The background of the slide is white with several realistic water droplets and bubbles of various sizes scattered across it. Some are at the top, some on the right side, and some at the bottom. The droplets have highlights and shadows, giving them a 3D appearance.

令和6年度 浦添市上下水道料金等審議会（第3回）

下水道事業経営戦略の説明

2024年9月25日（水）

浦添市 上下水道部 経営企画室

もくじ

- 前回のおさらい・補足説明
- 収支ギャップ解消に向けた取組
- 下水道使用料の改定ケース
- 経営戦略のフォローアップ
- その他

前回のおさらい・補足説明

※汚水ポンプ場の投資額を平準化しました。
その結果、汚水処理費(資本費)が減少しました。

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	36,079	39,304	43,186	50,115	56,678	62,143	68,420	75,459	80,450	85,250	
	減価償却費	g	250,754	255,847	262,576	275,707	288,622	298,066	308,236	317,309	325,348	332,064	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	296,893	305,211	315,822	335,882	355,360	370,269	386,716	402,828	415,858	427,374	i=f+g+h
	合計	j	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878	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%	89.21%	87.40%	84.80%	82.50%	80.55%	78.72%	76.73%	75.07%	73.43%	l=k ÷ j × 100	
回収率100%不足額	m	109,985	134,858	161,131	200,023	236,964	270,034	303,590	339,630	372,157	404,325	m=j-k	
回収率100%への改定率 (%)	n	10%	12%	14%	18%	21%	24%	27%	30%	33%	36%	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	6,422,161					7,289,109				
下水道使用料	5,579,200					5,599,373				
汚水処理費-下水道使用料	842,961					1,689,736				
不足額/下水道使用料	15.1%					30.2%				

- ・現行使用料では、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73.43%まで低下。
- ・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15.1%の収入増が必要であり、令和12年度～令和16年度は30.2%の収入増が必要となる。

前回のおさらい・補足説明

・汚水処理原価と使用料収入の推移(R7～R16)のうち、**物価上昇分の影響**を抜き出した

汚水処理費（単位：千円）		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	備考	
うち物価上昇分	維持管理費												
	管渠費	a	1,903	3,520	5,170	6,873	8,616	10,412	12,248	14,125	16,058	18,034	
	ポンプ場費	b	1,963	3,803	5,653	7,575	9,511	11,524	13,554	15,576	17,684	19,791	
	処理場費	c											
	その他	d	25,858	39,470	53,201	67,351	81,676	96,696	112,028	126,713	142,354	157,590	
	計	e	29,724	46,793	64,024	81,799	99,803	118,632	137,830	156,414	176,096	195,415	e=a+b+c+d
資本費	企業債等利息	f											
	減価償却費	g										長期前受金戻入を差し引く	
	企業債取扱諸費等	h										資産減耗費を計上	
	計	i	0	0	0	0	0	0	0	0	0	i=f+g+h	
	合計（物価上昇分）	j	29,724	46,793	64,024	81,799	99,803	118,632	137,830	156,414	176,096	195,415	j=e+i
	汚水処理費（物価上昇分含む）	k	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878	別途計算
	物価上昇/汚水処理費（%）	l	2.43%	3.74%	5.00%	6.22%	7.37%	8.54%	9.66%	10.72%	11.80%	12.84%	l=j÷k×100
	下水道使用料	m	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	別途計算
	経費回収率（%）	n	91.01%	89.21%	87.40%	84.80%	82.50%	80.55%	78.72%	76.73%	75.07%	73.43%	n=m÷k×100
	物価上昇分の改定率（%）	p	2.7%	4.2%	5.7%	7.3%	8.9%	10.6%	12.3%	14.0%	15.7%	17.5%	o=j÷m×100

5年単位での不足額	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	備考
汚水処理費のうち物価上昇分	322,143					784,387					5年間の物価上昇の合計
下水道使用料	5,579,200					5,599,373					5年間の下水道使用料
物価上昇分/下水道使用料	5.8%					14.0%					物価上昇分で必要となる収入増

- ・R7～R11不足15.1%のうち**約5.8%**が物価上昇分
- ・R12～R16不足30.2%のうち**約14.0%**が物価上昇分

前回のおさらい・補足説明

・汚水処理原価と使用料収入の推移(R7~R16)のうち、「物価上昇分を除いた分」を抜き出した

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	36,079	39,304	43,186	50,115	56,678	62,143	68,420	75,459	80,450	85,250	
	減価償却費	g	250,754	255,847	262,576	275,707	288,622	298,066	308,236	317,309	325,348	332,064	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	296,893	305,211	315,822	335,882	355,360	370,269	386,716	402,828	415,858	427,374	i=f+g+h
合計	j	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878	j=e+i	
うち物価上昇分		29,724	46,793	64,024	81,799	99,803	118,632	137,830	156,414	176,096	195,415	汚水処理分	
汚水処理原価		1,193,862	1,202,772	1,215,203	1,234,036	1,254,145	1,269,826	1,288,692	1,303,247	1,316,494	1,326,463	物価上昇分を除く	
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%	89.21%	87.40%	84.80%	82.50%	80.55%	78.72%	76.73%	75.07%	73.43%	l=k÷j×100	
経費回数率(%)		93.28%	92.68%	92.01%	90.42%	89.06%	88.08%	87.14%	85.94%	85.11%	84.25%	物価上昇分を除く	
回収率100%不足額	m	109,985	134,858	161,131	200,023	236,964	270,034	303,590	339,630	372,157	404,325	m=j-k	
回収率100%への改定率(%)	n	9.9%	12.1%	14.4%	17.9%	21.2%	24.1%	27.0%	30.3%	33.2%	36.2%	n=m÷k×100	
回収率100%不足額		80,261	88,065	97,107	118,224	137,161	151,402	165,760	183,216	196,061	208,910	物価上昇分を除く	
回収率100%への改定率(%)		7.2%	7.9%	8.7%	10.6%	12.3%	13.5%	14.8%	16.4%	17.5%	18.7%	物価上昇分を除く	

5年単位での不足額	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16	備考
物価上昇分を除く汚水処理費	6,100,018						6,504,722				物価上昇分を除く
下水道使用料	5,579,200						5,599,373				
汚水処理費-下水道使用料	520,818						905,349				物価上昇分を除く
不足額/下水道使用料	9.3%						16.2%				物価上昇分を除く

・R7~R11不足15.1%のうち約9.3%が物価上昇分を除いた分

・R12~R16不足30.2%のうち約16.2%が物価上昇分を除いた分

収支ギャップ解消に向けた取組

＜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、耐水化・耐震化の工事時期調整＞

- ・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＞

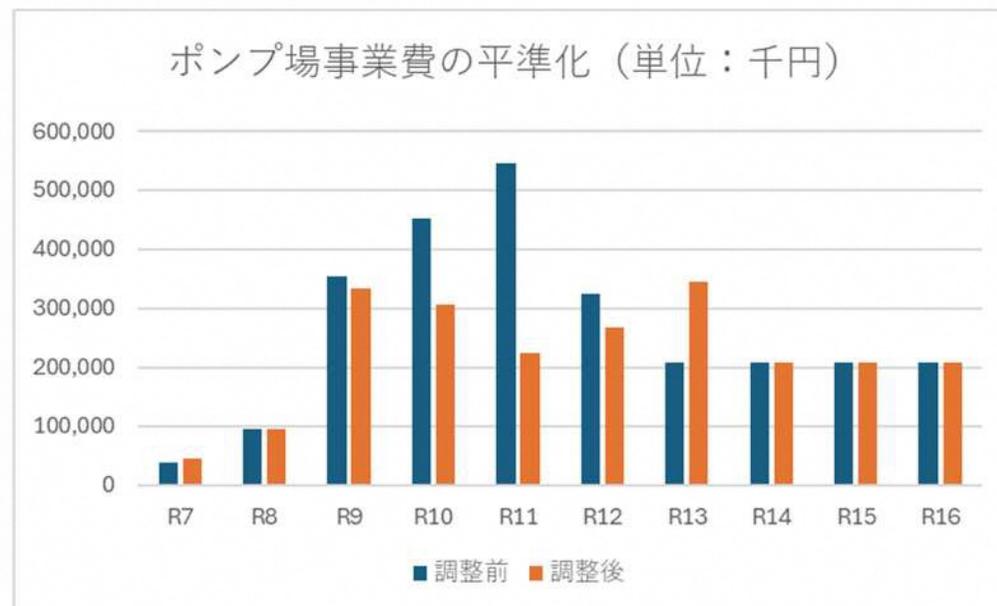
- ・点検・調査を実施し、緊急度及び健全度を改築の判断基準とする。
- ・目標耐用年数は、標準耐用年数の1.0倍～2.0倍程度と設定。
- ・100年間のコスト縮減額は、ポンプ場約108億円/100年、管路施設約0.28億円/100年。

