191	37,628	37,161	37,248	37,226	37,170	37,174	37,576	37,609	37,651	37,690	37,692	37,699	37,603	37,513	37,412	37,315	37,222	37,132	37,046	36,936	36,829	36,724	
1人1日平均給水量	(ℓ/人/日)	322	324	325	333	328	336	337	332	328	324	324	324	324	323	327	327	327	327	327	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328	328	
1日最大給水量	(m <sup>3</sup> /日)	38,544	38,356	38,641	39,360	37,968	39,545	40,562	39,069	38,871	38,054	39,167	39,144	39,085	39,089	39,512	39,547	39,591	39,632	39,634	39,641	39,540	39,446	39,340	39,238	39,140	39,045	38,955	38,839	38,727	38,616	
1人1日最大給水量	(ℓ/人/日)	338	338	340	347	333	344	351	339	338	331	341	340	340	340	344	344	344	344	344	345	345	345	345	345	345	345	345	345	345	345	
有収率	(%)	94.5	94.2	94.2	91.5	92.7	92.7	93.9	95.0	95.3	95.0	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	94.4	
有効水量	(%)	96.8	96.3	96.4	93.7	95.0	94.9	96.1	97.2	97.6	97.2	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	96.6	
有効無収率	(%)	2.3	2.1	2.2	2.2	2.3	2.2	2.2	2.2	2.3	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	
負荷率	(%)	95.1	95.8	95.7	96.0	98.4	97.5	95.8	97.8	96.8	97.7	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	95.1	

■：目標年度



# 将来予測 給水実績

- 統計資料より、浦添市の給水実績を整理。

項目	年度	単位	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
			H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5
行政区域内人口		(人)	113,974	113,580	113,578	113,447	114,059	114,830	115,422	115,112	114,868	114,825
給水区域外人口		(人)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給水区域内人口		(人)	113,974	113,580	113,578	113,447	114,059	114,830	115,422	115,112	114,868	114,825
給水区域内未給水人口		(人)	3	3	3	1	0	0	0	0	0	0
<b>給水人口</b>		<b>(人)</b>	<b>113,971</b>	<b>113,577</b>	<b>113,575</b>	<b>113,446</b>	<b>114,059</b>	<b>114,830</b>	<b>115,422</b>	<b>115,112</b>	<b>114,868</b>	<b>114,825</b>
給水戸数		(世帯)	47,054	47,383	48,099	48,632	49,724	50,883	51,641	54,608	52,900	53,308
生活用原単位		(ℓ/人/日)	215.1	214.7				218.8	223.7	223.5	219.4	216.9
生活用水量		(m <sup>3</sup> /日)	24,514	24,381				136	25,818	25,723	25,207	24,910
営業用水量		(m <sup>3</sup> /日)	6,510	6,656	6,715	6,719	6,842	7,184	7,020	7,151	7,485	7,365
官公署用水量		(m <sup>3</sup> /日)	1,688	1,717	1,694	1,684	1,718	1,673	1,511	1,448	1,466	1,490
基地用水量		(m <sup>3</sup> /日)	1,826	1,734	1,683	1,616	1,715	2,303	2,026	1,792	1,607	1,422
臨時用水量		(m <sup>3</sup> /日)	111	126	108	97	137					88
船舶用水量		(m <sup>3</sup> /日)	14	18	29	20	14					16
有収水量		(m <sup>3</sup> /日)	34,663	34,632	34,810	34,579	34,659	35,727	36,495	36,268	35,877	35,291
無収水量		(m <sup>3</sup> /日)	827	760	821	830	847	861	859	854	848	829
有効水量		(m <sup>3</sup> /日)	35,490	35,392	35,631	35,409	35,506	36,588	37,354	37,122	36,725	36,120
無効水量		(m <sup>3</sup> /日)	1,173	1,360	1,331	2,381	1,869	1,966	1,516	1,069	903	1,041
1日平均給水量		(m <sup>3</sup> /日)	36,663	36,752	36,962	37,790	37,375	38,554	38,870	38,191	37,628	37,161
1日最大給水量		(m <sup>3</sup> /日)	38,544	38,356	38,641	39,360	37,968	39,545	40,562	39,069	38,871	38,054
年間有収水量		(m <sup>3</sup> )	12,651,995	12,675,312	12,705,650	12,621,335	12,650,535	13,076,082	13,320,675	13,237,820	13,095,105	12,916,506

営業用水量は増加傾向

基地用水量はR1dより減少傾向

# 将来予測 汚水処理実績

- 統計資料より、浦添市の下水道事業における汚水処理実績を整理。

項目	年度	単位	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
			H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	
下水道事業の汚水量実績	行政区域内人口	(人)	113,974	113,580	113,578	113,447	114,059	115,422	115,422	115,112	114,868	114,825	
	市街地人口	(人)	101,353	100,782	100,691	100,462	100,995	101,838	101,838	101,413	75,023	75,198	
	全体計画人口	(人)	115,900	115,900	115,900	116,700	116,700	116,700	116,700	116,700	116,700	116,700	116,700
	現在排水区域内人口	(人)	110,607	110,224	110,224	110,107	110,779	111,404	111,404	111,800	111,564	111,522	
	現在処理区域内人口	(人)	110,607	110,224	110,224	110,107	110,779	111,404	111,404	111,800	111,564	111,522	
	現在水洗便所設置済人口	(人)	105,151	104,751	104,743	104,592	105,183	106,495	106,495	106,188	105,948	105,903	
	行政区域面積	(ha)	1,930	1,930	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948
	市街地面積	(ha)	1,217	1,217	1,217	1,217	1,217	1,217	1,217	1,217	1,217	1,043	1,057
	全体計画面積	(ha)	2,147	2,147	2,147	2,147	2,147	2,147	2,147	2,147	2,147	2,147	2,147
	現在排水区域面積	(ha)	1,564	1,569	1,570	1,572	1,585	1,592	1,592	1,594	1,597	1,614	
	現在処理区域面積	(ha)	1,564	1,569	1,570	1,572	1,585	1,592	1,592	1,594	1,597	1,614	
	年間総処理水量	(m <sup>3</sup> )	11,408,388	11,368,682	11,446,528	11,327,280	11,344,482	11,797,676	12,163,988	12,064,056	11,962,869	11,755,063	
	汚水処理水量	(m <sup>3</sup> )	11,408,388	11,368,682	11,446,528	11,327,280	11,344,482	11,797,676	12,163,988	12,064,056	11,962,869	11,755,063	
	雨水処理水量	(m <sup>3</sup> )	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	年間有収水量	(m <sup>3</sup> )	11,408,388	11,368,682	11,446,528	11,327,280	11,344,482	11,797,676	12,163,988	12,064,056	11,962,869	11,755,063	
	一日平均汚水処理水量	(m <sup>3</sup> /日)	31,256	31,062	31,360	31,034	31,081	32,234	33,326	33,052	32,775	32,118	
	一人一日当り使用水量	(m <sup>3</sup> /人・日)	0.297	0.297	0.299	0.297	0.295	0.303	0.313	0.311	0.309	0.303	
	汚水処理普及率	(%)	97.05	97.05	97.05	97.06	97.12	96.52	96.52	97.12	97.12	97.12	
	水洗化率	(%)	95.07	95.03	95.03	94.99	94.95	95.59	95.59	94.98	94.97	94.96	
	年間有収水量比(下水道/水道)	(%)	90.17	89.69	90.09	89.75	89.68	90.22	91.32	91.13	91.35	91.01	
現在水洗便所設置済人口/給水人口	(%)	92.26	92.23	92.22	92.20	92.22	92.74	92.27	92.25	92.23	92.23		

