

第 4 回 上下水道料金等審議会

- 1.これまでのおさらい・補足説明
- 2.改定を踏まえた見通し

1.これまでのおさらい・補足説明①

第2回、第3回の審議会で確認できたこと。

●下水道事業を取り巻く経営環境と将来課題

- 汚水量の減少（令和6，7年度は約4%減少）
- 人件費の増
- 県流域下水道維持管理負担金が増額の予定
（令和9年4月より50円/m³→58円/m³）



●現行料金を維持した場合の財政見通し

- 令和10年度以降、経費回収率100%割れのリスク

●総括原価による算定結果

- 資産維持費（年間7,700万円、5年間で3億8,500万円）を組み込むと**3.2%の改定が必要**。

1.これまでのおさらい・補足説明②

第3回の審議会で確認できたこと。

- 県流域下水道維持管理負担金を50円/m³→58円/m³へ増額した場合の経営戦略への影響

(汚水量の減少、人件費の増加は考慮しない。)



- 現行料金を維持した場合の財政見通し
- 令和11年度に経費回収率100%を下回る。
- 令和11年度の資金期末残高が約8,000万円下回る。

● 投資・財政計画の算定結果

- 経営戦略の目標との乖離を解消するためには、**2%の改定が必要**。
(ただし、資産維持費は含まない。)

1.これまでのおさらい・補足説明③

- これらの結果から、経営戦略との乖離が少なく、資産維持費も考慮された下水道使用料を3%改定することで、ご了承いただいた。



下水道使用料を3%改定した場合の見通し（投資・財政計画）

- 排水量、人件費は、フォローアップ1年目なので経営戦略の数値を使用。
- 県維持管理負担金の単価見直し。令和9年度～令和13年度は58円/m³

2.改定を踏まえた見通し

・経費回収率と資金期末残高

	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	115.3	115.3	115.3	125.70	125.70	125.70	125.70	125.70
改定率 (%)	現行料金 (R7dベース)		3.00%	3.00%	3.00%	12.29%	12.29%	12.29%	12.29%	12.29%
	経営戦略 (R5dベース)		25.67%	25.67%	25.67%	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%	37.00%
使用料収入 (千円)	1,358,654	1,360,003	1,405,085	1,402,213	1,403,686	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	286,989	286,401	286,702	413,847	415,515	414,442	414,591	413,525
汚水処理費 (千円)	1,223,586	1,249,565	1,319,620	1,342,623	1,367,229	1,387,584	1,411,418	1,459,661	1,492,590	1,521,878
経費回収率 (%)	111.04%	108.84%	106.48%	104.44%	102.67%	110.43%	109.00%	105.13%	102.84%	100.60%

- ・ 経費回収率は、
100%以上となる。

	R7	R8	R9	R10	R11	R12	R13	R14	R15	R16
A 料金収入	1,358,654	1,360,003	1,405,085	1,402,213	1,403,686	1,532,271	1,538,447	1,534,473	1,535,024	1,531,078
B 経常損益	151,806	127,971	102,974	76,883	53,332	160,262	142,149	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 ※1	332,997	340,328	349,447	365,072	378,235	386,043	395,579	404,608	413,747	421,782
F B+E (当年度内部留保資金)	484,803	468,299	452,421	441,955	431,567	546,305	537,728	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 ※2 (不足する場合マイナス表記)	122,059	99,542	74,128	50,484	22,655	132,533	120,277	72,568	45,956	11,763
I H/A ※3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
J 内部留保資金 (未処分利益剰余金)	202,500	302,043	376,171	426,655	449,310	581,844	702,121	774,689	820,645	832,409
K 資金期末残高 (現金預金)	575,666	692,922	799,702	882,397	932,845	1,098,235	1,261,881	1,371,415	1,455,630	1,507,296