※汚水ポンプ場の投資額を平準化しました。
その結果、汚水処理費の資本費が減少しました。

収支ギャップ解消に向けた取組

※汚水ポンプ場の投資額を平準化しました。
その結果、汚水処理費の資本費が減少しました。

具体的には、
令和7年度に修繕工事を前倒しで行う。
令和9年度から令和13年度にかけて
行う改築工事の投資額を平準化する。



調整前

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
汚水ポンプ場	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	2,415,000
汚水ポンプ場	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	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	87,597
合計				38,000	95,160	354,323	451,490	544,659	323,833	209,009	209,189	209,373	209,561	2,644,597

調整後

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
汚水ポンプ場	改築	沖縄振興公共投資交付金	25%	20年	15,000	87,000	279,000	284,000	165,000	244,000	336,000	200,000	200,000	2,010,000
汚水ポンプ場	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	142,000
汚水ポンプ場	改築	単独事業	0%	20年	15,000	8,000	8,160	8,323	8,490	8,659	8,833	9,009	9,373	93,036
合計				45,000	95,000	334,160	307,323	223,490	267,659	344,833	209,009	209,189	209,373	2,245,036

調整後－調整前

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	
汚水ポンプ場	改築	沖縄振興公共投資交付金	25%	20年	0	0	-20,000	-144,000	-321,000	-56,000	136,000	0	0	-405,000	
汚水ポンプ場	地震対策	防災・安全交付金	50%	20年	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
汚水ポンプ場	改築	単独事業	0%	20年	7,000	-160	-163	-167	-169	-174	-176	-180	-184	-188	5,439
合計				7,000	-160	-20,163	-144,167	-321,169	-56,174	135,824	-180	-184	-188	-399,561	

ストックマネジメント計画よりも、
さらに投資額を平準化させた。

下水道使用料の改定ケース

- ・令和7年度～令和11年度と令和12年度～令和16年度の5年間を一つの区切りとして設定。
- ・直近の改定後の令和5年度の下水道使用料単価91.75円/m³をベースに、何%改定とするか設定。

＜料金改定の目標＞

- ・基準外繰入を見込まない。
- ・他会計借入金を新たに見込まない。
- ・資本的収支の不足額を内部留保で賄えるよう運転資金を確保する。
- ・経常利益(黒字)を目指す。
- ・経費回収率の向上(100%以上)を目指す。
- ・使用料1年分の運転資金の確保を目指す。

改定ケース		使用料単価1 (円/m ³)	使用料単価2 (円/m ³)
A	改定2回16%、31%	106.43	120.19
B	改定2回22%、37%	111.94	125.70
C	改定2回20%、35%	110.10	123.86
D	改定1回23%	112.85	
E	改定1回37%	125.70	
F	改定2回13%、28%	103.68	117.44
G	改定2回10%、17%	100.93	107.35

下水道使用料の改定ケースA 改定2回16%、31%

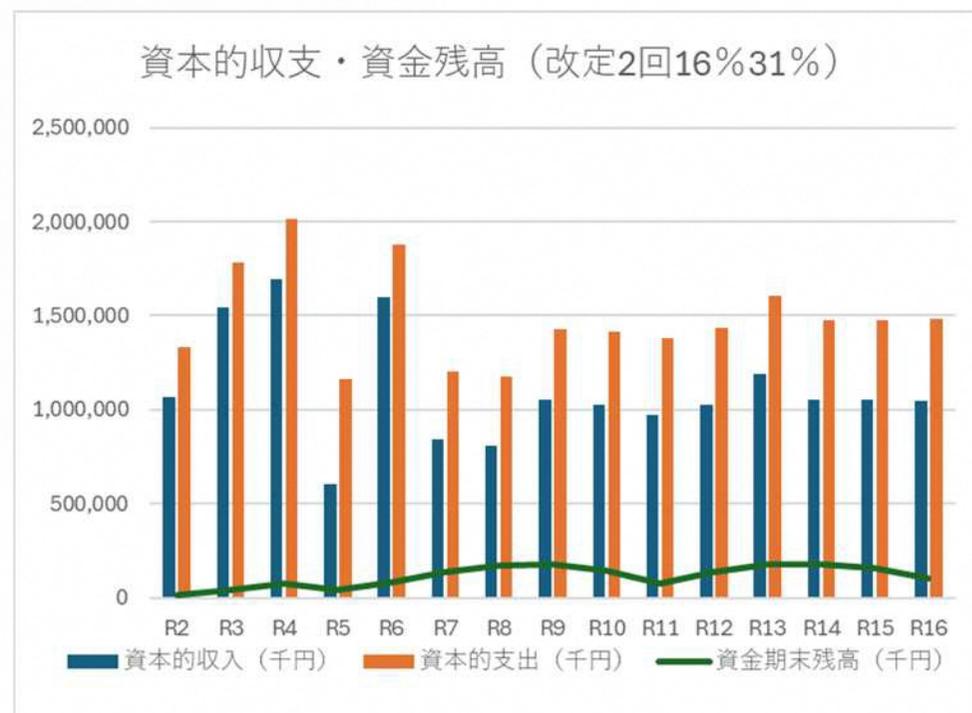
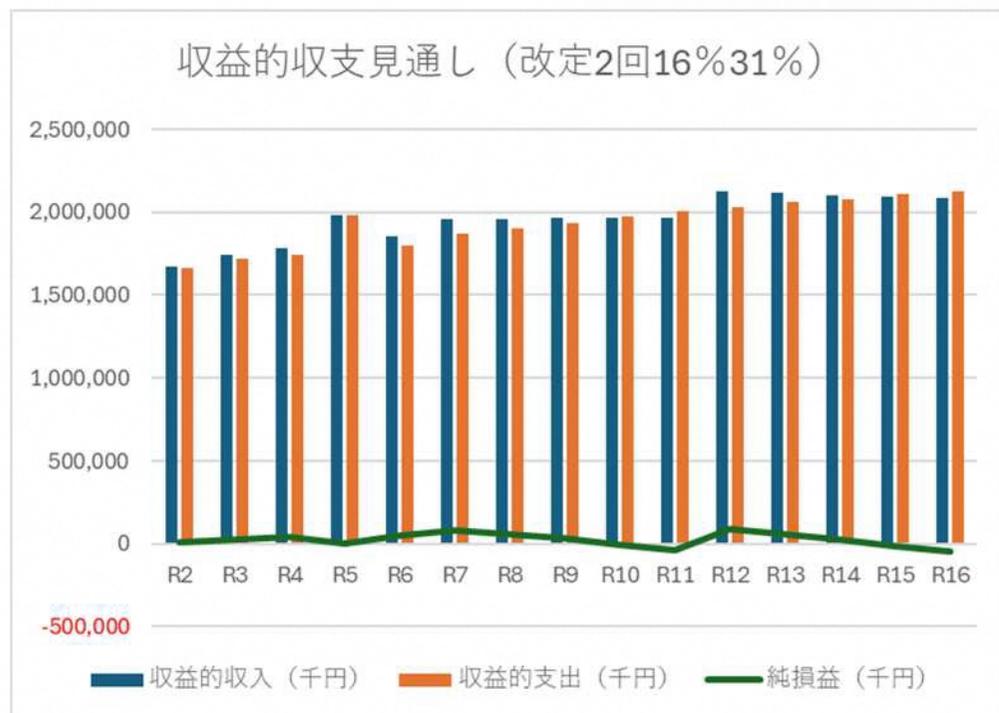
	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
有収水量予測 (m ³)	12,137,345	12,149,390	12,186,336	12,161,435	12,174,210	12,189,905	12,239,040	12,207,425	12,211,805	12,180,415
使用料単価 (円/m ³)	106.43	106.43	106.43	106.43	106.43	120.19	120.19	120.19	120.19	120.19
改定率 (%)	16.00%	16.00%	16.00%	16.00%	16.00%	31.00%	31.00%	31.00%	31.00%	31.00%
使用料収入 (千円)	1,291,778	1,293,060	1,296,992	1,294,342	1,295,701	1,465,105	1,471,010	1,467,210	1,467,737	1,463,964
改定による増 (千円)	178,177	178,353	178,896	178,530	178,717	346,681	348,078	347,179	347,304	346,411
汚水処理費 (千円)	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878
経費回収率 (%)	105.57%	103.48%	101.39%	98.37%	95.70%	105.52%	103.12%	100.52%	98.33%	96.19%

