

# 川崎市上下水道事業中期計画 財政収支見通しについて

川崎市上下水道局

# 財政収支計画～水道事業～

(単位 百万円)

区分	年度	平成28年度 (決算)	平成29年度 (決算)	平成30年度 (決算)	令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (計画)	令和3年度 (決算)
収益的収支	収益的収入	32,029	32,232	32,445	32,044	32,034	32,620	32,008
	水道料金	24,626	24,719	24,698	24,745	24,744	24,666	24,536
	その他	7,403	7,513	7,747	7,299	7,290	7,954	7,472
	収益的支出	31,121	33,427	29,478	28,814	28,969	31,358	30,166
	人件費	4,142	4,212	4,093	4,183	4,247	4,142	4,182
	受水費	8,020	8,091	7,999	8,034	8,068	8,032	8,114
	減価償却費等	7,107	7,375	6,674	6,755	6,725	7,215	6,910
	支払利息等	1,083	1,037	990	950	866	1,164	827
	その他	10,769	12,712	9,722	8,892	9,063	10,805	10,133
	収支差引(A)	908	△ 1,195	2,967	3,230	3,065	1,262	1,842
	収支差引(当初計画)	691	△ 3,637	△ 893	1,093	1,281	1,262	1,262
	差額	217	2,442	3,860	2,137	1,784	0	580

# 財政収支計画～水道事業～

区分		年度	平成28年度 (決算)	平成29年度 (決算)	平成30年度 (決算)	令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (計画)	令和3年度 (決算)
資本的 収支	資本的収入		5,794	6,313	8,419	4,659	5,818	5,475	6,498
	企業債		5,242	5,994	8,011	4,256	5,441	5,050	6,003
	負担金ほか		552	319	408	403	377	425	495
	資本的支出		11,814	11,940	14,710	10,707	12,881	14,327	15,996
	建設改良費		8,785	8,189	11,454	7,481	9,524	10,678	12,509
	企業債償還金		2,984	3,154	3,248	3,222	3,352	3,640	3,481
	その他		45	26	8	4	5	9	6
	収支差引(B)		△ 6,020	△ 5,627	△ 6,291	△ 6,048	△ 7,063	△ 8,852	△ 9,498
	収支差引(当初計画)		△ 5,952	△ 6,574	△ 7,408	△ 6,607	△ 10,416	△ 8,852	△ 8,852
	差額		△ 68	947	1,117	559	3,353	0	△ 646
当年度発生分補てん財源等(C)		6,569	7,304	6,492	6,521	6,628	7,261	7,229	
当年度資金収支(A)+(B)+(C)		1,457	482	3,168	3,703	2,630	△ 329	△ 427	
累積資金残額		10,337	10,819	13,987	17,690	20,320	5,316	19,893	
累積資金残額(当初計画)		10,476	7,648	6,194	7,546	5,645	5,316	5,316	
差額		△ 139	3,171	7,793	10,144	14,675	0	14,577	

※収益的収支は税抜額、資本的収支は税込額

※百万円未満四捨五入、端数調整なし

※累積資金残額については、退職給付引当金を含む

# 決算総括表～水道事業～

## (1) 収益の収支・資本的収支

### ア 収益の収支（税込額）

（単位 円）

区 分	収 入	支 出	収支差引
収益の収支	34,998,709,428	32,063,828,171	2,934,881,257

収益の収支差額（税抜額） = 当年度純利益（△純損失） 1,842,484,506 円

### イ 資本的収支（税込額）

（単位 円）

区 分	収 入	支 出	収支差引
資本的収支	6,498,002,244	15,995,968,639	△ 9,497,966,395

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 9,497,966,395円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,085,286,716円、減債積立金3,065,773,601円及び過年度分損益勘定留保資金 5,346,906,078円で補てんした。

# 決算総括表～水道事業～

## (2) 資金過不足額

ア 令和3年度単年度資金過不足額

(単位 円)

区 分	金 額	備 考
当年度純利益 (△純損失) (A)	1,842,484,506	<補てん財源等の内訳> ・当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額 1,085,286,716 ・当年度分損益勘定留保資金 6,156,695,109 <sup>▼</sup> 〔減価償却費 6,415,169,878 固定資産除却費 494,810,303 長期前受金戻入等 △ 753,285,072〕 ・退職給付引当金 △ 13,032,380 <sup>▼</sup>
資本的収支差額 (B)	△ 9,497,966,395	
補てん財源等 (C)	7,228,949,445	
単年度資金残額 (△資金不足額) (A) + (B) + (C)	△ 426,532,444	

