

収支見通し(2023(令和5)年2月公表)の 分析について

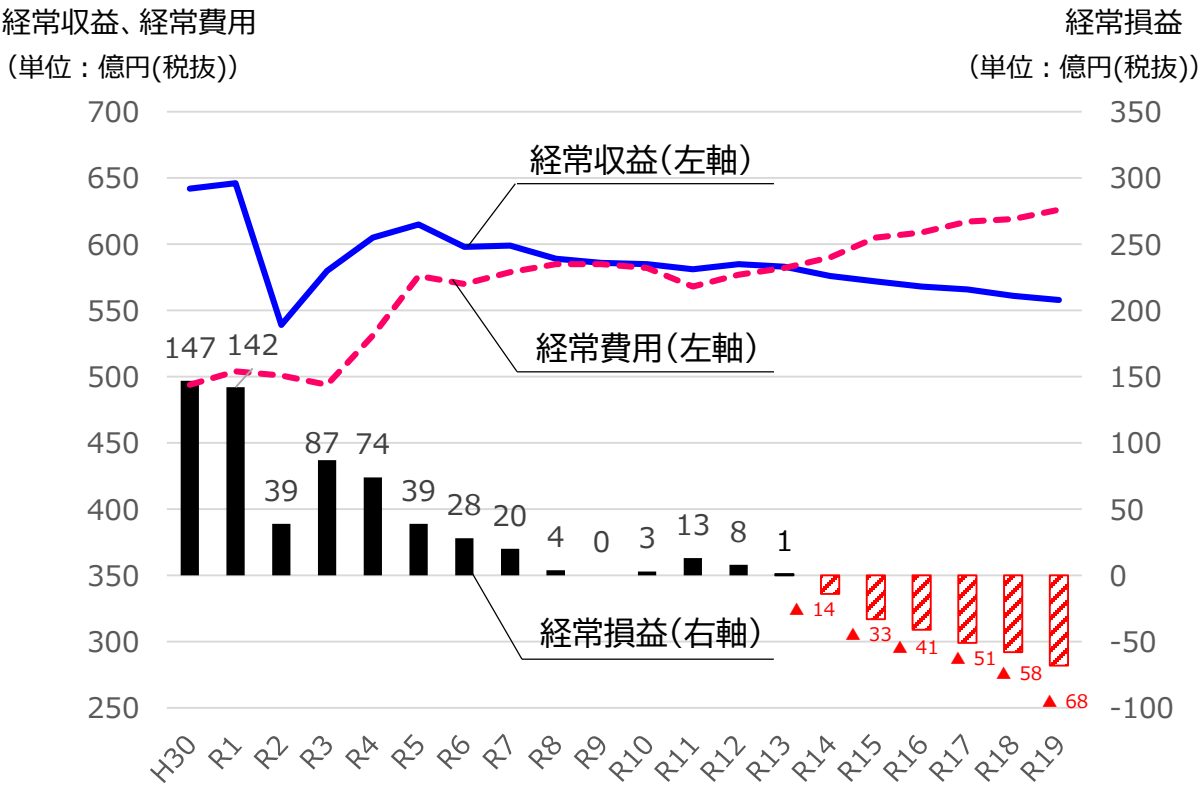
2024(令和6)年2月
大阪市水道局

収支見通し(2023(令和5)年2月公表)の分析について

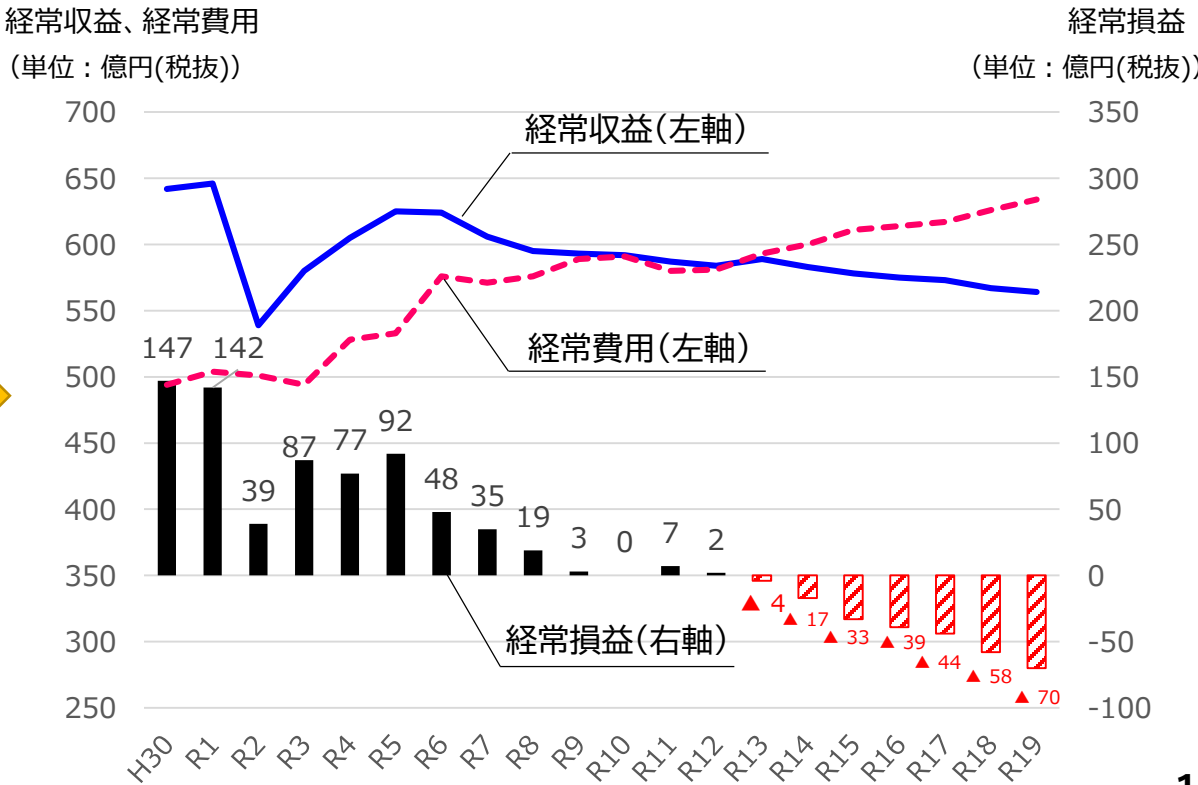
- 令和6年度予算案及び現時点で判明している変動要因を反映したところ、経常収益の減少傾向、経常費用の増加傾向に大きな変化はありませんでしたが、経常損失（赤字）が発生する年度は1年早まりました。（2032(令和14)年度から2031(令和13)年度）
- これは、直近の物価の上昇を反映したことにより、物件費が増加したことが主な理由です。

<経常収支の推移>

【2023(令和5)年2月公表】



【2024(令和6)年度予算案等反映】



収支見通し(2023(令和5)年2月公表)の分析について

<経営指標の推移>

【2023(令和5)年2月公表版】

(単位：%)

	H30決算	R1決算	R2決算	R3決算	R4決見	R5計画	R6試算	R7試算	R8試算	R9試算
給水収益に対する 企業債残高割合	222	197	223	191	192	181	190	203	222	239
建設改良費への企業 債充当率	0	7	34	36	28	62	49	43	43	43
経常収支比率	130	128	108	118	114	107	105	103	101	100



【2024(令和6)年度予算案等反映】

(単位：%)

	H30決算	R1決算	R2決算	R3決算	R4決算	R5決見	R6計画	R7試算	R8試算	R9試算
給水収益に対する 企業債残高割合	222	197	223	191	192	183	169	186	203	218
建設改良費への企業 債充当率	0	7	34	36	34	41	52	37	36	38
経常収支比率	130	128	108	118	115	117	108	106	103	101

<分 析>

- 2027(令和9)年度までの経営戦略期間については、経営戦略に掲げている経常経費の抑制などの各取組の成果により、経営指標が2023(令和5)年2月公表の収支見通しよりも改善しています。
- 一方で、経営戦略期間終了後については、建設改良費が増加するとともに経常収支が赤字となる見込みのため、企業債の借入額が増えたことで企業債残高が急激に増加し、経営状況が悪化していきます。