項目 (単位: 千円)	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A 料金収入	1,291,778	1,293,060	1,296,992	1,294,342	1,295,701	1,465,105	1,471,010	1,467,210	1,467,737	1,463,964
B 経常損益	84,930	61,028	35,274	-4,200	-41,373	92,223	59,608	22,357	-10,368	-43,670
C 減価償却費	798,520	801,125	806,501	818,986	823,757	819,176	815,088	802,758	801,181	795,843
D 長期前受金戻入	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	433,133	419,509	398,150	387,434	374,061
E C-D	332,997	340,328	349,447	365,072	378,235	386,043	395,579	404,608	413,747	421,782
F B+E	417,927	401,356	384,721	360,872	336,862	478,266	455,187	426,965	403,379	378,112
G 資本的収支不足額	362,744	368,757	378,293	391,471	408,912	413,772	417,451	421,660	424,710	433,463
H F-G	55,183	32,599	6,428	-30,599	-72,050	64,494	37,736	5,305	-21,331	-55,351
I H/A	-4.27%	-2.52%	-0.50%	2.36%	5.56%	-4.40%	-2.57%	-0.36%	1.45%	3.78%
J 資金残高 (未処分利益剰余金)	135,624	168,224	174,652	144,053	72,003	136,498	174,234	179,539	158,208	102,858
K 資金残高 (現金預金)	508,790	559,103	598,183	599,795	555,538	652,889	733,994	776,265	793,193	777,745

※R5末44,664,706円 (未処分利益剰余金)、R6当初予算CFの資金期末残高435,157,000円 (現金預金)

- ・経費回収率は、R10、R11、R15、R16で100%を下回る。
- ・経常収支は、R10、R11、R15、R16で赤字となる。

下水道使用料の改定ケースA 改定2回16%、31%



- ・改定2回(令和7年度16%改定、令和12年度31%改定)

- ・資金残高(未処分利益剰余金)は、枯渇しない。
最終102,858千円

下水道使用料の改定ケースB 改定2回22%、37%

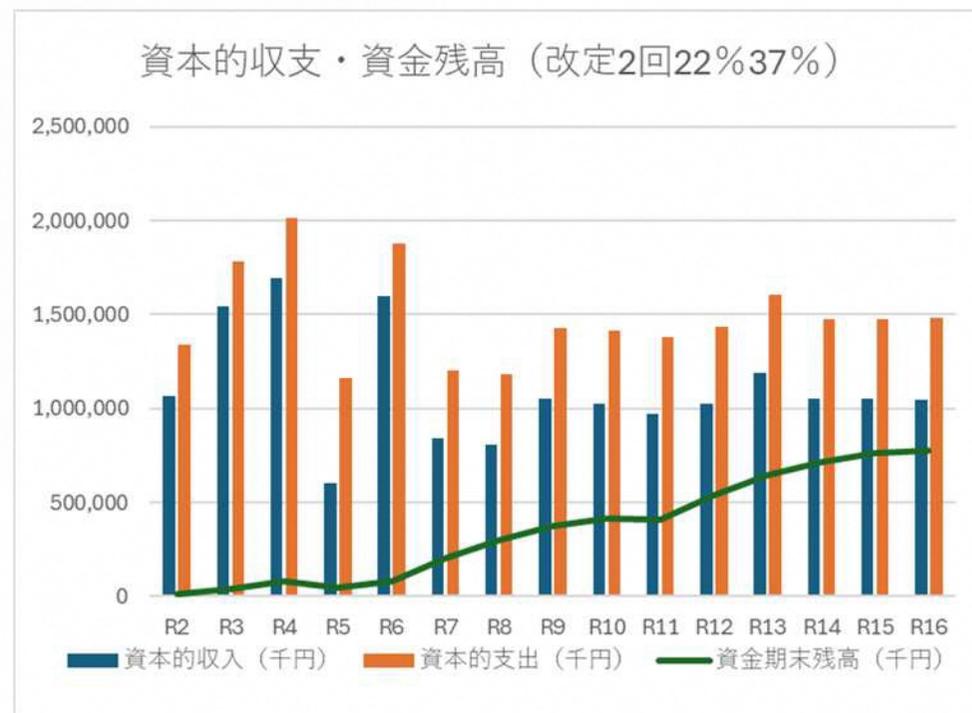
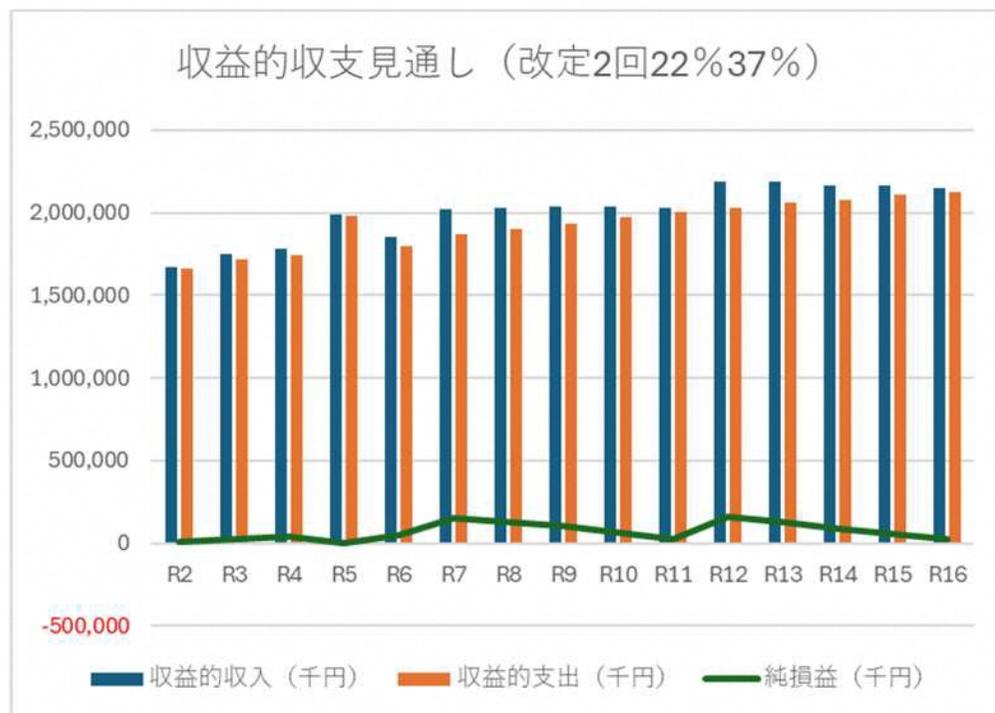
	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
有収水量予測 (m ³)	12,137,345	12,149,390	12,186,336	12,161,435	12,174,210	12,189,905	12,239,040	12,207,425	12,211,805	12,180,415
使用料単価 (円/m ³)	111.94	111.94	111.94	111.94	111.94	125.70	125.70	125.70	125.70	125.70
改定率 (%)	22.01%	22.01%	22.01%	22.01%	22.01%	37.00%	37.00%	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
改定による増 (千円)	245,053	245,296	246,042	245,539	245,797	413,847	415,515	414,442	414,591	413,525
汚水処理費 (千円)	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878
経費回収率 (%)	111.04%	108.84%	106.64%	103.46%	100.65%	110.36%	107.85%	105.13%	102.84%	100.60%

項目 (単位: 千円)		R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A	料金収入	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
B	経常損益	151,806	127,971	102,420	62,809	25,707	159,389	127,045	89,620	56,919	23,444
C	減価償却費	798,520	801,125	806,501	818,986	823,757	819,176	815,088	802,758	801,181	795,843
D	長期前受金戻入	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	433,133	419,509	398,150	387,434	374,061
E	C-D	332,997	340,328	349,447	365,072	378,235	386,043	395,579	404,608	413,747	421,782
F	B+E	484,803	468,299	451,867	427,881	403,942	545,432	522,624	494,228	470,666	445,226
G	資本的収支不足額	362,744	368,757	378,293	391,471	408,912	413,772	417,451	421,660	424,710	433,463
H	F-G	122,059	99,542	73,574	36,410	-4,970	131,660	105,173	72,568	45,956	11,763
I	H/A	-8.98%	-7.32%	-5.39%	-2.67%	0.36%	-8.59%	-6.84%	-4.73%	-2.99%	-0.77%
J	資金残高 (未処分利益剰余金)	202,500	302,043	375,617	412,027	407,057	538,718	643,891	716,459	762,415	774,179
K	資金残高 (現金預金)	575,666	692,922	799,148	867,769	890,592	1,055,109	1,203,651	1,313,185	1,397,400	1,449,066

※R5末44,664,706円 (未処分利益剰余金)、R6当初予算CFの資金期末残高435,157,000円 (現金預金)

- 経費回収率は、すべて100%を上回る。
- 経常収支は、すべて黒字となる。

下水道使用料の改定ケースB 改定2回22%、37%



- 改定2回(令和7年度22%改定、令和12年度37%改定)