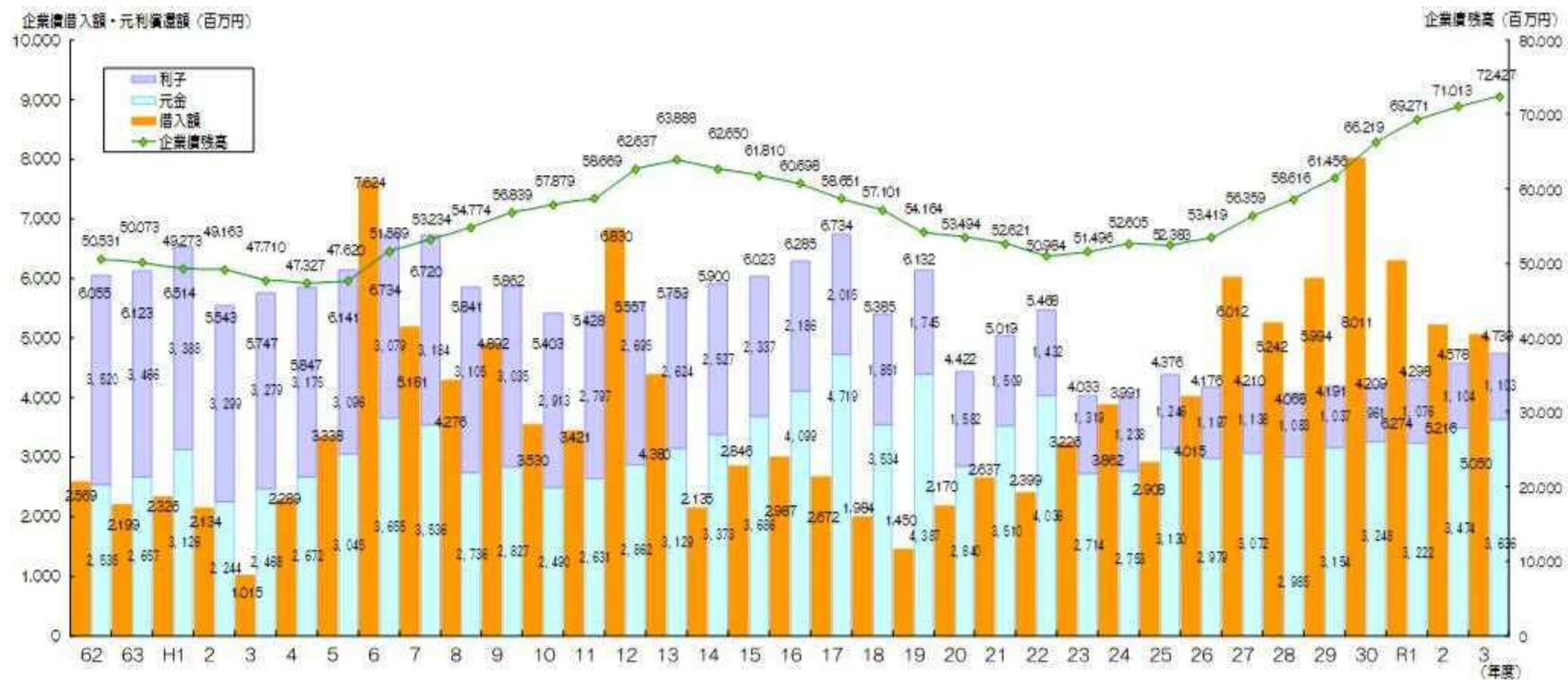
イ 累積資金過不足額

(単位 円)

区 分	令和2年度末 資金残額	令和3年度 単年度資金残額 (△資金不足額)	令和3年度末 資金残額 ※
資金	20,322,245,889	△ 426,532,444	19,895,713,445
うち退職給付 引当金	4,706,062,510	△ 13,032,380	4,693,030,130