- 引き続き、収支改善策に取り組んでいくものの、経常損失（赤字）となる事態が継続することが見込まれる場合には、現行の料金水準の見直しについても必要となってくると考えられます。

【参考】収益的収支（2024(令和6)年度予算案等反映）

【2023(令和5)年2月公表版】

(単位：億円(税抜))

	H30決算	R1決算	R2決算	R3決算	R4決見	R5計画	R6試算	R7試算	R8試算	R9試算	R10試算	R11試算	R12試算	R13試算	R14試算	R15試算	R16試算	R17試算	R18試算	R19試算
経常収益	642	646	539	580	605	615	598	599	589	586	585	581	585	583	576	572	568	566	561	558
給水収益	596	593	493	536	515	564	547	548	538	535	534	530	535	532	527	523	520	518	513	510
その他	46	53	46	45	90	51	51	51	51	51	51	51	51	51	49	49	48	48	48	48
経常費用	494	504	501	494	531	576	570	579	585	585	582	568	577	582	590	605	609	617	619	626
人件費	111	115	112	110	113	112	112	106	109	102	104	98	101	98	101	100	96	96	94	91
物件費等	190	197	199	194	233	272	268	269	264	264	252	240	240	240	243	245	251	255	252	257
減価償却費	165	168	168	171	169	177	177	193	201	208	214	218	223	229	229	240	240	242	246	249
支払利息	28	25	21	19	16	14	12	11	11	11	11	12	13	15	17	20	22	24	27	30
経常損益	147	142	39	87	74	39	28	20	4	0	3	13	8	1	▲14	▲33	▲41	▲51	▲58	▲68
純損益	234	160	59	84	69	36	36	20	4	0	3	13	8	1	▲14	▲33	▲41	▲51	▲58	▲68