- 資金残高(未処分利益剰余金)は、枯渇しない。
最終774,179千円

下水道使用料の改定ケースC 改定2回20%、35%

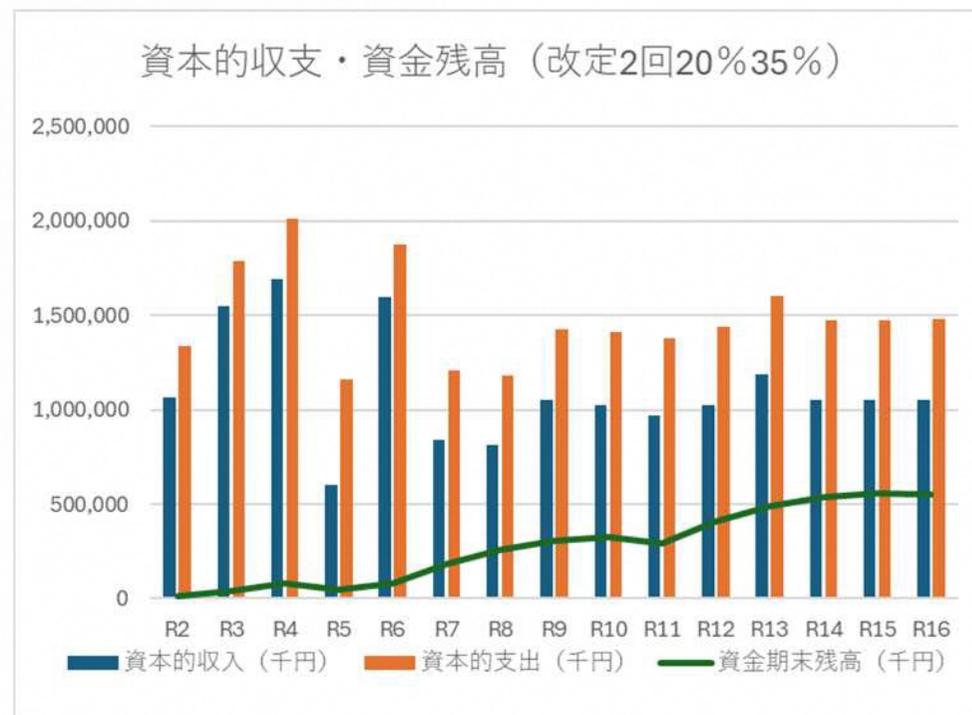
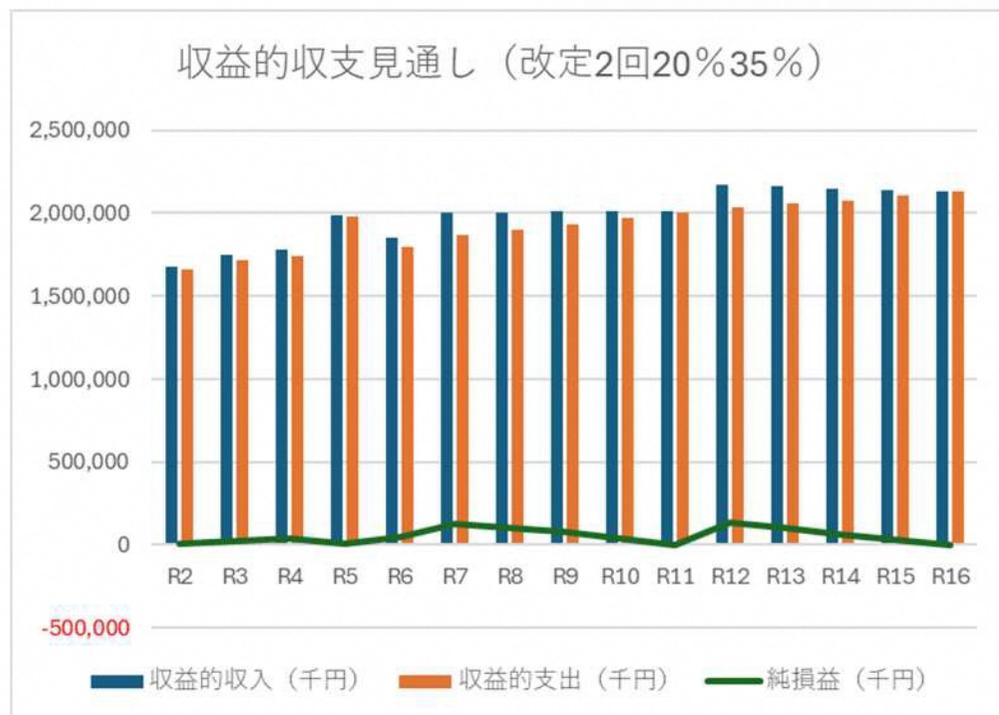
	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
有収水量予測 (m ³)	12,137,345	12,149,390	12,186,336	12,161,435	12,174,210	12,189,905	12,239,040	12,207,425	12,211,805	12,180,415
使用料単価 (円/m ³)	110.10	110.10	110.10	110.10	110.10	123.86	123.86	123.86	123.86	123.86
改定率 (%)	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	35.00%	35.00%	35.00%	35.00%	35.00%
使用料収入 (千円)	1,336,322	1,337,648	1,341,716	1,338,974	1,340,381	1,509,842	1,515,927	1,512,012	1,512,554	1,508,666
改定による増 (千円)	222,721	222,941	223,620	223,162	223,397	391,418	392,995	391,981	392,121	391,113
汚水処理費 (千円)	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878
経費回収率 (%)	109.21%	107.05%	104.88%	101.76%	99.00%	108.74%	106.27%	103.59%	101.34%	99.13%

項目 (単位: 千円)	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A 料金収入	1,336,322	1,337,648	1,341,716	1,338,974	1,340,381	1,509,842	1,515,927	1,512,012	1,512,554	1,508,666
B 経常損益	129,474	105,616	79,998	40,432	3,307	136,960	104,525	67,159	34,449	1,032
C 減価償却費	798,520	801,125	806,501	818,986	823,757	819,176	815,088	802,758	801,181	795,843
D 長期前受金戻入	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	433,133	419,509	398,150	387,434	374,061
E C-D	332,997	340,328	349,447	365,072	378,235	386,043	395,579	404,608	413,747	421,782
F B+E	462,471	445,944	429,445	405,504	381,542	523,003	500,104	471,767	448,196	422,814
G 資本的収支不足額	362,744	368,757	378,293	391,471	408,912	413,772	417,451	421,660	424,710	433,463
H F-G	99,727	77,187	51,152	14,033	-27,370	109,231	82,653	50,107	23,486	-10,649
I H/A	-7.46%	-5.77%	-3.81%	-1.05%	2.04%	-7.23%	-5.45%	-3.31%	-1.55%	0.71%
J 資金残高 (未処分利益剰余金)	180,168	257,356	308,508	322,541	295,171	404,403	487,056	537,163	560,649	550,001
K 資金残高 (現金預金)	553,334	648,235	732,039	778,283	778,706	920,794	1,046,816	1,133,889	1,195,634	1,224,888

※R5末44,664,706円 (未処分利益剰余金)、R6当初予算CFの資金期末残高435,157,000円 (現金預金)

- ・経費回収率は、R11、R16で100%を下回る。
- ・経常収支は、常に黒字となる。

下水道使用料の改定ケースC 改定2回20%、35%



- 改定2回(令和7年度20%改定、令和12年度35%改定)