# 将来予測 水洗化人口と 年間汚水処理水量

- 水洗化人口と年間汚水処理水量の将来予測

水洗化人口 →

年間汚水処理水量 →

計算式	項目	単位	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	備考	
a	b+c+d	行政区内人口	人	114,825	114,915	115,006	114,868	114,932	115,006	115,078	115,151	115,168	114,984	114,790	114,597	水道の水需要予測資料より 行政区内人口=給水人口
b		うち「すう勢分社人研推計値」	人	114,825	114,915	115,006	114,868	114,729	114,592	114,453	114,315	114,121	113,928	113,734	113,541	水道の水需要予測資料より 開発人口
c		うち「浦添前田周辺土地区画整理事業」	人					203	406	609	812	1,015	1,015	1,015	1,015	水道の水需要予測資料より 開発人口
d		うち「でだこ浦西駅周辺土地区画整理事業」	人					8	16	24	32	41	41	41	41	水道の水需要予測資料より 開発人口
e		整備面積	ha	1,614	1,615	1,616	1,617	1,618	1,619	1,620	1,621	1,622	1,623	1,624	1,625	過去10年の実績（50ha）は、土地区画整理事業や民間開発によるもの。1年間で1haの面積を進めると設定。
f		行政区面積	ha	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	1,948	R5決算統計より
g		下水道未整備面積		334	333	332	331	330	329	328	327	326	325	324	323	全体計画、構想ではR9以降、年50ha整備。現実的なベース（1ha/年）に設定した。
h	c+d+i+j	処理区域内人口	人	111,522	111,619	111,718	111,594	111,672	111,759	111,845	111,932	111,964	111,795	111,616	111,439	行政区内人口にしめる処理区域内人口の比97.12%より設定し開発人口を上乗せ。
i	b*0.9712	うち「すう勢分社人研推計値」の処理区域内人口	人	111,522	111,609	111,698	111,564	111,429	111,296	111,161	111,027	110,838	110,651	110,462	110,275	「すう勢分社人研推計値」×R5汚水処理人口普及率97.12%
j		うちR6以降の面積拡大分の人口	人		10	20	30	40	49	59	69	79	88	98	108	R6以降の面積拡大分の人口
k		R6以降の面積拡大分の面積	ha		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	R6以降の面積拡大面積は、現実的なベース（1ha/年）に設定した。
l	j/k	R6以降の面積拡大分の人口密度	人/ha		10.00	10.00	10.00	10.00	9.80	9.83	9.86	9.88	9.78	9.80	9.82	
m		R6以降の面積 1年目 15.0%	ha		0.150	0.150	0.150	0.150	0.150	0.150	0.150	0.150	0.150	0.150	0.150	
n		R6以降の面積 2年目 42.5%	ha			0.425	0.425	0.425	0.425	0.425	0.425	0.425	0.425	0.425	0.425	
o		R6以降の面積 3年目 62.5%	ha				0.625	0.625	0.625	0.625	0.625	0.625	0.625	0.625	0.625	
p		R6以降の面積 4年目 75.0%	ha					0.750	0.750	0.750	0.750	0.750	0.750	0.750	0.750	
q		R6以降の面積 5年目 82.5%	ha						0.825	0.825	0.825	0.825	0.825	0.825	0.825	
r		R6以降の面積 6年目 87.5%	ha							0.875	0.875	0.875	0.875	0.875	0.875	
s		R6以降の面積 7年目 92.0%	ha								0.920	0.920	0.920	0.920	0.920	
t		R6以降の面積 8年目 95.5%	ha									0.955	0.955	0.955	0.955	
u		R6以降の面積 9年目 98.0%	ha										0.980	0.980	0.980	
v		R6以降の面積 10年目 99.5%	ha											0.995	0.995	
w		R6以降の面積 11年目 100.0%	ha												1,000	
x	m~w	R6以降の面積 換算面積合計	ha		0.150	0.575	1.200	1.950	2.775	3.650	4.570	5.525	6.505	7.500	8.500	R6以降の面積拡大面積を水洗化率の伸びより面積に換算し算出。
y	l*x	R6以降の面積 水洗化人口	人		2	6	12	20	27	36	45	55	64	74	83	換算面積に人口密度を乗じて算出。
z	h/a*100	汚水処理人口普及率	%	97.12	97.13	97.14	97.15	97.16	97.18	97.19	97.20	97.22	97.23	97.23	97.24	R5実績値で「すう勢人口」を固定し、区画整理分の開発人口はそのまま追加
A		水洗化人口（現在水洗便所設置済人口）	人	105,903	106,372	106,843	107,101	107,195	107,285	107,376	107,467	107,506	107,345	107,174	107,003	処理区域内人口と水洗化率（設定）により算出。
B	h/e*100	水洗化率	%	94.96	95.31	95.65	96.00	95.99	96.00	96.00	96.01	96.02	96.02	96.02	96.02	処理区域内人口と水洗化率（設定）により算出。
C	H-A	未接続人口		5,619	5,247	4,875	4,493	4,477	4,474	4,469	4,465	4,458	4,450	4,442	4,436	処理区域内人口から水洗化人口を差し引く。
D		一人一日当り汚水量（生活）	ℓ/人/日		215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	215.4	水道の水需要予測資料より、2020～2021年を除く実績値8年間（2012～2019年）の平均値
E	h*j	生活汚水量	m³/日	21,841	22,913	23,014	23,070	23,090	23,109	23,129	23,148	23,157	23,122	23,085	23,048	接続人口×一人一日当り（生活） R5は全体から差引
F		営業汚水量	m³/日	7,365	7,529	7,631	7,734	7,836	7,939	8,042	8,144	8,247	8,349	8,452	8,452	水道の水需要予測資料より 営業時系列傾向分析
G		営業汚水量 リゾートホテル開発分※未接続	m³/日						360	360	360	360	360	360	360	水道の水需要予測資料より 営業別途※合計からは除外
H		官公署用水量	m³/日	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	1,490	水道の水需要予測資料より 直近の実績値
I		基地用水量	m³/日	1,422	1,260	1,118	992	880	781	693	615	546	484	430	381	水道の水需要予測資料より 時系列傾向分析
J	E+F+G+H+I	有収水量（下水道）	m³/日	32,118	33,192	33,253	33,286	33,296	33,319	33,354	33,397	33,440	33,445	33,457	33,371	生活汚水量+営業汚水量+官公署用水量+基地用水量
K		年間日数	日	366	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	365	うるう年考慮
L	K*L	年間汚水処理水量（下水道）	m³	11,755,063	12,115,080	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	12,180,416	水道の水需要予測のうち、臨時用水量、船舶用水量は含まない。
M			m³	11,755,063												
N		有収水量（水道）	m³/日	35,291	35,162	35,141	35,089	35,092	35,472	35,503	35,543	35,581	35,581	35,587	35,497	水道の水需要予測資料より
O	K*N	年間有収水量（水道）	m³	12,916,506	12,834,130	12,826,465	12,807,485	12,843,672	12,947,280	12,959,505	12,972,105	12,984,815	12,997,665	12,989,255	12,956,405	
P	L/O*100	年間有収水量比（下水道/水道）	%	91.01	94.40	94.63	94.86	94.88	93.93						94.01	横ばい傾向からやや微増。
Q	A/a*100	現在水洗便所設置済人口/給水人口	%	92.23	92.57	92.90	93.24	93.27	93.29						93.37	給水人口=行政区内人口
R	F/A	一人一日当り汚水量（営業）	m³/人/日	0.070	0.071	0.071	0.072	0.073	0.074	0.075	0.076	0.077	0.078	0.079	0.079	事業計画では営業75ℓ/人/日。徐々に増える。

R13dがピーク

# 投資財政計画

- 基本的な考え方・・・物価上昇2%を見込む。直近4カ年平均とR5実績値を比較し条件の悪い方(収入であれば低い方、支出であれば高い方)を設定。
- (1)新設及び改築の投資計画・財源計画
- (2)流域下水道建設負担金
- (3)維持管理費
- (4)減価償却費及び長期前受金戻入
- (5)企業債償還・他会計借入返還
- (6)繰入金
- (7)使用料収入
- (8)その他
- (9)投資・財政計画

# 投資財政計画 物価上昇を見込む設定

- 過去の消費者物価指数の推移を整理した結果を以下に示す。
- 直近の物価上昇が大きい(3年平均2.0)ことに留意し、年2%の物価上昇を見込むものと設定する。

消費者物価指数の推移

年	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	3年平均	5年平均	10年平均
	2014	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023			
那覇市 CPI	95.7	96.1	98.3	98.7	98.7	99.4	100.4	100.8	100.0	100.1	102.5	106.2			
物価上昇率 (%)	—	0.4	2.3	0.4	0.0	0.7	1.0	0.4	-0.8	0.1	2.4	3.6	2.0	1.1	1.0
沖縄県 CPI	95.9	96.2	98.4	98.7	98.6	99.2	100.0	100.5	100.0	100.0	102.5	106.1			
物価上昇率 (%)	—	0.3	2.3	0.3	-0.1	0.6	0.8	0.5	-0.5	0.0	2.5	3.5	2.0	1.2	1.0

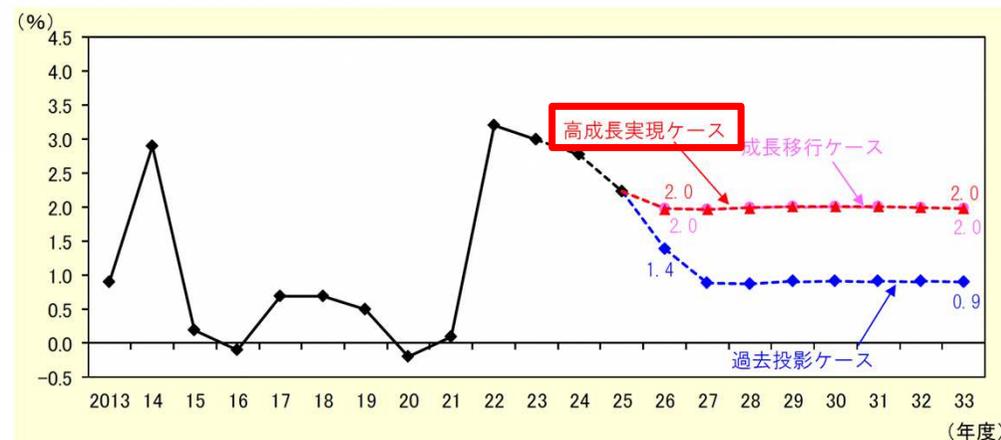
※用いる消費者物価指数は、生鮮食品を除く総合値とする

※消費者物価指数(CPI)は令和2年を100とする

※参照(沖縄県統計資料WEBサイト、<https://www.pref.okinawa.jp/toukeika/cpi/2023/cp2023.pdf>)