※退職給付引当金を除く資金残額については、令和4年度以降の建設改良費と元金償還金に充てる予定である。

# 企業債残高の推移～水道事業～



# 財政収支計画～工業用水道事業～

(単位 百万円)

区分		年度	平成28年度 (決算)	平成29年度 (決算)	平成30年度 (決算)	令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (計画)	令和3年度 (決算)
収益的 収支	収益的収入		7,324	7,208	7,505	7,232	7,140	7,312	7,081
	工業用水道料金		7,032	7,009	7,015	6,980	6,953	7,009	6,908
	その他		292	199	490	252	187	303	173
	収益的支出		7,146	6,564	6,326	6,466	6,569	7,116	6,395
	人件費		780	741	628	563	577	564	572
	減価償却費等		1,872	1,153	1,222	1,167	1,120	1,581	1,169
	支払利息等		170	154	140	125	111	128	99
	その他		4,324	4,516	4,336	4,611	4,761	4,843	4,555
	収支差引(A)		178	644	1,179	766	571	196	686
	収支差引(当初計画)		256	368	232	420	26	196	196
	差額		△ 78	276	947	346	545	0	490

# 財政収支計画～工業用水道事業～

区分	年度	平成28年度 (決算)	平成29年度 (決算)	平成30年度 (決算)	令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (計画)	令和3年度 (決算)
資本的収支	資本的収入	282	471	195	297	405	547	151
	企業債	105	334	53	146	258	126	0
	負担金ほか	177	137	142	151	147	421	151
	資本的支出	2,416	1,968	1,334	1,540	1,897	3,122	1,221
	建設改良費	1,719	1,287	649	850	1,210	2,404	545
	企業債償還金	697	680	685	690	687	695	676
	その他	0	1	0	0	0	23	0
	収支差引(B)	△ 2,134	△ 1,497	△ 1,139	△ 1,243	△ 1,492	△ 2,575	△ 1,070
	収支差引(当初計画)	△ 2,486	△ 1,745	△ 1,192	△ 1,262	△ 2,594	△ 2,575	△ 2,575
	差額	352	248	53	19	1,102	0	1,505
当年度発生分補てん財源等(C)	1,747	1,141	838	984	1,103	1,617	1,088	
当年度資金収支(A)+(B)+(C)	△ 209	288	878	507	182	△ 762	704	
累積資金残額	7,144	7,432	8,310	8,817	8,999	5,767	9,703	
累積資金残額(当初計画)	6,677	6,330	6,792	7,482	6,529	5,767	5,767	
差額	467	1,102	1,518	1,335	2,470	0	3,936	

※収益的収支は税抜額、資本的収支は税込額

※百万円未満四捨五入、端数調整なし

※累積資金残額については、退職給付引当金を含む

# 決算総括表～工業用水道事業～

## (1) 収益の収支・資本的収支

### ア 収益の収支（税込額）

（単位 円）

区 分	収 入	支 出	収支差引
収益の収支	7,773,972,068	7,038,463,849	735,508,219

収益の収支差額（税抜額） = 当年度純利益（△純損失） 686,438,776円

### イ 資本的収支（税込額）

（単位 円）

区 分	収 入	支 出	収支差引
資本的収支	150,778,199	1,220,514,318	△ 1,069,736,119

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,069,736,119円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 46,421,855円、減債積立金 675,805,762円及び過年度分損益勘定留保資金 347,508,502円で補てんした。

# 決算総括表～工業用水道事業～

## (2) 資金過不足額

ア 令和3年度単年度資金過不足額

(単位 円)

区 分	金 額	備 考
当年度純利益 (△純損失) (A)	686,438,776	<補てん財源等の内訳> ・当年度分消費税及び地方 消費税資本的収支調整額 46,421,855 ・当年度分損益勘定留保資金 1,053,765,965 〔減価償却費 1,144,939,266 固定資産除却費 23,797,206 長期前受金戻入等 △114,970,507〕 ・退職給付引当金 △12,002,390
資本的収支差額 (B)	△1,069,736,119	
補てん財源等 (C)	1,088,185,430	
単年度資金残額 (△資金不足額) (A) + (B) + (C)	704,888,087	