- 資金残高(未処分利益剰余金)は、枯渇しない。
最終550,001千円

下水道使用料の改定ケースD 改定1回23%

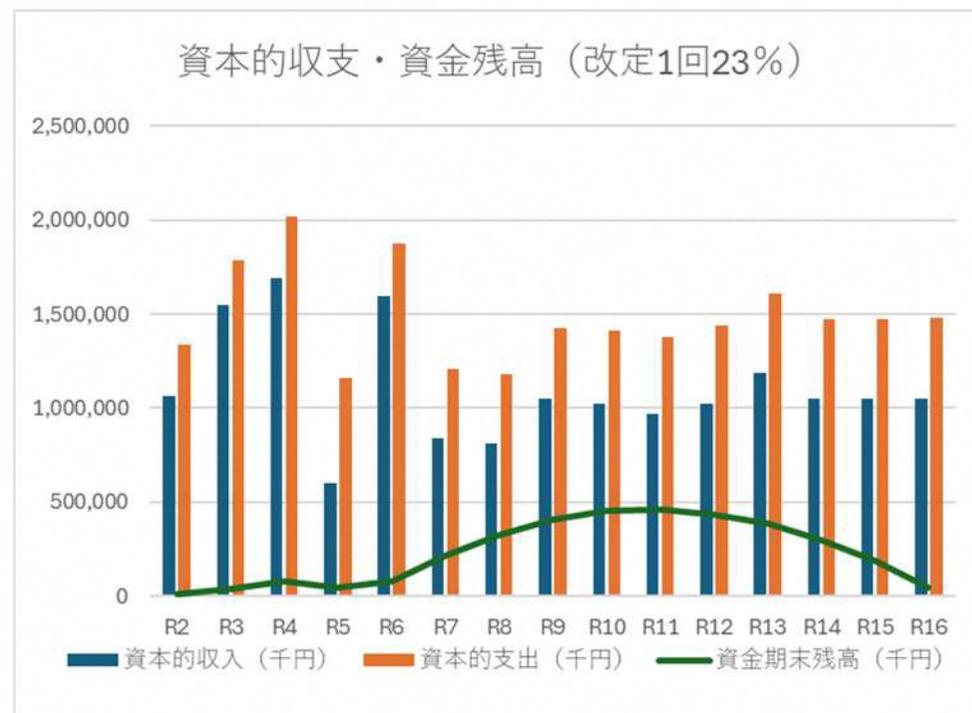
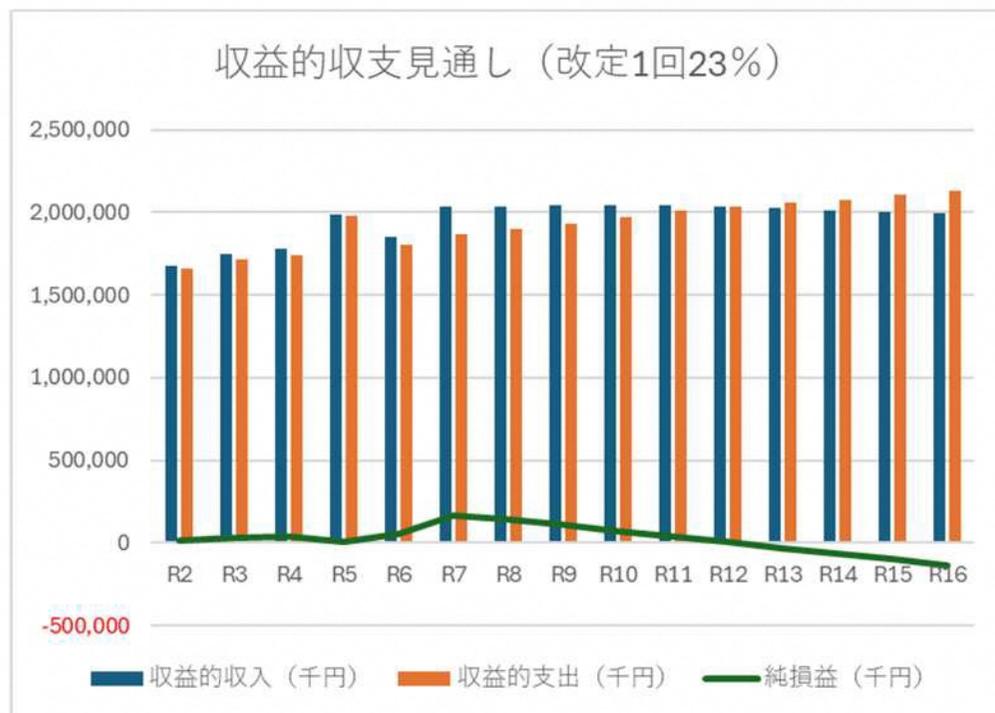
	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
有収水量予測 (m ³)	12,137,345	12,149,390	12,186,336	12,161,435	12,174,210	12,189,905	12,239,040	12,207,425	12,211,805	12,180,415
使用料単価 (円/m ³)	112.85	112.85	112.85	112.85	112.85	112.85	112.85	112.85	112.85	112.85
改定率 (%)	23.00%	23.00%	23.00%	23.00%	23.00%	23.00%	23.00%	23.00%	23.00%	23.00%
使用料収入 (千円)	1,369,699	1,371,059	1,375,228	1,372,418	1,373,860	1,375,631	1,381,176	1,377,608	1,378,102	1,374,560
改定による増 (千円)	256,098	256,352	257,132	256,606	256,876	257,207	258,244	257,577	257,669	257,007
汚水処理費 (千円)	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878
経費回収率 (%)	111.94%	109.72%	107.50%	104.30%	101.47%	99.08%	96.82%	94.38%	92.33%	90.32%

項目 (単位: 千円)	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A 料金収入	1,369,699	1,371,059	1,375,228	1,372,418	1,373,860	1,375,631	1,381,176	1,377,608	1,378,102	1,374,560
B 経常損益	162,851	139,027	113,510	73,876	36,786	2,749	-30,226	-67,245	-100,003	-133,074
C 減価償却費	798,520	801,125	806,501	818,986	823,757	819,176	815,088	802,758	801,181	795,843
D 長期前受金戻入	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	433,133	419,509	398,150	387,434	374,061
E C-D	332,997	340,328	349,447	365,072	378,235	386,043	395,579	404,608	413,747	421,782
F B+E	495,848	479,355	462,957	438,948	415,021	388,792	365,353	337,363	313,744	288,708
G 資本的収支不足額	362,744	368,757	378,293	391,471	408,912	413,772	417,451	421,660	424,710	433,463
H F-G	133,104	110,598	84,664	47,477	6,109	-24,980	-52,098	-84,297	-110,966	-144,755
I H/A	-9.72%	-8.07%	-6.16%	-3.46%	-0.44%	1.82%	3.77%	6.12%	8.05%	10.53%
J 資金残高 (未処分利益剰余金)	213,545	324,144	408,808	456,285	462,394	437,415	385,317	301,020	190,054	45,300
K 資金残高 (現金預金)	586,711	715,023	832,339	912,027	945,929	953,806	945,077	897,746	825,039	720,187

※R5末44,664,706円 (未処分利益剰余金)、R6当初予算CFの資金期末残高435,157,000円 (現金預金)

- ・経費回収率は、R12～R16で100%を下回る。
- ・経常収支は、R13～R16で赤字となる。

下水道使用料の改定ケースD 改定1回23%



- 改定1回(令和7年度23%改定)

- 資金残高(未処分利益剰余金)は、
枯渇しない。
最終45,300千円

下水道使用料の改定ケースE 改定1回37%

	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
有収水量予測 (m ³)	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 ³)	125.70	125.70	125.70	125.70	125.70	125.70	125.70	125.70	125.70	125.70
改定率 (%)	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%
使用料収入 (千円)	1,525,664	1,527,178	1,531,822	1,528,692	1,530,298	1,532,271	1,538,447	1,534,473	1,535,024	1,531,078
改定による増 (千円)	412,063	412,471	413,726	412,880	413,314	413,847	415,515	414,442	414,591	413,525
汚水処理費 (千円)	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878
経費回収率 (%)	124.69%	122.22%	119.75%	116.18%	113.02%	110.36%	107.85%	105.13%	102.84%	100.60%

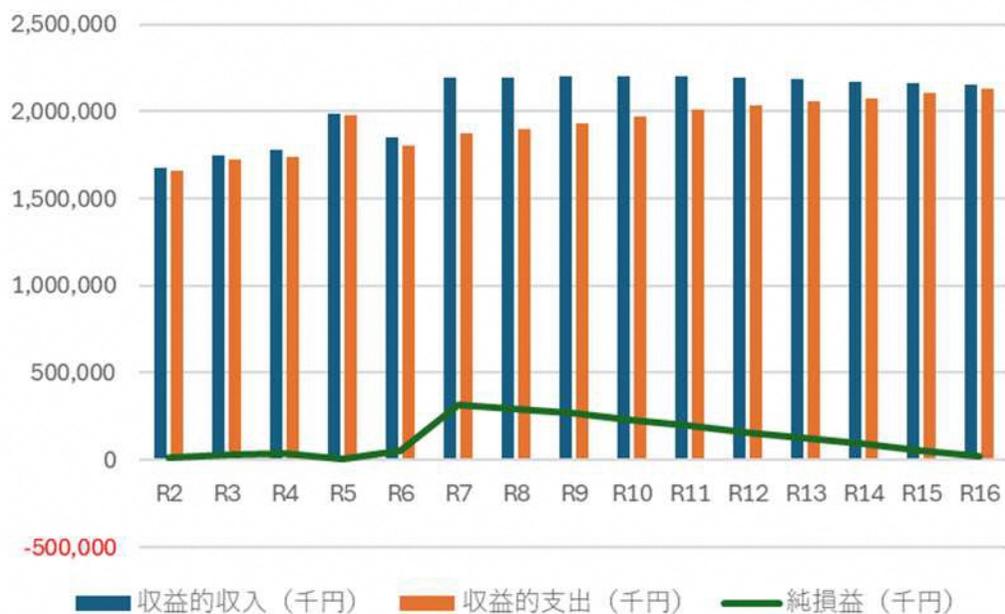
項目 (単位: 千円)	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A 料金収入	1,525,664	1,527,178	1,531,822	1,528,692	1,530,298	1,532,271	1,538,447	1,534,473	1,535,024	1,531,078
B 経常損益	318,816	295,146	270,104	230,150	193,224	159,389	127,045	89,620	56,919	23,444
C 減価償却費	798,520	801,125	806,501	818,986	823,757	819,176	815,088	802,758	801,181	795,843
D 長期前受金戻入	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	433,133	419,509	398,150	387,434	374,061
E C-D	332,997	340,328	349,447	365,072	378,235	386,043	395,579	404,608	413,747	421,782
F B+E	651,813	635,474	619,551	595,222	571,459	545,432	522,624	494,228	470,666	445,226
G 資本的収支不足額	362,744	368,757	378,293	391,471	408,912	413,772	417,451	421,660	424,710	433,463
H F-G	289,069	266,717	241,258	203,751	162,547	131,660	105,173	72,568	45,956	11,763
I H/A	-18.95%	-17.46%	-15.75%	-13.33%	-10.62%	-8.59%	-6.84%	-4.73%	-2.99%	-0.77%
J 資金残高 (未処分利益剰余金)	369,510	636,228	877,486	1,081,237	1,243,784	1,375,445	1,480,618	1,553,186	1,599,142	1,610,906
K 資金残高 (現金預金)	742,676	1,027,107	1,301,017	1,536,979	1,727,319	1,891,836	2,040,378	2,149,912	2,234,127	2,285,793