「中長期の経済財政に関する試算」(令和6年7月29日経済財政諮問会議提出)の消費者物価上昇率(右図)

成長移行ケース、高度成長実現ケースでは、消費者物価上昇率は、中長期的に2%程度で推移する見通し。



(年度)

# 投資財政計画

約93億円

## 投資計画

対象施設		交付金名	補助率	耐用年数	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
計画関係	基本計画策定(汚水)	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	7,500	0	0	0	0	10,000	0	0	0	0	17,500
計画関係	雨水出水浸水想定区域図策定	防災・安全交付金	50%	50年	5,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,000
污水管渠	新設	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	205,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	100,000	1,505,000
污水管渠	改築(ストマネ等含む)	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	70,000	120,000	120,000	120,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	200,000	1,380,000
污水管渠	新設・改築	単独事業	0%	50年	5,100	5,202	5,306	5,412	5,520	5,631	5,743	5,858	5,975	6,095	55,842
污水管渠	公共柵設置		0%	50年	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	197,400
雨水管渠	新設	防災・安全交付金	50%	50年	365,000	300,000	300,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	2,365,000
雨水管渠	改築(ストマネ等含む)	防災・安全交付金	50%	50年	0	0	0	100,000	100,000	100,000	200,000	200,000	200,000	200,000	1,100,000
雨水管渠	新設・改築	単独事業	0%	50年	5,100	5,202	5,306	5,412	5,520	5,631	5,743	5,858	5,975	6,095	55,842
污水ポンプ場	改築	沖縄振興公共投資交付金	25%	20年	15,000	87,000	299,000	428,000	486,000	300,000	200,000	200,000	200,000	200,000	2,415,000
污水ポンプ場	地震対策	防災・安全交付金	50%	20年	15,000	0	47,000	15,000	50,000	15,000	0	0	0	0	142,000
汚水ポンプ場	改築	単独事業	0%	20年	8,000	8,160	8,323	8,490	8,659	8,833	9,009	9,189	9,373	9,561	87,597
<b>合計</b>					<b>720,440</b>	<b>695,304</b>	<b>954,675</b>	<b>1,052,054</b>	<b>1,175,439</b>	<b>964,835</b>	<b>940,235</b>	<b>940,645</b>	<b>941,063</b>	<b>941,491</b>	<b>9,326,181</b>
計画関係					12,500	0	0	0	0	10,000	0	0	0	0	22,500
污水管渠					299,840	294,942	295,046	295,152	325,260	325,371	325,483	325,598	325,715	325,835	3,138,242
雨水管渠					370,100	305,202	305,306	305,412	305,520	305,631	405,743	405,858	405,975	406,095	3,520,842
ポンプ場					38,000	95,160	354,323	451,490	544,659	323,833	209,009	209,189	209,373	209,561	2,644,597

## 維持修繕関連の見通し

対象施設		交付金名	補助率	耐用年数	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
污水管渠	維持補修	維持・修繕関連	0%	—	36,050	37,132	38,245	39,393	40,575	41,792	43,046	44,337	45,667	47,037	413,274
污水管渠	清掃・調査	維持・修繕関連	0%	—	15,300	15,606	15,918	16,236	16,561	16,892	17,230	17,575	17,926	18,285	167,529
雨水管渠	維持補修	維持・修繕関連	0%	—	30,900	31,827	32,782	33,765	34,778	35,822	36,896	38,003	39,143	40,317	354,233
雨水管渠	清掃・調査	維持・修繕関連	0%	—	10,200	10,404	10,612	10,824	11,041	11,262	11,487	11,717	11,951	12,190	111,688
污水ポンプ場	保守点検	維持・修繕関連	0%	—	32,488	33,138	33,801	34,477	35,166	35,869	36,587	37,318	38,065	38,826	355,735
汚水ポンプ場	ポンプ場修繕	維持・修繕関連	0%	—	12,000	12,240	12,485	12,734	12,988	13,248	13,514	13,784	14,060	14,341	131,306
<b>合計 事業費及び事業量調査表より</b>					<b>136,938</b>	<b>140,347</b>	<b>143,843</b>	<b>147,429</b>	<b>151,110</b>	<b>154,886</b>	<b>158,760</b>	<b>162,734</b>	<b>166,812</b>	<b>170,996</b>	<b>1,533,851</b>

# 投資財政計画

## ・ 財源計画(県補助金)

対象施設		交付金名	補助率	耐用年数	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
計画関係	基本計画策定(汚水)	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	1,875	0	0	0	0	2,500	0	0	0	0	4,375
汚水管渠	新設	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	51,250	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	25,000	376,250
汚水管渠	改築(ストマネ等含む)	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	17,500	30,000	30,000	30,000	37,500	37,500	37,500	37,500	37,500	50,000	345,000
汚水ポンプ場	改築	沖縄振興公共投資交付金	25%	20年	3,750	21,750	74,750	107,000	121,500	75,000	50,000	50,000	50,000	50,000	603,750
合計					74,375	89,250	142,250	174,500	196,500	152,500	125,000	125,000	125,000	125,000	1,329,375

## ・ 財政計画(国庫補助金)

対象施設		交付金名	補助率	耐用年数	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
計画関係	雨水出水浸水想定区域図策定	防災・安全交付金	50%	50年	2,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500
雨水管渠	新設	防災・安全交付金	50%	50年	182,500	150,000	150,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	1,182,500
雨水管渠	改築(ストマネ等含む)	防災・安全交付金	50%	50年	0	0	0	50,000	50,000	50,000	100,000	100,000	100,000	100,000	550,000
汚水ポンプ場	地震対策	防災・安全交付金	50%	20年	7,500	0	23,500	7,500	25,000	7,500	0	0	0	0	71,000
合計					192,500	150,000	173,500	157,500	175,000	157,500	200,000	200,000	200,000	200,000	1,806,000

# 投資財政計画

## ・ 財源計画(企業債)

対象施設		交付金名	補助率	耐用年数	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
計画関係	基本計画策定(汚水)	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	5,625	0	0	0	0	7,500	0	0	0	0	13,125
計画関係	雨水出水浸水想定区域図策定	防災・安全交付金	50%	50年	2,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500
污水管渠	新設	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	153,750	112,500	112,500	112,500	112,500	112,500	112,500	112,500	112,500	75,000	1,128,750
污水管渠	改築(ストマネ等含む)	沖縄振興公共投資交付金	25%	50年	52,500	90,000	90,000	90,000	112,500	112,500	112,500	112,500	112,500	150,000	1,035,000
污水管渠	新設・改築	単独事業	0%	50年	5,100	5,202	5,306	5,412	5,520	5,631	5,743	5,858	5,975	6,095	55,842
雨水管渠	新設	防災・安全交付金	50%	50年	182,500	150,000	150,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	1,182,500
雨水管渠	改築(ストマネ等含む)	防災・安全交付金	50%	50年	0	0	0	50,000	50,000	50,000	100,000	100,000	100,000	100,000	550,000
雨水管渠	新設・改築	単独事業	0%	50年	5,100	5,202	5,306	5,412	5,520	5,631	5,743	5,858	5,975	6,095	55,842
污水ポンプ場	改築	沖縄振興公共投資交付金	25%	20年	11,250	65,250	224,250	321,000	364,500	225,000	150,000	150,000	150,000	150,000	1,811,250
污水ポンプ場	地震対策	防災・安全交付金	50%	20年	7,500	0	23,500	7,500	25,000	7,500	0	0	0	0	71,000
污水ポンプ場	改築	単独事業	0%	20年	8,000	8,160	8,323	8,490	8,659	8,833	9,009	9,189	9,373	9,561	87,597
合計					<b>433,825</b>	<b>436,314</b>	<b>619,185</b>	<b>700,314</b>	<b>784,199</b>	<b>635,095</b>	<b>595,495</b>	<b>595,905</b>	<b>596,323</b>	<b>596,751</b>	<b>5,993,406</b>
計画関係					<b>8,125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15,625</b>
污水管渠					<b>211,350</b>	<b>207,702</b>	<b>207,806</b>	<b>207,912</b>	<b>230,520</b>	<b>230,631</b>	<b>230,743</b>	<b>230,858</b>	<b>230,975</b>	<b>231,095</b>	<b>2,219,592</b>
雨水管渠					<b>187,600</b>	<b>155,202</b>	<b>155,306</b>	<b>155,412</b>	<b>155,520</b>	<b>155,631</b>	<b>205,743</b>	<b>205,858</b>	<b>205,975</b>	<b>206,095</b>	<b>1,788,342</b>
ポンプ場					<b>26,750</b>	<b>73,410</b>	<b>256,073</b>	<b>336,990</b>	<b>398,159</b>	<b>241,333</b>	<b>159,009</b>	<b>159,189</b>	<b>159,373</b>	<b>159,561</b>	<b>1,969,847</b>