【2024(令和6)年度予算案等反映】

(単位：億円(税抜))

	H30決算	R1決算	R2決算	R3決算	R4決算	R5決見	R6計画	R7試算	R8試算	R9試算	R10試算	R11試算	R12試算	R13試算	R14試算	R15試算	R16試算	R17試算	R18試算	R19試算
経常収益	642	646	539	580	605	625	624	606	595	593	592	587	584	589	583	578	575	573	567	564
給水収益	596	593	493	536	514	533	570	551	541	538	537	533	529	535	530	527	523	521	516	513
その他	46	53	46	45	91	92	55	55	54	54	54	54	55	53	52	52	52	52	51	51
経常費用	494	504	501	494	528	533	576	571	576	589	591	580	581	593	600	611	614	617	626	634
人件費	111	115	112	110	112	110	113	107	108	103	102	96	97	94	95	94	90	89	87	85
物件費等	190	197	199	194	230	230	272	270	257	271	260	252	248	251	251	254	257	262	264	269
減価償却費	165	168	168	171	169	179	177	182	199	204	217	219	223	232	236	243	246	242	248	251
支払利息	28	25	21	19	16	14	14	12	12	11	12	13	14	16	18	20	21	24	26	29
経常損益	147	142	39	87	77	92	48	35	19	3	0	7	2	▲4	▲17	▲33	▲39	▲44	▲58	▲70
純損益	234	160	59	84	68	92	48	43	19	3	0	7	2	▲4	▲17	▲33	▲39	▲44	▲58	▲70

※表内計算について、端数処理の関係により数値が合わないことがあります。

【参考】資本的収支（2024(令和6)年度予算案等反映）

【2023(令和5)年2月公表版】

(単位：億円(税込))

	H30決算	R1決算	R2決算	R3決算	R4決見	R5計画	R6試算	R7試算	R8試算	R9試算	R10試算	R11試算	R12試算	R13試算	R14試算	R15試算	R16試算	R17試算	R18試算	R19試算
収 入	4	18	81	101	107	189	158	154	154	154	202	201	201	201	227	174	236	252	233	198
企業債	0	15	74	90	86	148	151	150	150	150	198	197	197	197	223	170	232	248	229	194
その他	4	3	7	11	21	41	7	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
支 出	378	379	363	411	433	349	440	423	421	410	416	433	499	508	472	406	470	479	453	407
建設改良費	224	210	215	249	309	238	307	345	351	347	361	386	430	433	407	321	390	402	381	339
償還金等	154	169	148	162	124	112	133	78	70	63	55	47	69	74	65	85	80	78	72	69
収 支 差 引	▲374	▲362	▲282	▲311	▲325	▲160	▲282	▲269	▲267	▲256	▲214	▲232	▲298	▲307	▲245	▲233	▲234	▲228	▲220	▲210

資 金 収 支	54	▲30	▲54	▲46	▲62	69	▲45	▲25	▲34	▲16	31	33	▲28	▲36	0	▲0	0	▲0	1	▲0
資 金 残 高	355	324	271	225	163	231	186	161	127	111	141	175	146	111	111	110	110	110	111	110

企業債残高	1,325	1,171	1,097	1,025	987	1,023	1,041	1,113	1,193	1,280	1,423	1,573	1,701	1,824	1,982	2,067	2,219	2,390	2,547	2,673
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------



【2024(令和6)年度予算案等反映】

(単位：億円(税込))

	H30決算	R1決算	R2決算	R3決算	R4決算	R5決見	R6計画	R7試算	R8試算	R9試算	R10試算	R11試算	R12試算	R13試算	R14試算	R15試算	R16試算	R17試算	R18試算	R19試算
収 入	4	18	81	101	103	144	151	146	146	146	198	172	203	179	232	155	233	250	237	197
企業債	0	15	74	90	86	101	133	142	142	142	194	168	199	175	228	151	229	246	233	193
その他	4	3	7	11	17	43	18	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
支 出	378	379	363	411	378	356	403	464	468	435	442	429	461	444	480	391	472	484	459	409
建設改良費	224	210	215	249	254	244	254	386	399	372	387	382	392	370	415	326	400	410	390	344
償還金等	154	169	148	162	124	112	149	78	70	63	55	47	69	74	65	65	72	74	69	65
収 支 差 引	▲374	▲362	▲282	▲311	▲275	▲212	▲252	▲318	▲323	▲289	▲244	▲257	▲258	▲266	▲248	▲236	▲239	▲235	▲222	▲213

資 金 収 支	54	▲30	▲54	▲46	▲36	109	▲13	▲57	▲73	▲44	▲0	0	▲0	▲0	▲0	1	▲1	0	1	▲0
資 金 残 高	355	324	271	225	188	298	285	228	155	111	110	111	110	110	110	111	110	110	111	111

企業債残高	1,325	1,171	1,097	1,025	987	976	960	1,024	1,096	1,175	1,314	1,435	1,565	1,666	1,829	1,915	2,072	2,244	2,408	2,536
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-----	-----	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

※表内計算について、端数処理の関係により数値が合わないことがあります。