※R5末44,664,706円 (未処分利益剰余金)、R6当初予算CFの資金期末残高435,157,000円 (現金預金)

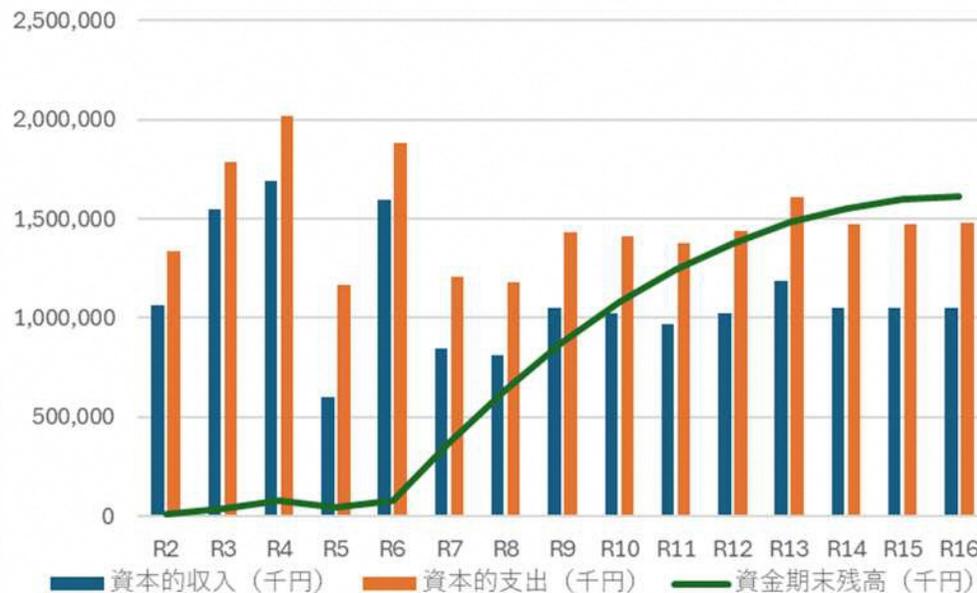
- ・経費回収率は、すべて100%を上回る。
- ・経常収支は、すべて黒字となる。

下水道使用料の改定ケースE 改定1回37%

収益的収支見通し (改定1回37%)



資本的収支・資金残高 (改定1回37%)



・改定1回(令和7年度37%改定)

・資金残高(未処分利益剰余金)は、
枯渇しない。
最終1,610,906千円

下水道使用料の改定ケースF 改定2回13%、28%

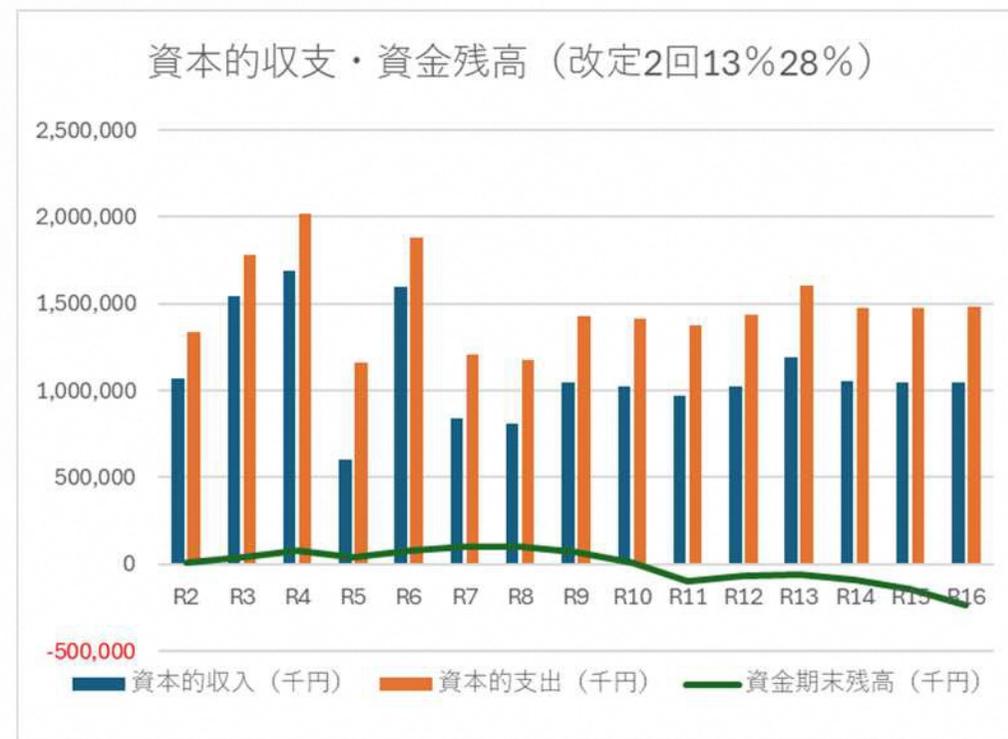
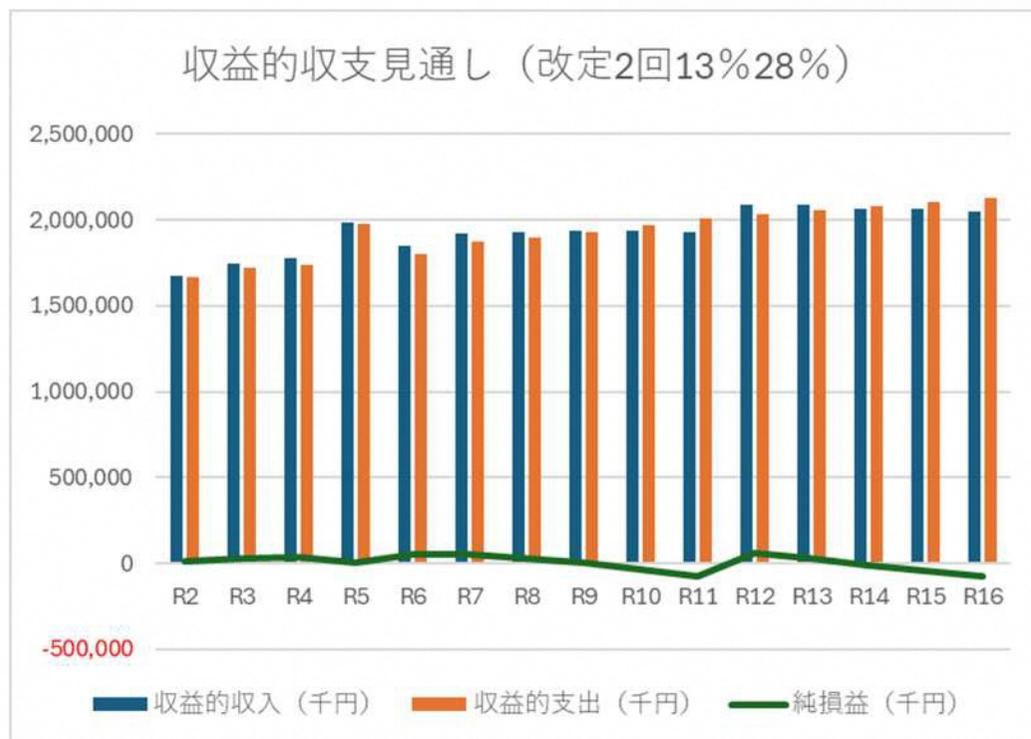
	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
有収水量予測 (m ³)	12,137,345	12,149,390	12,186,336	12,161,435	12,174,210	12,189,905	12,239,040	12,207,425	12,211,805	12,180,415
使用料単価 (円/m ³)	103.68	103.68	103.68	103.68	103.68	117.44	117.44	117.44	117.44	117.44
改定率 (%)	13.00%	13.00%	13.00%	13.00%	13.00%	28.00%	28.00%	28.00%	28.00%	28.00%
使用料収入 (千円)	1,258,400	1,259,649	1,263,479	1,260,898	1,262,222	1,431,582	1,437,353	1,433,640	1,434,154	1,430,468
改定による増 (千円)	144,799	144,942	145,383	145,086	145,238	313,158	314,421	313,609	313,721	312,915
汚水処理費 (千円)	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878
経費回収率 (%)	102.85%	100.81%	98.77%	95.82%	93.23%	103.11%	100.76%	98.22%	96.08%	93.99%