## ・ 財源計画(内部留保資金)

対象施設		交付金名	補助率	耐用年数	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
污水管渠	公共柵設置		0%	50年	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	19,740	197,400

# 投資財政計画

## • 流域下水道建設費負担金

(単位：千円)

	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
流域下水道建設費負担金	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	1,009,390
うち企業債	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	1,009,390

## • 財政計画(企業債)

(単位：千円)

	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
計画関係	8,125	0	0	0	0	7,500	0	0	0	0	15,625
汚水管渠	211,350	207,702	207,806	207,912	230,520	230,631	230,743	230,858	230,975	231,095	2,219,592
雨水管渠	187,600	155,202	155,306	155,412	155,520	155,631	205,743	205,858	205,975	206,095	1,788,342
ポンプ場	26,750	73,410	256,073	336,990	398,159	241,333	159,009	159,189	159,373	159,561	1,969,847
流域下水道建設費負担金	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	100,939	1,009,390
合計	534,764	537,253	720,124	801,253	885,138	736,034	696,434	696,844	697,262	697,690	7,002,796

	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	10年合計
20年償還借入 (ポンプ場)	26,700	73,400	256,000	336,900	398,100	241,300	159,000	159,100	159,300	159,500	1,969,300
40年償還借入 (ほか)	508,000	463,800	464,000	464,200	486,900	494,700	537,400	537,600	537,800	538,100	5,032,500
借入額合計	534,700	537,200	720,000	801,100	885,000	736,000	696,400	696,700	697,100	697,600	7,001,800
内部留保資金 による充当	64	53	124	153	138	34	34	144	162	90	996

# 投資財政計画

## ・維持管理費の将来予測

物価上昇率 (R5を1.000とし、前年比2%ずつ上昇した場合)				R5	R6	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	1.219	1.243		
汚水量 (m <sup>3</sup> )					12,115,080	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		
維持管理費 (千円)		設定値	摘要	維持管理単価	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16		
管渠費	職員給与費	32,570	R5実績		32,570	32,570	32,570	32,570	32,570	32,570	32,570	32,570	32,570	32,570	32,570	一定	
	修繕費	0			59,092	60,864	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	31,819	32,773	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	27,273	28,091	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	
	材料費															実績なし計上せず	
	路面復旧費															実績なし計上せず	
	委託料	48,395	R5実績		48,908	49,877	50,880	51,991	52,936	53,995	55,087	56,189	57,302	58,450	59,609		
			汚水	清掃・調査	13,637	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	9,091	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	
		25,667	それ以外	R5実績-清掃・調査	26,180	26,694	27,233	27,772	28,336	28,901	29,491	30,082	30,672	31,288	31,904	物価上昇2%	
その他	1,331	4年平均		1,358	1,384	1,412	1,440	1,469	1,499	1,529	1,560	1,591	1,622	1,654	物価上昇2%		
合計	107,963	合計		141,928	144,953	147,553	150,472	153,483	156,568	159,745	162,994	166,319	169,743	173,246			
内訳	汚水処理費	85,454	R5割合按分	62.59%	83,080	84,645	86,262	87,912	89,615	91,359	93,154	94,990	96,867	98,800	100,776		
内訳	雨水処理費	51,066	R5割合按分	37.41%	58,848	60,050	61,291	62,560	63,868	65,209	66,591	68,004	69,452	70,943	72,470		
内訳	その他																
ポンプ場費	職員給与費	6,514	R5実績		6,514	6,514	6,514	6,514	6,514	6,514	6,514	6,514	6,514	6,514	6,514	一定	
	動力費	16,231	R5実績	1.381	17,066	17,432	17,802	18,209	18,542	18,931	19,343	19,809	20,146	20,558	20,909	単価×水量変動×物価上昇2%	
	うち電気料	16,231	R5実績														
	修繕費																
	材料費															実績なし計上せず	
	薬品費															実績なし計上せず	
	委託料	59,659	R5実績		60,627	61,241	62,475	63,713	65,005	66,302	67,651	69,005	70,363	71,776	73,193		
			保守点検	維持・修繕関連	11,264	10,910	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	
		48,395	それ以外		49,363	50,331	51,347	52,363	53,428	54,493	55,606	56,719	57,832	58,994	60,155	物価上昇2%	
	その他	1,624	R5実績		1,656	1,689	1,723	1,757	1,793	1,829	1,866	1,903	1,941	1,980	2,019	物価上昇2%	
合計	132,423	合計		97,127	97,786	99,642	101,543	103,431	105,385	107,419	109,517	111,495	113,610	115,673			
内訳	汚水処理費	0	R5割合按分	100.00%	97,127	97,786	99,642	101,543	103,431	105,385	107,419	109,517	111,495	113,610	115,673		
内訳	雨水処理費																
内訳	その他																
その他	職員給与費	75,966	4年平均		75,966	75,966	75,966	75,966	75,966	75,966	75,966	75,966	75,966	75,966	75,966	一定	
	流域下水道管理運営費負担金	598,057	4年平均	50.541	624,554	637,971	651,499	666,414	678,575	692,824	707,887	724,968	737,286	752,363	765,204	単価×水量変動×物価上昇2%	
	委託料	12,750	R5実績		13,005	13,260	13,528	13,796	14,076	14,357	14,650	14,943	15,236	15,542	15,848	物価上昇2%	
	その他	56,370	R5実績		57,497	58,625	59,809	60,992	62,232	63,473	64,769	66,066	67,362	68,715	70,068	物価上昇2%	
	合計	743,143	合計		771,022	785,822	800,802	817,168	830,849	846,620	863,272	881,943	895,850	912,586	927,086		
	内訳	汚水処理費	703,840	R5割合按分	94.71%	730,245	744,262	758,450	773,950	786,907	801,844	817,616	835,299	848,471	864,322	878,055	
	内訳	雨水処理費	21,748	R5割合按分	2.93%	22,564	22,997	23,435	23,914	24,315	24,776	25,264	25,810	26,217	26,707	27,131	
	内訳	その他	17,555	R5割合按分	2.36%	18,214	18,563	18,917	19,304	19,627	19,999	20,393	20,834	21,162	21,558	21,900	
	合計	115,050	合計		115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	
	動力費	16,231	合計		17,066	17,432	17,802	18,209	18,542	18,931	19,343	19,809	20,146	20,558	20,909		
うち電気料	16,231	合計															
修繕費	0	合計		70,356	71,774	73,819	75,921	78,085	80,313	82,604	84,961	87,387	89,883	92,451			
材料費	0	合計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
薬品費	0	合計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
路面復旧費	0	合計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
流域下水道管理運営費負担金	598,057	合計	50.541	624,554	637,971	651,499	666,414	678,575	692,824	707,887	724,968	737,286	752,363	765,204			
委託料	120,804	合計		122,540	124,378	126,883	129,400	132,017	134,654	137,388	140,137	142,901	145,768	148,650			
その他	95,325	合計		60,511	61,698	62,944	64,189	65,494	66,801	68,164	69,529	70,894	72,317	73,741			
合計	909,467	合計		1,010,077	1,028,303	1,047,997	1,069,183	1,087,763	1,108,573	1,130,436	1,154,454	1,173,664	1,195,939	1,216,005			
内訳	汚水処理費	789,294	合計		910,452	926,693	944,354	963,405	979,953	998,588	1,018,189	1,039,806	1,056,833	1,076,732	1,094,504		
内訳	雨水処理費	72,814	合計		81,412	83,047	84,726	86,474	88,183	89,985	91,855	93,814	95,669	97,650	99,601		
内訳	その他	17,555	合計		18,214	18,563	18,917	19,304	19,627	19,999	20,393	20,834	21,162	21,558	21,900		

# 投資財政計画

- 減価償却費の将来見込み

区分	資産の 取得価額 (千円)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		R6 年度分	R7 年度分	R8 年度分	R9 年度分	R10 年度分	R11 年度分	R12 年度分	R13 年度分	R14 年度分	R15 年度分	R16 年度分
過年度分	—	762,545	751,406	738,386	727,439	713,812	693,565	666,904	638,760	597,741	573,026	544,539
令和6年度分	1,338,228		37,054	37,054	37,054	37,054	37,054	37,054	37,054	37,054	37,054	37,054
令和7年度分	781,346			15,338	15,338	15,338	15,338	15,338	15,338	15,338	15,338	15,338
令和8年度分	758,493				16,330	16,330	16,330	16,330	16,330	16,330	16,330	16,330
令和9年度分	994,285					26,937	26,937	26,937	26,937	26,937	26,937	26,937
令和10年度分	1,082,811						30,915	30,915	30,915	30,915	30,915	30,915
令和11年度分	1,194,981							35,219	35,219	35,219	35,219	35,219
令和12年度分	1,003,523								26,354	26,354	26,354	26,354
令和13年度分	981,157									23,134	23,134	23,134
令和14年度分	981,531										23,145	23,145
令和15年度分	981,910											23,156
令和16年度分	982,300											
合計	11,080,565	762,545	788,460	790,778	796,161	809,471	820,139	828,697	826,907	809,022	807,452	802,121