※1 減価償却費と長期前受金戻入の差額

※2 当年度内部留保資金で資本的収支不足額が補填できるか。不足する場合はマイナス表記

※3 当年度内部留保資金で資本的収支不足額が補填できない金額は、当年度の料金収入の何%相当か。

- ・ 資金期末残高は、
令和11年度 約9億3,200万円
経営戦略より約4,200万円増

令和16年度 約15億円

経営戦略より約5,800万円増
(使用料収入の約98%)

2.改定を踏まえた見通し

・収益的収支

(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
区 分	1. 営 業 収 益 (A)	1,222,980	1,252,131	1,523,356	1,531,490	1,582,975	1,586,531	1,592,240	1,723,179	1,732,789	1,733,616	1,740,172	1,742,344
	(1) 科 金 収 入	1,078,582	1,082,281	1,358,654	1,360,003	1,405,085	1,402,213	1,403,686	1,532,271	1,538,447	1,534,473	1,535,024	1,531,078
収 益 的 収 入	(2) 受 託 工 事 収 益 (B)	1,091	1,087	991	991	991	991	991	991	991	991	991	991
	(3) そ の 他	143,307	168,763	163,711	170,496	176,899	183,327	187,563	189,917	193,351	198,152	204,157	210,275
収 益 的 収 入	2. 営 業 外 収 益	579,359	598,928	499,834	496,257	492,877	489,844	481,406	468,111	454,473	433,130	422,486	409,215
	(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
収 益 的 収 入	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										
収 益 的 収 入	(2) 長 期 前 受 金 戻 入	503,066	510,420	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	433,133	419,509	398,150	387,434	374,061
	(3) そ の 他	9,030	37,197	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251
収 益 的 収 入	収 入 計 (C)	1,802,339	1,851,059	2,023,189	2,027,746	2,075,851	2,076,374	2,073,645	2,191,289	2,187,261	2,166,745	2,162,657	2,151,558
	1. 営 業 費 用	1,755,937	1,766,990	1,826,823	1,849,122	1,916,077	1,933,537	1,945,610	1,948,739	1,954,438	1,976,422	1,997,120	2,011,848
収 益 的 支 出	(1) 職 員 給 与 費	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 付 費	62,781	63,830	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115	64,115
収 益 的 支 出	そ の 他	49,875	73,409	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935	50,935
	(2) 経 費	879,372	850,523	913,253	932,947	994,526	999,501	1,006,803	1,014,513	1,024,300	1,058,614	1,080,889	1,100,955
収 益 的 支 出	動 力 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
	修 繕 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
収 益 的 支 出	材 料 費												
	そ の 他	773,572	819,530	824,047	841,326	900,396	902,874	907,559	912,566	919,530	951,081	970,448	987,595
収 益 的 支 出	(3) 減 価 償 却 費	763,909	779,228	798,520	801,125	806,501	818,986	823,757	819,176	815,088	802,758	801,181	795,843
	2. 営 業 外 費 用	42,625	33,309	44,560	50,658	56,800	65,954	74,703	82,288	90,674	100,703	108,618	116,266
収 益 的 支 出	(1) 支 払 利 息	34,336	32,952	44,560	50,658	56,800	65,954	74,703	82,288	90,674	100,703	108,618	116,266
	(2) そ の 他	8,289	357										
収 益 的 支 出	支 出 計 (D)	1,798,562	1,800,299	1,871,383	1,899,775	1,972,877	1,999,491	2,020,313	2,031,027	2,045,112	2,077,125	2,105,738	2,128,114
	経 常 損 益 (C)-(D) (E)	3,777	50,760	151,806	127,971	102,974	76,883	53,332	160,262	142,149	89,620	56,919	23,444
特 別 損 益	特 別 利 益 (F)	183,110											
	特 別 損 失 (G)	182,426	964										
特 別 損 益	特 別 損 益 (F)-(G) (H)	684	△ 964										
	当 年 度 純 利 益 (又 は 純 損 失) (E)+(H)	4,461	49,796	151,806	127,971	102,974	76,883	53,332	160,262	142,149	89,620	56,919	23,444