項目 (単位: 千円)	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A 料金収入	1,258,400	1,259,649	1,263,479	1,260,898	1,262,222	1,431,582	1,437,353	1,433,640	1,434,154	1,430,468
B 経常損益	51,552	27,617	1,761	-37,644	-74,852	58,700	25,951	-11,213	-43,951	-77,166
C 減価償却費	798,520	801,125	806,501	818,986	823,757	819,176	815,088	802,758	801,181	795,843
D 長期前受金戻入	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	433,133	419,509	398,150	387,434	374,061
E C-D	332,997	340,328	349,447	365,072	378,235	386,043	395,579	404,608	413,747	421,782
F B+E	384,549	367,945	351,208	327,428	303,383	444,743	421,530	393,395	369,796	344,616
G 資本的収支不足額	362,744	368,757	378,293	391,471	408,912	413,772	417,451	421,660	424,710	433,463
H F-G	21,805	-812	-27,085	-64,043	-105,529	30,971	4,079	-28,265	-54,914	-88,847
I H/A	-1.73%	0.06%	2.14%	5.08%	8.36%	-2.16%	-0.28%	1.97%	3.83%	6.21%
J 資金残高 (未処分利益剰余金)	102,246	101,435	74,350	10,307	-95,222	-64,251	-60,171	-88,436	-143,350	-232,197
K 資金残高 (現金預金)	475,412	492,314	497,881	466,049	388,313	452,141	499,589	508,290	491,635	442,691

※R5末44,664,706円 (未処分利益剰余金)、R6当初予算CFの資金期末残高435,157,000円 (現金預金)

- ・経費回収率は、R9～R11,R14～R16で100%を下回る。
- ・経常収支は、R10、R11、R14～R16で赤字となる。

下水道使用料の改定ケースF 改定2回13%、28%



- 改定2回(令和7年度13%改定、令和12年度28%改定)

- 資金残高(未処分利益剰余金)は、R11以降、枯渇する。
最終-232,197千円(不足)

下水道使用料の改定ケースG 改定2回10%、17%

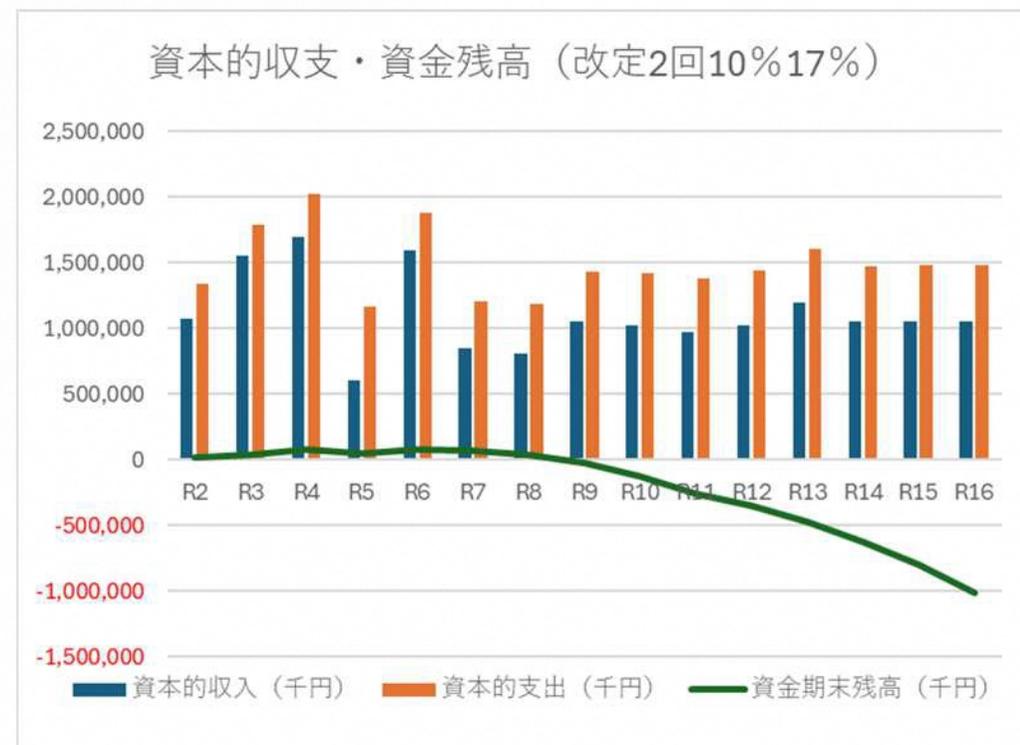
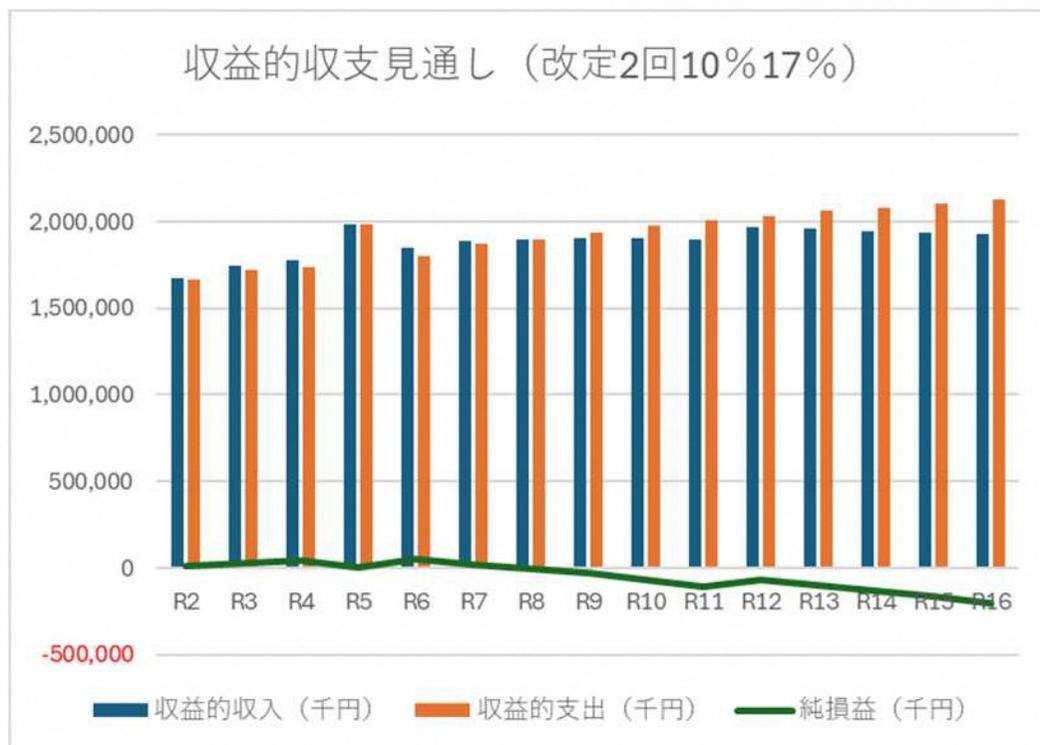
	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
有収水量予測 (m ³)	12,137,345	12,149,390	12,186,336	12,161,435	12,174,210	12,189,905	12,239,040	12,207,425	12,211,805	12,180,415
使用料単価 (円/m ³)	100.93	100.93	100.93	100.93	100.93	107.35	107.35	107.35	107.35	107.35
改定率 (%)	10.01%	10.01%	10.01%	10.01%	10.01%	17.00%	17.00%	17.00%	17.00%	17.00%
使用料収入 (千円)	1,225,022	1,226,238	1,229,967	1,227,454	1,228,743	1,308,586	1,313,861	1,310,467	1,310,937	1,307,568
改定による増 (千円)	111,421	111,531	111,871	111,642	111,759	190,162	190,929	190,436	190,504	190,015
汚水処理費 (千円)	1,223,586	1,249,565	1,279,227	1,315,835	1,353,948	1,388,458	1,426,522	1,459,661	1,492,590	1,521,878
経費回収率 (%)	100.12%	98.13%	96.15%	93.28%	90.75%	94.25%	92.10%	89.78%	87.83%	85.92%