# 投資財政計画

## ・ 長期前受金戻入の将来見込み

区分	資産の 取得価額 (千円)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
		R6 年度分	R7 年度分	R8 年度分	R9 年度分	R10 年度分	R11 年度分	R12 年度分	R13 年度分	R14 年度分	R15 年度分	R16 年度分
過年度分	—	468,716	461,163	452,521	445,172	436,187	422,503	404,944	386,199	358,629	342,675	324,064
令和6年度分	1,338,228		4,360	4,360	4,360	4,360	4,360	4,360	4,360	4,360	4,360	4,360
令和7年度分	781,346			3,916	3,916	3,916	3,916	3,916	3,916	3,916	3,916	3,916
令和8年度分	758,493				3,606	3,606	3,606	3,606	3,606	3,606	3,606	3,606
令和9年度分	994,285					5,989	5,989	5,989	5,989	5,989	5,989	5,989
令和10年度分	1,082,811						6,323	6,323	6,323	6,323	6,323	6,323
令和11年度分	1,194,981							7,468	7,468	7,468	7,468	7,468
令和12年度分	1,003,523								5,522	5,522	5,522	5,522
令和13年度分	981,157									5,238	5,238	5,238
令和14年度分	981,531										5,238	5,238
令和15年度分	981,910											5,238
令和16年度分	982,300											
合計	11,080,565	468,716	465,523	460,797	457,054	454,058	446,697	436,606	423,383	401,051	390,335	376,962

# 投資財政計画

## ・ 企業債償還(元金)の将来見込み

区分	借入額 (千円)	利率	R6年度分	R7年度分	R8年度分	R9年度分	R10年度分	R11年度分	R12年度分	R13年度分	R14年度分	R15年度分	R16年度分
過年度分(～R5)	—	—	273,162	261,405	252,993	247,330	235,903	229,942	213,965	203,987	191,537	181,483	174,962
令和6年度予定	936,083	1.90		37,893	37,893	37,893	37,893	37,893	37,893	37,893	37,893	37,893	37,893
令和7年度予定	534,700	1.90			14,361	14,361	14,361	14,361	14,361	14,361	14,361	14,361	14,361
令和8年度予定	537,200	1.90				15,562	15,562	15,562	15,562	15,562	15,562	15,562	15,562
令和9年度予定	720,000	1.90					24,697	24,697	24,697	24,697	24,697	24,697	24,697
令和10年度予定	801,100	1.90						28,748	28,748	28,748	28,748	28,748	28,748
令和11年度予定	885,000	1.90							32,390	32,390	32,390	32,390	32,390
令和12年度予定	736,000	1.90								24,750	24,750	24,750	24,750
令和13年度予定	696,400	1.90									21,729	21,729	21,729
令和14年度予定	696,700	1.90										21,740	21,740
令和15年度予定	697,100	1.90											21,755
令和16年度予定	697,600	1.90											
合計	7,937,883	—	273,162	299,298	305,247	315,146	328,416	351,203	367,616	382,388	391,667	403,353	418,587

# 投資財政計画

## ・ 企業債償還(利子)の将来見込み

区分	借入額 (千円)	利率	R6年度分	R7年度分	R8年度分	R9年度分	R10年度分	R11年度分	R12年度分	R13年度分	R14年度分	R15年度分	R16年度分
過年度分(～R5)	—	—	31,471	27,495	24,294	21,534	19,044	16,821	14,747	12,961	11,342	9,957	8,708
令和6年度予定	936,083	1.90		17,066	16,346	15,626	14,906	14,186	13,466	12,746	12,026	11,306	10,586
令和7年度予定	534,700	1.90			9,886	9,614	9,341	9,068	8,795	8,522	8,249	7,976	7,704
令和8年度予定	537,200	1.90				9,911	9,615	9,320	9,024	8,728	8,433	8,137	7,841
令和9年度予定	720,000	1.90					13,211	12,741	12,272	11,803	11,334	10,864	10,395
令和10年度予定	801,100	1.90						14,675	14,128	13,582	13,036	12,490	11,944
令和11年度予定	885,000	1.90							16,200	15,584	14,969	14,353	13,738
令和12年度予定	736,000	1.90								13,514	13,044	12,573	12,103
令和13年度予定	696,400	1.90									12,819	12,406	11,993
令和14年度予定	696,700	1.90										12,824	12,411
令和15年度予定	697,100	1.90											12,832
令和16年度予定	697,600	1.90											
合計	7,937,883	—	31,471	44,561	50,526	56,684	66,117	76,811	88,632	97,441	105,251	112,887	120,255

# 投資財政計画

- 他会計借入金返還(元金)の将来見込み

他会計借入金の返還(千円)		R2	R3	R4	R5	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
R2借入額	100,000		10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000				
R3借入額	130,000			13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000	13,000			
R4借入額	100,000				10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000		
R5借入額	80,000					8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	8,000	
R6借入額	90,000						9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000
R7借入額																
R8借入額																
R9借入額																
R10借入額																
R11借入額																
R12借入額																
R13借入額																
R14借入額																
R15借入額																
R16借入額																
返還額		0	10,000	23,000	33,000	41,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	40,000	27,000	17,000	9,000
借入残高		100,000	220,000	297,000	344,000	393,000	343,000	293,000	243,000	193,000	143,000	93,000	53,000	26,000	9,000	0

水道事業からの借入金を見込まない。

# 投資財政計画

## 一般会計から公営企業への繰出金について

### 公営企業繰出金

- そもそも独立採算制が原則。
- 必要な分(基準内繰入金)は、一般会計が負担する。基準外繰入金は、できるだけ減らしたい。
- 水道事業からの借入もあり、償還する必要がある。

地方公営企業は、企業性(経済性)の発揮と公共の福祉の増進を経営の基本原則とするものであり、その経営に要する経費は経営に伴う収入(料金)をもって充てる独立採算制が原則とされる。

しかし、地方公営企業法上、

- ① その性質上企業の経営に伴う収入をもって充てることが適当でない経費  
(例:公共の消防のための消火栓に要する経費)
- ② その公営企業の性質上能率的な経営を行ってもなおその経営に伴う収入のみをもって充てることが客観的に困難であると認められる経費

(例:へき地における医療の確保を図るために設置された病院に要する経費)

等については、補助金、負担金、出資金、長期貸付金等の方法により一般会計等が負担するものとされており、この経費負担区分ルールについては毎年度「繰出基準」として総務省より各地方公共団体に通知されている。

このような経費負担区分により、一般会計等において負担すべきこととされた経費の所要財源については、原則として「公営企業繰出金」として地方財政計画に計上され、地方交付税の基準財政需要額への算入又は特別交付税を通じて財源措置が行われている。

# 投資財政計画

- そもそも独立採算制が原則。
- 必要な分(基準内繰入金)は、一般会計が負担する。基準外繰入金は、できるだけ減らしたい。
- 水道事業からの借入もあり、償還する必要がある。

# 一般会計から公営企業への繰出金について

## 公営企業繰出金の根拠規定

### 地方公営企業法第17条の2(経費の負担の原則)

- 第17条の2 次に掲げる地方公営企業の経費で政令で定めるものは、地方公共団体の一般会計又は他の特別会計において、出資、長期の貸付け、負担金の支出その他の方法により負担するものとする。
- 一 その性質上当該地方公営企業の経営に伴う収入をもつて充てることが適当でない経費
  - 二 当該地方公営企業の性質上能率的な経営を行なつてもなおその経営に伴う収入のみをもつて充てることが客観的に困難であると認められる経費
- 2 地方公営企業の特別会計においては、その経費は、前項の規定により地方公共団体の一般会計又は他の特別会計において負担するものを除き、当該地方公営企業の経営に伴う収入をもつて充てなければならない。

### 地方公営企業法第17条の3(補助)

- 第17条の3 地方公共団体は、災害の復旧その他特別の理由により必要がある場合には、一般会計又は他の特別会計から地方公営企業の特別会計に補助をすることができる。

### 地方公営企業法第18条(出資)

- 第18条 地方公共団体は、第十七条の二第一項の規定によるもののほか、一般会計又は他の特別会計から地方公営企業の特別会計に出資をすることができる。
- 2 地方公営企業の特別会計は、前項の規定による出資を受けた場合には、利益の状況に応じ、納付金を一般会計又は当該他の特別会計に納付するものとする。

### 地方公営企業法第18条の2(長期貸付け)

- 第18条の2 地方公共団体は、第十七条の二第一項の規定によるもののほか、一般会計又は他の特別会計から地方公営企業の特別会計に長期の貸付けをすることができる。
- 2 地方公営企業の特別会計は、前項の規定による長期の貸付けを受けた場合には、適正な利息を一般会計又は当該他の特別会計に支払わなければならない。