R7年度改定
-%(22.01%)
R9年度改定
3.0%(25.67%)
R12年度改定
12.29%(37%)

県維持管理負担金見直し

()内はR7年度改定前からの改定率

- ・当年度純利（R11）は、経営戦略を約2,700万円上回る。

（人件費の上昇は考慮していない。）

2.改定を踏まえた見通し

・総括原価

経営戦略							総括原価						
収益的収支							(単位：千円)						
総括 原価 控除		R7	R8	R9	R10	R11	合計						
	使用料収入	1,358,654	1,360,003	1,405,085	1,402,213	1,403,686	6,929,641	あ					
	受託工事収益	991	991	991	991	991	4,955	い					
	その他営業収益	163,711	170,496	176,899	183,327	187,563	881,996	い					
	補助金	27,060	28,209	28,572	28,679	28,633	141,153	い					
	長期前受金戻入	465,523	460,797	457,054	453,914	445,522	2,282,810	い					
	その他営業外収益	7,251	7,251	7,251	7,251	7,251	36,255	い					
	収益合計	2,023,190	2,027,747	2,075,852	2,076,375	2,073,646	10,276,810						
職員給与と費							115,050	う					
経費							913,253	う					
減価償却費							788,460	う					
資産減耗費							10,060	う					
支払利息							44,560	う					
その他							0	う					
費用合計							1,871,383						
差引							151,807						
うち 汚水 分	職員給与と費＋経費	926,693	944,354	1,001,662	1,005,325	1,011,166	4,889,200						
	減価償却費	250,754	255,847	262,576	275,707	288,622	1,333,506						
	資産減耗費	10,060	10,060	10,060	10,060	10,060	50,300						
	支払利息	36,079	39,304	43,186	50,115	56,678	225,362						
	その他	0	0	0	0	0	0						
	費用合計（汚水分）	1,223,586	1,249,565	1,317,484	1,341,207	1,366,526	6,498,368	え					
	汚水分以外の費用	647,797	650,210	655,393	658,284	653,787	3,265,471	お					
うち 汚水 分	職員給与と費＋経費の内訳												
	管渠費	84,645	86,262	87,912	89,615	91,359	439,793						
	ポンプ場費	97,786	99,642	101,543	103,431	105,385	507,787						
	一般管理費	744,262	758,450	812,207	812,279	814,422	3,941,620						
	合計	926,693	944,354	1,001,662	1,005,325	1,011,166	4,889,200						

(単位：千円)													
維持 費	職員給与と費	115,050	115,050	115,050	115,050	115,050	575,250						
	経費	913,253	932,947	994,526	999,501	1,006,803	4,847,030						
	合計	1,028,303	1,047,997	1,109,576	1,114,551	1,121,853	5,422,280						
資本 費	減価償却費	788,460	791,065	796,441	808,926	813,697	3,998,589						
	資産減耗費	10,060	10,060	10,060	10,060	10,060	50,300						
	支払利息	44,560	50,653	56,800	65,954	74,703	292,670						
	資産維持費	77,000	77,000	77,000	77,000	77,000	385,000						
	合計	920,080	928,778	940,301	961,940	975,460	4,726,559						
控除（費用）		647,797	650,210	655,393	658,284	653,787	3,265,471						
総計		1,300,586	1,326,565	1,394,484	1,418,207	1,443,526	6,883,368						

使用料収入	1,358,654	1,360,003	1,405,085	1,402,213	1,403,686	6,929,641
控除項目（収益）	664,536	667,744	670,767	674,162	669,960	3,347,169

期間内不足額	46,273
年不足額	9,255
年平均使用料収入	1,385,928
改定率	-

※不足する場合はマイナス表記

- ・ 資産維持費0.8%相当（年平均7,700万円）を確保できる。