項目 (単位: 千円)	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A 料金収入	1,225,022	1,226,238	1,229,967	1,227,454	1,228,743	1,308,586	1,313,861	1,310,467	1,310,937	1,307,568
B 経常損益	18,174	-5,794	-31,751	-71,088	-108,331	-64,296	-97,541	-134,386	-167,168	-200,066
C 減価償却費	798,520	801,125	806,501	818,986	823,757	819,176	815,088	802,758	801,181	795,843
D 長期前受金戻入	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	433,133	419,509	398,150	387,434	374,061
E C-D	332,997	340,328	349,447	365,072	378,235	386,043	395,579	404,608	413,747	421,782
F B+E	351,171	334,534	317,696	293,984	269,904	321,747	298,038	270,222	246,579	221,716
G 資本的収支不足額	362,744	368,757	378,293	391,471	408,912	413,772	417,451	421,660	424,710	433,463
H F-G	-11,573	-34,223	-60,597	-97,487	-139,008	-92,025	-119,413	-151,438	-178,131	-211,747
I H/A	0.94%	2.79%	4.93%	7.94%	11.31%	7.03%	9.09%	11.56%	13.59%	16.19%
J 資金残高 (未処分利益剰余金)	68,868	34,646	-25,951	-123,438	-262,446	-354,471	-473,883	-625,321	-803,452	-1,015,199
K 資金残高 (現金預金)	442,034	425,525	397,580	332,304	221,089	161,921	85,877	-28,595	-168,467	-340,312

※R5末44,664,706円 (未処分利益剰余金)、R6当初予算CFの資金期末残高435,157,000円 (現金預金)

- ・経費回収率は、R8以降、100%を下回る。
- ・経常収支は、R8以降、赤字となる。

下水道使用料の改定ケースG 改定2回10%、17%



- 改定2回(令和7年度10%改定、令和12年度17%改定)

- 資金残高(未処分利益剰余金)は、R9以降、枯渇する。
最終**-1,015,199千円**(不足)

下水道使用料の改定ケース まとめ

改定ケース	使用量 単価1	使用量 単価2	①経費回収率	②経常収支	③資金残高 (内部留保資金)	④現金預金	⑤市民への負担等	説明	備考
現行のまま	91.75		×	×	×	×	△	①…常に100%を下回る。 ②…常に赤字。 ③…常に不足。中間-820,670千円。最終-2,525,469千円。 ④…R10以降、不足。中間-337,135千円。最終-1,850,582千円。	現行の料金体系のままの場合、下水道事業の経営上、望ましくない状況となる。
A 改定2回 16%、31%	106.43	120.19	○	○	○	○	○	①…R10、R11、R15、R16で100%を下回る。 ②…R10、R11、R15、R16で赤字。 ③…常に黒字。中間72,003千円。最終102,858千円。 ④…枯渇しない。中間555,538千円。最終777,745千円。	5年平均では経費回収率100%となる。 内部留保資金10億円の達成が困難。 前回の審議会の残りの改定率に物価上昇率を加味した改定となる。
B 改定2回 22%、37%	111.94	125.70	◎	◎	◎	◎	△	①…常に100%を上回る。 ②…常に黒字。 ③…常に確保。中間407,057千円。最終774,179千円。 ④…枯渇しない。中間890,582千円。最終1,449,066千円。	直近5年分の黒字経営が可能。 内部留保資金も早期に確保できる。 次回の料金改定も見据えており、 理想的である 。
C 改定2回 20%、35%	110.10	123.86	○	○	◎	◎	△	①…R11、R16で100%を下回る。 ②…常に黒字。 ③…常に確保。中間295,171千円。最終550,001千円。 ④…枯渇しない。中間778,706千円。最終1,224,888千円。	ケースAと比べ、内部留保資金、現金預金が貯まる。
D 改定1回 23%	112.85		○	○	○	◎	△	①…R12以降、100%を下回る。 ②…R13以降、赤字。 ③…常に確保。中間462,394千円。最終45,300千円。 ④…枯渇しない。中間945,929千円。最終720,187千円。	直近5年の黒字経営が可能。 10年の平均で改定率を算出しているため、6~10年目では赤字となる見込み。
E 改定1回 37%	125.70		◎	◎	◎	◎	×	①…常に100%を上回る。 ②…常に黒字。 ③…常に確保。中間1,243,784千円。最終1,610,906千円。 ④…枯渇しない。中間1,727,319千円。最終2,285,793千円。	10年分の黒字経営が可能。 ただし、過大な料金設定となっている可能性がある。
F 改定2回 13%、28%	103.68	117.44	×	△	△	×	△	①…R9、R10、R11、R14、R15、R16で100%を下回る。 ②…R10、R11、R14、R15、R16で赤字。 ③…R11以降、不足。中間-95,222千円。最終-232,197千円。 ④…枯渇しない。中間388,313千円。最終442,691千円。	前回の料金改定と同じ改定率で2回改定する設定。 更なる改善を要する状況となる。
G 改定2回 10%、17%	100.93	107.35	×	×	×	×	×	①…R8以降、100%を下回る。 ②…R8以降、赤字。 ③…R9以降、不足。中間-262,446千円。最終-1,015,199千円。 ④…R14以降、不足。中間221,089千円。最終-340,312千円。	現行の料金体系で発生する不足額から、物価上昇分を除いた分を料金改定で賄う改定率を設定。 望ましくない状況となる。

中間…R11の評価、最終…R16の評価 評価 ◎…大変望ましい ○…望ましい △…改善を要する ×…望ましくない

- ・資金残高(未処分利益剰余金)の枯渇は不可。
- ・経費回収率100%を達成したい。
- ・経常収支は黒字が望ましい。

- ・改定ケースEは、改定率が最も大きい。
- ・改定ケースBは、改定ケースEの次に望ましい。

経営戦略のフォローアップ

- ・物価上昇や将来人口予測、将来汚水量予測は、現時点で入手できる最新のデータをもとに設定しております。
- ・下水道事業の持続可能な経営基盤の強化のため、独立採算の原則を考慮すると、下水道使用料の改定は避けられないものと考えます。
- ・下水道使用料の改定により「収支ギャップ」を解消し、経営戦略を改定しておりますが、設定した将来環境に変化がないか、実績値との乖離がないか、経費回収率などの経営指標をもとに、確認して参ります。
- ・今後、3～5年に1度の頻度で、経営戦略の見直しを進めて参ります。

その他 沖縄県内の下水道使用料について



・浦添市よりも古く下水道事業に供用開始したのは**沖縄市、那覇市、北谷町、嘉手納町**。少し遅れて**宜野湾市、うるま市**。
 ・各団体の例規集より下水道使用料を整理したところ、**うるま市、宜野湾市、那覇市**の下水道使用料は、浦添市の下水道使用料よりも大きい。

	一般家庭 20 (m ³ /月) 下水道使用料 (円)	現行料金体系 施行年月日	前回改定年月日	建設開始 年月日	供用開始 年月日	法適用 年月日
北谷町	1,045	令和1年7月1日	平成26年10月1日	昭和46年5月6日	昭和46年8月24日	平成29年4月1日
嘉手納町	1,100	令和6年4月1日	平成14年4月1日	昭和46年3月29日	昭和47年3月21日	法非適用
北中城村	1,155	平成9年4月1日		平成4年11月2日	平成9年4月1日	令和2年4月1日
与那原町	1,326	平成14年2月1日		平成8年4月1日	平成14年6月17日	令和3年4月1日
南風原町	1,405	令和5年6月1日	平成21年7月1日	昭和54年3月6日	昭和60年10月1日	令和2年4月1日
石垣市	1,430	平成28年1月1日	平成5年6月17日	平成元年2月9日	平成6年4月1日	平成31年4月1日
糸満市	1,446	平成19年4月1日	平成17年4月1日	昭和55年6月17日	昭和58年3月31日	平成31年4月1日
南城市	1,453	令和3年4月1日	平成20年4月1日	平成8年11月25日	平成16年4月27日	平成31年4月1日
読谷村	1,463	令和4年6月1日	平成8年10月1日	平成3年3月1日	平成8年10月1日	令和2年4月1日
宮古島市	1,463	平成9年3月31日		平成3年3月20日	平成9年11月7日	令和2年4月1日
西原町	1,549	令和5年5月1日	令和1年10月1日	平成9年11月7日	平成14年4月10日	令和2年4月1日
沖縄市	1,584	令和2年4月1日	平成12年4月1日	昭和39年6月22日	昭和45年7月1日	令和2年4月1日
浦添市	1,632	令和5年4月1日	平成20年12月1日	昭和46年3月26日	昭和47年10月10日	令和2年4月1日
那覇市	1,641	令和5年6月1日	平成16年4月1日	昭和41年1月18日	昭和44年7月30日	平成17年4月1日
豊見城市	1,650	令和6年4月1日	平成17年4月1日	昭和57年3月18日	昭和60年10月1日	平成31年4月1日
宜野湾市	1,670	令和2年4月1日	平成21年4月1日	昭和45年4月9日	昭和48年6月1日	平成30年4月1日
名護市	1,705	令和6年4月1日	平成18年8月1日	昭和49年8月26日	昭和54年4月28日	令和2年4月1日
うるま市	1,760	令和4年4月1日	平成20年10月1日	昭和44年7月1日	昭和49年5月10日	令和2年4月1日