# 投資財政計画 一般会計から公営企業への繰出金について

直近4力年の繰入金の実績値

料金改定により「0」

繰入金 (千円)		R2			R3			R4			R5			R2~R5平均	
		基準額	実績入額	基準外	基準額	実績入額	基準外	基準額	実績入額	基準外	基準額	実績入額	基準外	基準額	
収益勘定	営業収益	141,923	141,923	0	140,444	140,444	0	126,965	126,965	0	142,905	142,905	0	138,059	
	営業外収益	24,382	86,439	62,057	26,080	141,871	115,791	25,450	154,392	128,942	26,478	26,478	0	25,598	
		雨水処理負担金	15,200	15,200	0	13,974	13,974	0	13,886	13,886	0	14,390	14,390	0	14,363
		他会計負担金	1,268	1,268	0	1,420	1,420	0	1,372	1,372	0	1,306	1,306	0	1,342
		水質規制費	5,379	5,379	0	5,154	5,154	0	4,671	4,671	0	4,627	4,627	0	4,958
		水洗便所等普及費	2,277	2,277	0	1,865	1,865	0	1,880	1,880	0	2,540	2,540	0	2,141
		流域下水道の建設に要する経費	258	258	0	3,667	3,667	0	3,641	3,641	0	3,615	3,615	0	2,795
		児童手当に要する経費		62,057	62,057		115,791	115,791		128,942	128,942			0	
		地方公営企業法の適用に要する経費													
		その他													
	小計	166,305	228,362	62,057	166,524	282,315	115,791	152,415	281,357	128,942	169,383	169,383	0	163,657	
	特別利益														
	他会計補助金											181,927	181,927		
	その他											181,927	181,927		
資本勘定	他会計補助金	32,140	13,615		28,124	28,124	0	29,919	29,919	0	30,889	30,889	0	30,268	
		雨水処理費	882	882	0			0			0			0	882
		資本勘定他会計補助金等	31,258	12,733		28,124	28,124	0	29,919	29,919	0			0	29,767
		流域下水道の建設に要する経費	27,823	9,298				0			0	30,889	30,889	0	29,356
		地方公営企業法の適用に要する経費	3,435	3,435	0			0			0			0	3,435
		小計	32,140	13,615		28,124	28,124	0	29,919	29,919	0	30,889	30,889	0	30,268
	他会計借入金		100,000	100,000		130,000	130,000		100,000	100,000		80,000	80,000		
合計		198,445	341,977	162,057	194,648	440,439	245,791	182,334	411,276	228,942	200,272	462,199	261,927	193,925	

# 投資財政計画

## • 下水道使用料の実績

	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5
使用料収入（千円）	1,006,198	1,001,017	1,011,381	1,073,412	1,011,458	909,681	1,000,141	990,279	991,413	1,078,582
有収水量（m <sup>3</sup> ）	11,408,388	11,368,682	11,446,528	11,327,280	11,344,482	11,797,676	12,163,988	12,064,056	11,962,869	11,755,063
使用料単価（円/m <sup>3</sup> ）	88.20	88.08	88.36	87.92	89.16	77.11	82.22	82.09	82.87	91.75
20m <sup>3</sup> あたり（円）	1,764	1,762	1,767	1,758	1,783	1,542	1,644	1,642	1,657	1,835
汚水処理原価（円/m <sup>3</sup> ）	89.36	89.95	88.63	103.97	98.26	90.58	83.30	87.71	91.20	93.19
維持管理費（円/m <sup>3</sup> ）	69.11	70.18	70.07	72.59	74.49	66.54	65.33	71.22	74.71	77.02
資本費（円/m <sup>3</sup> ）	20.25	19.77	18.56	31.39	23.77	24.04	17.97	16.49	16.50	16.17
汚水処理費（千円）	1,019,429	1,022,607	1,014,518	1,177,738	1,114,725	1,068,671	1,013,221	1,058,108	1,091,022	1,095,473
維持管理費（千円）	788,448	797,903	802,016	822,217	845,064	785,036	794,682	859,213	893,693	905,432
資本費（千円）	230,981	224,704	212,502	355,521	269,661	283,635	218,539	198,895	197,329	190,041

## • 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（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> ）	91.75	91.75	91.75	91.75	91.75	91.75	91.75	91.75	91.75	91.75
使用料収入（千円）	1,113,601	1,114,707	1,118,096	1,115,812	1,116,984	1,118,424	1,122,932	1,120,031	1,120,433	1,117,553

# 投資財政計画 設定条件1

勘定科目		設定方法		
収益的収入	営業収益	料金収入	・水需要予測から算出した汚水量予測に、R5実績使用料単価91.75円/m <sup>3</sup> を乗じて算出。R5年度に料金改定を実施。	
		受託事業収益	・過去4カ年の平均かR5年度実績で低い方を設定。	
		その他	・雨水処理負担金の繰入金。 維持管理費の雨水処理と、減価償却費（雨水）と長期前受金戻入（雨水）の差分と、利子（雨水）より算出。	
	営業外収益	補助金		
		他会計負担金	・繰入金のうち、水質規制費、水洗便所等普及費、児童手当に要する経費は、過去4カ年の平均かR5年度実績で高い方を設定。水質規制費は、年2%ずつ物価上昇を見込む。 流域下水道の建設に要する経費は、臨時措置分（利子）を計上。地方公営企業法の適用に要する経費は、元利償還を計上。	
		その他補助金	・見込まない。	
		長期前受金戻入	・過年度分の予定額に、今後の投資額の分を上乗せ。	
		その他	・過去4カ年の平均かR5年度実績で高い方を設定。	
	特別利益		・見込まない。	
	収益的支出	営業費用	職員給与費	※管渠費、ポンプ場費、総係費にわけて整理。
			基本給	・過去4カ年の平均かR5年度実績で高い方を設定。
退職給付費			・見込まない。	
その他			・過去4カ年の平均かR5年度実績で高い方を設定。	
経費		※管渠費、ポンプ場費、総係費にわけて整理。		
動力費		・過去4カ年の平均かR5年度実績で高い方より、単価を設定し、汚水量の変動に応じて算出。単価は年2%ずつ物価上昇を見込む。		
修繕費		・事業費及び事業量調査表より計上。		
材料費		・見込まない。※実績値がない。		
その他		・過去4カ年の平均かR5年度実績で高い方より委託料、その他を計上。これに流域下水道維持管理負担金を加える。 委託料は、事業費及び事業量調査表より、清掃・調査及び保守点検とそれ以外に分けて整理する。 清掃・調査及び保守点検は事業費及び事業量調査表より設定し、それ以外は一定とする。 流域下水道維持管理負担金は、過去4カ年の平均かR5年度実績で高い方より、単価を設定し、汚水量の変動に応じて算出。 単価は年2%ずつ物価上昇を見込む。		
減価償却費		・過年度分の予定額に、今後の投資額の分を上乗せ。 耐用年数は、建物50年、構築物50年、機械及び装置20年と設定。 ・資産減耗費は、R5年度決算値を見込む。		
営業外費用		支払利息	・過年度分の予定額に、今後の投資額の分を上乗せ。 今後の借入条件は、令和5年度の実績より、償還最終期まで40年、1年据置、利率1.9%、元金均等払いと設定。 ポンプ場は償還最終期まで20年、据置なし、利率1.9%、元金均等払いと設定。	
	その他	・見込まない。		
	特別支出	・見込まない。		

# 投資財政計画 設定条件2

勘定科目		設定方法
資本的収入	企業債	・ 事業費及び事業量調査表より計上し、流域下水道建設費負担金を加える。
	うち資本費平準化債	・ 見込まない。
	他会計出資金	・ 見込まない。
	他会計補助金	・ 臨時措置分（元金）を計上。
	他会計負担金	・ 見込まない。
	他会計借入金	・ 見込まない。
	国（都道府県）補助金	・ 事業費及び事業量調査表より計上。 要望額に対する採択率を考慮し、県補助金による補助率を25%、国補助金による補助率を50%と設定。
	固定資産売却代金	・ 見込まない。
	工事負担金	・ 見込まない。
	その他	・ 見込まない。
資本的支出	建設改良費	・ 事業費及び事業量調査表より計上し、流域下水道建設費負担金を加える。 流域下水道建設費負担金は、過去4カ年の平均かR5年度実績で高い方を設定（平均より100,939千円と設定）。
	うち職員給与費	・ 過去4カ年の平均かR5実績で高い方を設定。
	企業債償還金	・ 過年度分の予定額に、今後の投資額の分を上乗せ。 今後の借入条件は、令和5年度の実績より、償還終期まで40年、1年据置、利率1.9%、元金均等払いと設定。
	他会計長期借入返還金	・ 新規は見込まない。既に借入している分とR6借入までの償還金は含める。
	他会計への支出金	・ 見込まない。
	その他	・ 見込まない。

# 投資財政計画

## ・ 投資・財政計画(基準外繰入を含めない) 1/2

(単位:千円、%)

