

消費税率改正分を料金に転嫁しなかった場合の財政推計(水道事業)

(単位：百万円)

		H30	H31 (2019)	H32 (2020)	H33 (2021)	H34 (2022)	H35 (2023)	H36 (2024)	H37 (2025)	H38 (2026)	H39 (2027)
収益的収支 (税抜)	経営計画の営業収益	4,572	4,562	4,553	4,561	4,572	4,584	4,581	4,585	4,590	4,603
	営業収益(H30年度暫定・改定)	4,532	4,538	4,525	4,529	4,535	4,543	4,536	4,536	4,536	4,544
	消費税率改正分を転嫁しない場合の影響額	0	△ 40	△ 80	△ 80	△ 80	△ 80	△ 80	△ 80	△ 80	△ 80
	営業外収益	1,063	1,128	1,058	1,032	978	962	913	826	706	719
	収益計 ①	5,595	5,626	5,503	5,481	5,433	5,425	5,369	5,282	5,162	5,183
	営業費用	4,725	4,746	4,591	4,538	4,518	4,621	4,688	4,679	4,571	4,698
	営業外費用	336	315	293	271	249	227	206	186	168	153
	費用計 ②	5,061	5,061	4,884	4,809	4,767	4,848	4,894	4,865	4,739	4,851
	経常収支 ① - ②	534	565	619	672	666	577	475	417	423	332
	資本的収支 (税込)	資本的収入 ⑤	1,341	1,218	1,277	1,389	1,639	1,366	1,568	1,652	1,290
資本的支出 ⑥		4,111	4,696	3,887	3,852	4,044	4,246	4,445	4,168	4,191	4,019
うち建設改良費		2,914	3,461	2,642	2,584	2,730	2,946	3,174	2,937	3,020	2,962
差引不足額 ⑥ - ⑤		2,770	3,478	2,610	2,463	2,405	2,880	2,877	2,516	2,901	2,833
経営計画の内部留保資金残高		5,775	4,745	4,553	4,514	4,465	3,923	3,373	3,176	2,528	2,051
内部留保資金残高		5,735	4,641	4,342	4,191	4,025	3,362	2,687	2,361	1,578	963
企業債残高		17,771	17,037	16,311	15,593	14,860	14,080	13,289	12,528	11,797	11,120

※内部留保資金残高＝流動資産-(流動負債(企業債除く)+翌年度固定負債引当金取崩予定額)

※第1次松江市上下水道事業経営計画は、毎年度決算速報値を基礎に改定することとしている。

この財政推計は平成30年度上期決算の人口、世帯数、1世帯あたり有収水量を基に、営業収益の見通しを暫定改定するとともに消費税率改正分を料金に転嫁しない場合として推計。

※簡易水道の高料金対策繰出金は、平成33年度まで従来水準(H29実績・2億3千万円)が維持され、以降平成38年度まで段階的に削減、平成39年度以降はなくなる。

消費税率改正分を料金に転嫁しなかった場合の財政推計(下水道事業)

(単位：百万円)

		H30	H31 (2019)	H32 (2020)	H33 (2021)	H34 (2022)	H35 (2023)	H36 (2024)	H37 (2025)	H38 (2026)	H39 (2027)
収益的収支 (税抜)	経営計画の営業収益	3,806	3,810	3,805	3,817	3,831	3,851	3,854	3,845	3,887	3,914
	営業収益(H30年度暫定・改定)	3,792	3,780	3,769	3,775	3,783	3,797	3,795	3,781	3,816	3,837
	消費税率改正分を転嫁しない場合の影響額	0	△ 33	△ 66	△ 66	△ 66	△ 66	△ 66	△ 66	△ 66	△ 66
	営業外収益	4,502	4,223	4,152	4,054	3,936	3,854	3,821	3,788	3,722	3,671
	収益計 ①	8,294	7,970	7,855	7,763	7,653	7,585	7,550	7,503	7,472	7,442
	営業費用	6,372	6,347	6,386	6,347	6,319	6,313	6,343	6,370	6,351	6,337
	営業外費用	1,088	986	889	792	699	616	542	479	423	375
	費用計 ②	7,460	7,333	7,275	7,139	7,018	6,929	6,885	6,849	6,774	6,712
	経常収支 ①－②	834	637	580	624	635	656	665	654	698	730
	資本的収支 (税込)	資本的収入 ⑤	3,751	3,812	3,797	2,987	3,504	3,455	3,350	3,142	2,844
資本的支出 ⑥		6,714	6,737	6,707	5,754	6,139	6,006	5,772	5,487	5,113	4,675
うち建設改良費		1,602	1,737	1,905	1,135	1,631	1,754	1,804	1,767	1,708	1,575
差引不足額 ⑥－⑤		2,963	2,925	2,910	2,767	2,635	2,551	2,422	2,345	2,269	2,197
経営計画の内部留保資金残高		667	525	387	399	547	819	1,240	1,739	2,387	3,136
内部留保資金残高		653	448	208	112	146	298	594	963	1,474	2,080
企業債残高		50,615	46,860	43,294	39,630	36,360	33,344	30,553	27,938	25,600	23,441

※内部留保資金残高＝流動資産-(流動負債(企業債・他会計借入金除く)+翌年度固定負債引当金取崩予定額)

※第1次松江市上下水道事業経営計画は、毎年度決算速報値を基礎に改定することとしている。

この財政推計は、平成30年度上期の人口、世帯数、1世帯あたり有収水量を基礎に、営業収益の見通しを暫定改定するとともに消費税率改正分を使用料に転嫁しない場合として推計。

※下水道管渠の更新需要は、平成40年度以降にピークを迎えることとなり、そこに向けて一定の資金を確保する必要がある。