区 分	年 度	前々年度 (決算)	前年度 (決算 見込)	本年度 令和7年度 2025	令和8年度 2026	令和9年度 2027	令和10年度 2028	令和11年度 2029	令和12年度 2030	令和13年度 2031	令和14年度 2032	令和15年度 2033	令和16年度 2034	
収 益 的 収 入	1 営業収益 (A)	1,222,980	1,252,131	1,278,267	1,286,119	1,295,860	1,299,929	1,305,231	1,308,888	1,316,668	1,318,381	1,324,586	1,327,594	
	(1) 料金収入	1,078,582	1,082,281	1,113,601	1,114,707	1,118,096	1,115,812	1,116,984	1,118,424	1,122,932	1,120,031	1,120,433	1,117,553	
	(2) 受託工事収益	1,091	1,087	991	991	991	991	991	991	991	991	991	991	
	(3) その他	143,307	168,763	163,675	170,421	176,773	183,126	187,256	189,473	192,745	197,359	203,162	209,050	
	2. 営業外収益	579,359	598,928	499,834	496,257	492,877	489,988	482,581	471,584	458,347	436,031	425,387	412,116	
	(1) 補助金	67,263	51,311	27,060	28,209	28,572	28,679	28,633	27,727	27,713	27,729	27,801	27,903	
	他会計補助金	26,478	33,311	27,060	28,209	28,572	28,679	28,633	27,727	27,713	27,729	27,801	27,903	
	その他補助金	40,785	18,000											
	(2) 長期前受金戻入	503,066	510,420	465,523	460,797	457,054	454,058	446,697	436,606	423,383	401,051	390,335	376,962	
	(3) その他	9,029	27,197	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	
	収入計 (C)	1,802,339	1,851,059	1,778,100	1,782,375	1,788,736	1,789,916	1,787,811	1,780,471	1,775,014	1,754,411	1,749,972	1,739,709	
	1. 営業費用	1,755,937	1,766,990	1,826,823	1,848,835	1,875,404	1,907,294	1,938,772	1,969,193	1,991,421	1,992,746	2,013,451	2,028,186	
	(1) 職員給与	112,656	137,239	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	
基本給	62,781	63,830	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115		
退職給付	49,875	73,409	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935		
その他	879,372	850,523	913,253	932,947	954,133	972,713	993,523	1,015,386	1,039,404	1,058,614	1,080,889	1,100,955		
(2) 経費	16,231	19,609	17,432	17,802	18,209	18,542	18,931	19,343	19,809	20,146	20,558	20,909		
動力費	89,569	11,384	71,774	73,819	75,921	78,085	80,313	82,604	84,961	87,387	89,883	92,451		
修繕費	773,572	819,530	824,047	841,326	860,003	876,086	894,279	913,439	934,634	951,081	970,448	987,595		
(3) 減価償却費	763,909	779,228	798,520	800,838	806,221	819,531	830,199	838,757	836,967	819,082	817,512	812,181		
2. 営業外費用	42,625	33,309	44,561	50,526	56,684	66,117	76,811	88,632	97,441	105,251	112,887	120,255		
(1) 支払利息	34,336	32,952	44,561	50,526	56,684	66,117	76,811	88,632	97,441	105,251	112,887	120,255		
(2) その他	8,289	257												
支出計 (D)	1,798,562	1,800,299	1,871,384	1,899,361	1,932,088	1,973,411	2,015,583	2,057,825	2,088,862	2,097,997	2,126,338	2,148,441		
経常損益 (C)-(D) (E)	3,777	50,760	△ 93,283	△ 116,986	△ 143,352	△ 183,494	△ 227,771	△ 277,354	△ 313,847	△ 343,585	△ 376,366	△ 408,731		
特別利益 (F)	183,110													
特別損失 (G)	182,426	964												
特別損益 (F)-(G) (H)	684	△ 964												
当年度純利益(又は純損失) (E)+(H) (I)	4,461	49,796	△ 93,283	△ 116,986	△ 143,352	△ 183,494	△ 227,771	△ 277,354	△ 313,847	△ 343,585	△ 376,366	△ 408,731		
繰越利益剰余金又は累積欠損金 (J)														
流動資産 (K)	860,673													
うち未収金	273,605													
流動負債 (L)	787,543													
うち建設改良費分	273,162													
うち一時借入金														
うち未払金	440,096													
累積欠損金比率 ( (I)/(A) ) × 100 (%)														
地方財政法施行令第15条第1項により算定した資金の不足額 (M)														
営業収益-受託工事収益 (A)-(B) (N)	1,221,889	1,251,044	1,277,276	1,285,128	1,294,869	1,298,938	1,304,240	1,307,897	1,315,677	1,317,390	1,323,595	1,326,603		
地方財政法による資金不足の比率 (L)/(M) × 100 (%)														
健全化法施行令第16条により算定した資金の不足額 (O)														
健全化法施行規則第6条に規定する解消可能資金不足額 (P)														
健全化法施行令第17条により算定した事業の規模 (Q)														
健全化法第22条により算定した資金不足比率 ((N)/(P) × 100) (%)														
減価償却費-長期前受金戻入	260,843	268,808	332,997	340,041	349,167	365,473	383,502	402,151	413,584	418,031	427,177	435,219		

# 投資財政計画

## ・投資・財政計画(基準外繰入を含めない) 2/2

(単位:千円)

年 度		前々年度 (決算)	前年度 (決算 見込)	本年度 令和7年度 2025	令和8年度 2026	令和9年度 2027	令和10年度 2028	令和11年度 2029	令和12年度 2030	令和13年度 2031	令和14年度 2032	令和15年度 2033	令和16年度 2034	
資 本 的 収 入	1. 企業債	239,400	936,083	534,700	537,200	720,000	801,100	885,000	736,000	696,400	696,700	697,100	697,600	
	うち資本費平準化債													
	2. 他会計出資金													
	3. 他会計補助金	30,889	32,029	33,769	34,084	34,405	33,767	33,741	33,190	32,171	29,337	28,082	26,477	
	4. 他会計負担金													
	5. 他会計借入金	80,000	90,000											
	6. 国(都道府県)補助金	314,857	537,218	266,875	239,250	315,750	332,000	371,500	310,000	325,000	325,000	325,000	325,000	
	7. 固定資産売却代金													
	8. 工事負担金													
	9. その他	96	168											
	計 (A)	665,242	1,595,498	835,344	810,534	1,070,155	1,166,867	1,290,241	1,079,190	1,053,571	1,051,037	1,050,182	1,049,077	
	(A)のうち翌年度へ繰り越 さ (B)	64,388												
	純計 (A)-(B) (C)	600,854	1,595,498	835,344	810,534	1,070,155	1,166,867	1,290,241	1,079,190	1,053,571	1,051,037	1,050,182	1,049,077	
	収 支 的 支 出	1. 建設改良費	853,141	1,558,015	848,790	823,654	1,083,025	1,180,404	1,303,789	1,093,185	1,068,585	1,068,995	1,069,413	1,069,841
うち職員給与費		27,411	30,191	27,411	27,411	27,411	27,411	27,411	27,411	27,411	27,411	27,411	27,411	
2. 企業債償還金		276,357	273,350	299,298	305,247	315,146	328,416	351,203	367,616	382,388	391,667	403,353	418,587	
3. 他会計長期借入返還金		33,000	46,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	40,000	27,000	17,000	9,000	
4. 他会計への支出金														
5. その他		240	960											
計 (D)	1,162,738	1,878,325	1,198,088	1,178,901	1,448,171	1,558,820	1,704,992	1,510,801	1,490,973	1,487,662	1,489,766	1,497,428		
資本的収入額が資本的支出額に 不足する額 (E)	561,884	282,827	362,744	368,367	378,016	391,953	414,751	431,611	437,402	436,625	439,584	448,351		
補 填 財 源	1. 損益勘定留保資金	248,313												
	2. 利益剰余金処分期													
	3. 繰越工事資金	244,078												
	4. その他	69,493												
計 (F)	561,884													
補填財源不足額 (E)-(F)		282,827	362,744	368,367	378,016	391,953	414,751	431,611	437,402	436,625	439,584	448,351		
他会計借入金残高(G)	344,000	393,000	343,000	293,000	243,000	193,000	143,000	93,000	53,000	26,000	9,000			
企業債残高(H)	4,565,236	5,227,969	5,463,371	5,695,324	6,100,178	6,572,862	7,106,659	7,475,043	7,789,055	8,094,088	8,387,835	8,666,848		

### ○他会計繰入金

(単位:千円)

年 度		前々年度 (決算)	前年度 (決算 見込)	本年度 令和7年度 2025	令和8年度 2026	令和9年度 2027	令和10年度 2028	令和11年度 2029	令和12年度 2030	令和13年度 2031	令和14年度 2032	令和15年度 2033	令和16年度 2034
収 益 的 収 支 分		351,310	201,057	190,735	198,630	205,345	211,805	215,889	217,200	220,458	225,088	230,963	236,953
	うち基準内繰入金	169,383	201,057	190,735	198,630	205,345	211,805	215,889	217,200	220,458	225,088	230,963	236,953
	うち基準外繰入金	181,927											
資 本 的 収 支 分		110,889	32,029	33,769	34,084	34,405	33,767	33,741	33,190	32,171	29,337	28,082	26,477
	うち基準内繰入金	30,889	32,029	33,769	34,084	34,405	33,767	33,741	33,190	32,171	29,337	28,082	26,477
	うち基準外繰入金	80,000											
合 計		462,199	233,086	224,504	232,714	239,750	245,572	249,630	250,390	252,629	254,425	259,045	263,430

基準外繰入金、  
他会計借入金を  
計上しない条件



# 投資財政計画

## 内部留保資金

- 内部留保資金と資金残高の確認(基準外繰入を含めない)

項目 (単位: 千円)	R6	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A 料金収入	1,082,281	1,113,601	1,114,707	1,118,096	1,115,812	1,116,984	1,118,424	1,122,932	1,120,031	1,120,433	1,117,553
B 経常損益	49,796	-93,283	-116,986	-143,352	-183,494	-227,771	-277,354	-313,847	-343,585	-376,366	-408,731
C 減価償却費	779,228	798,520	800,838	806,221	819,531	830,199	838,757	836,967	819,082	817,512	812,181
D 長期前受金戻入	510,420	465,523	460,797	457,054	454,058	446,697	436,606	423,383	401,051	390,335	376,962
E C-D	268,808	332,997	340,041	349,167	365,473	383,502	402,151	413,584	418,031	427,177	435,219
F B+E	318,604	239,714	223,055	205,815	181,979	155,731	124,797	99,737	74,446	50,811	26,488
G 資本的収支不足額	282,827	362,744	368,367	378,016	391,953	414,751	431,611	437,402	436,625	439,584	448,351
H F-G	35,777	-123,030	-145,312	-172,201	-209,974	-259,020	-306,814	-337,665	-362,179	-388,773	-421,863
I H/A	-3.31%	11.05%	13.04%	15.40%	18.82%	23.19%	27.43%	30.07%	32.34%	34.70%	37.75%
J 資金残高	80,441	-42,589	-187,901	-360,102	-570,077	-829,097	-1,135,911	-1,473,576	-1,835,756	-2,224,529	-2,646,392

R5末44,664,706円



基準外繰入を含まない場合、令和7年度以降資金残高がマイナスとなり、資金不足が発生する。

# 投資財政計画

## ・ 汚水処理費と経費回収率の推移

汚水処理費（単位：千円）		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	備考	
維持管理費	管渠費	a	84,645	86,262	87,912	89,615	91,359	93,154	94,990	96,867	98,800	100,776	
	ポンプ場費	b	97,786	99,642	101,543	103,431	105,385	107,419	109,517	111,495	113,610	115,673	
	処理場費	c											
	その他	d	744,262	758,450	773,950	786,907	801,844	817,616	835,299	848,471	864,322	878,055	
	計	e	926,693	944,354	963,405	979,953	998,588	1,018,189	1,039,806	1,056,833	1,076,732	1,094,504	e=a+b+c+d
資本費	企業債等利息	f	36,116	39,252	43,196	50,479	59,093	68,931	75,793	80,800	85,714	90,464	
	減価償却費	g	250,754	255,560	262,296	276,108	293,889	314,174	326,241	330,732	338,778	345,501	長期前受金戻入を差し引く
	企業債取扱諸費等	h	10,060	10,060	10,060	10,060	10,060	10,060	10,060	10,060	10,060	10,060	資産減耗費を計上
	計	i	296,930	304,872	315,552	336,647	363,042	393,165	412,094	421,592	434,552	446,025	i=f+g+h
合計	j	1,223,623	1,249,226	1,278,957	1,316,600	1,361,630	1,411,354	1,451,900	1,478,425	1,511,284	1,540,529	j=e+i	
下水道使用料	k	1,113,601	1,114,707	1,118,096	1,115,812	1,116,984	1,118,424	1,122,932	1,120,031	1,120,433	1,117,553		
経費回収率 (%)	l	91.01%	89.23%	87.42%	84.75%	82.03%	79.24%	77.34%	75.76%	74.14%	72.54%	l=k÷j×100	
回収率100%不足額	m	110,022	134,519	160,861	200,788	244,646	292,930	328,968	358,394	390,851	422,976	m=j-k	
回収率100%への改定率 (%)	n	10%	12%	14%	18%	22%	26%	29%	32%	35%	38%	n=m÷k×100	

5年単位での不足額	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
汚水処理費			6,430,035					7,393,491		
下水道使用料			5,579,200					5,599,373		
汚水処理費－下水道使用料			850,835					1,794,118		
不足額/下水道使用料			15.3%					32.0%		

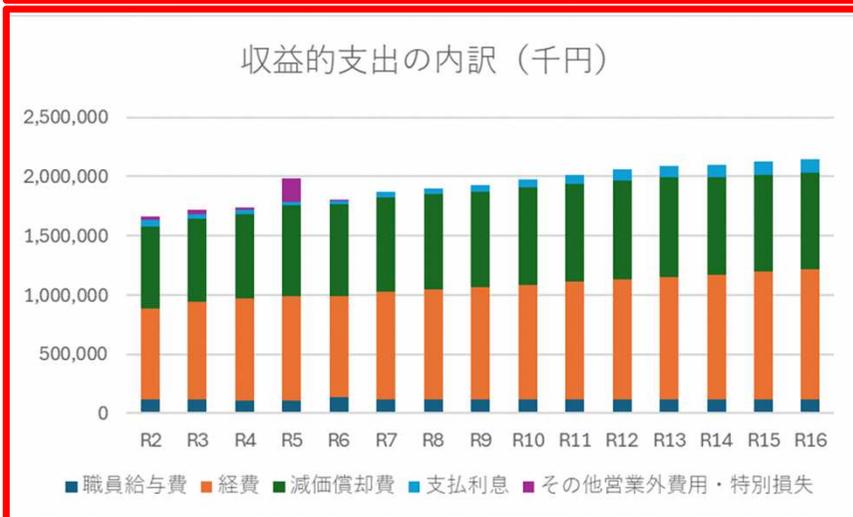
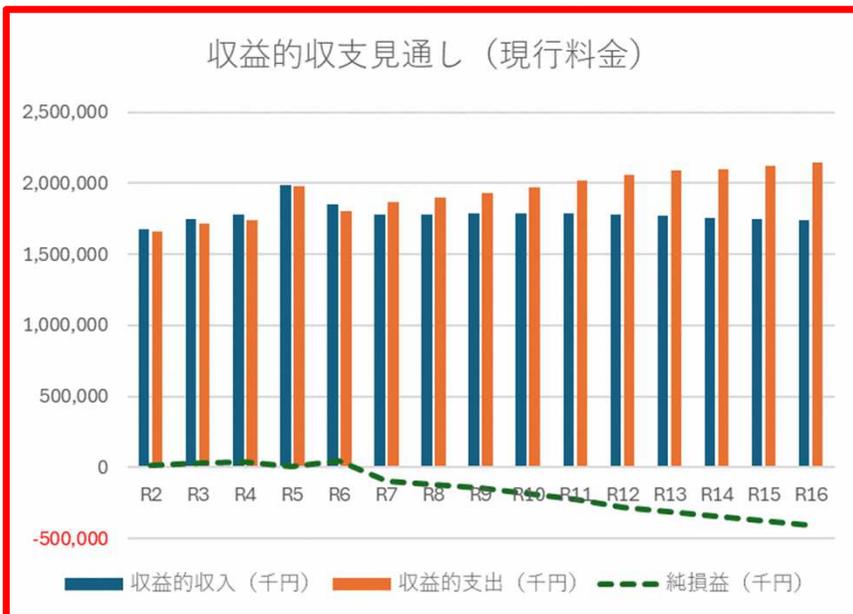
経費回収率は100%を下回る状況が継続し、令和16年度までに72.54%まで低下する。  
5年単位で不足額を整理すると、令和7年度～令和11年度は15.3%の収入増が必要であり、  
令和12年度～令和16年度は32.0%の収入増が必要となる。

# 投資財政計画

## 財政シミュレーション結果(グラフ)

左上: 収益的収支見通し 左下: 収益的支出の内訳 右: 資本的収支・資金残高の見通し

- 収益的収支は、現行料金のままだと令和7年度以降、赤字となる見通しである。
- 収益的支出は年々増加し、内訳では経費の増加が大きい。
- 資本的収支で不足する額が増加し、資金残高は令和7年度以降、不足する状況となる見通しである。



## 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5年度に料金改定を実施しており、令和4年度以前よりも令和5年度は増収となっておりますが、今後は横ばい傾向です。
- 収益的支出は、経費の増加が大きく影響し、今後増加する見込みです。
- 収益的収支全体で見ると、令和7年度以降、赤字となる見通しです。
- 資金残高は、令和7年度に枯渇する見通しです。(もともと余裕はない状況でした)
- 以上より、現行の収支計画では、老朽化した施設の改築更新などに対応できず、下水道事業の持続性が懸念されるため、経費削減や料金改定などの経営改善のための可能な方策を実施していく必要があります。
- 第3回浦添市上下水道料金審議会では、収支ギャップ解消について、ご説明を予定しております。