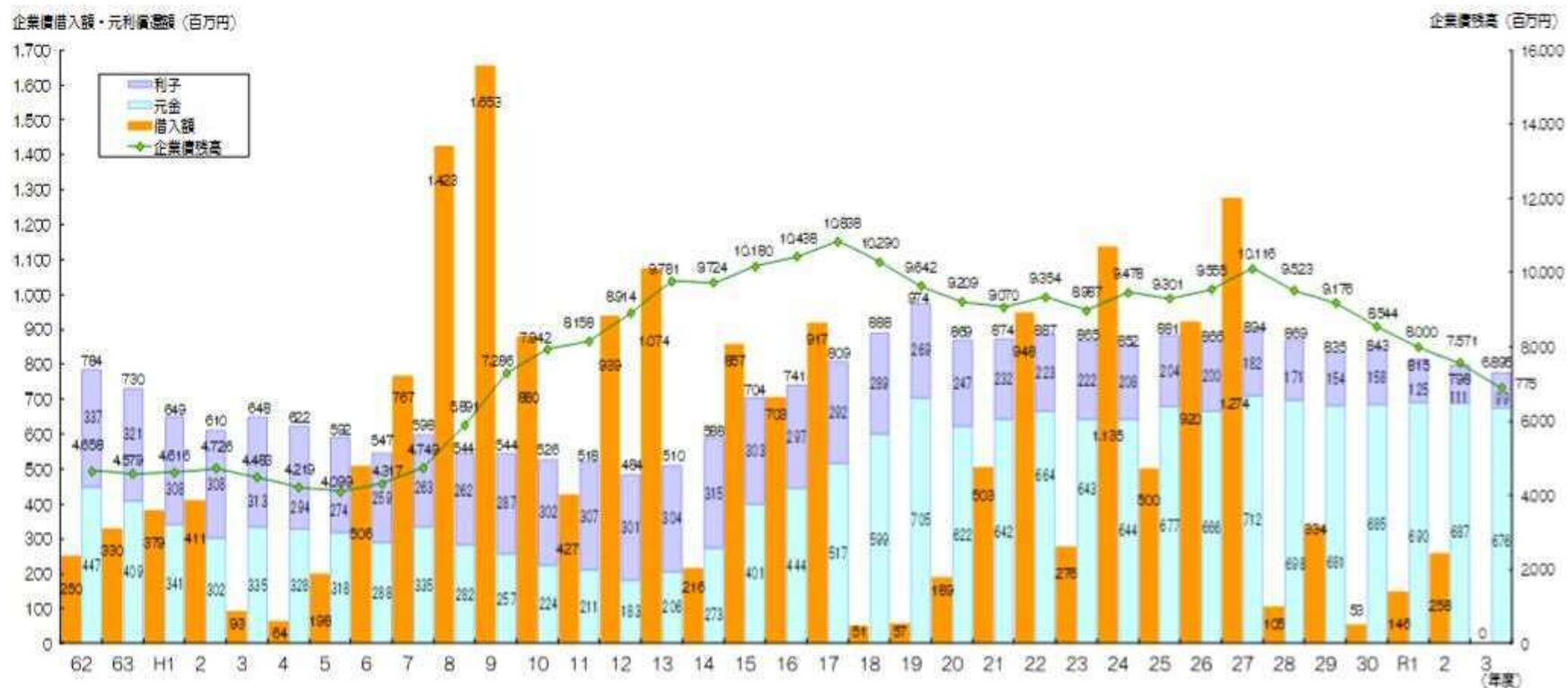
イ 累積資金過不足額

(単位 円)

区 分	令和2年度末 資 金 残 額	令和3年度 単年度資金残額 (△資金不足額)	令和3年度末 資 金 残 額 ※
資 金	8,999,092,567	704,888,087	9,703,980,654
うち退職給付 引当金	580,583,770	△12,002,390	568,581,380

※退職給付引当金を除く資金残額については、令和4年度以降の建設改良費と元金償還金に充てる予定である。

# 企業債残高の推移～工業用水道事業～



# 財政収支計画～下水道事業～

(単位 百万円)

区分	年度	平成28年度 (決算)	平成29年度 (決算)	平成30年度 (決算)	令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (計画)	令和3年度 (決算)
収益的 収支	収益的収入	43,046	42,317	41,583	41,635	42,151	42,243	41,569
	下水道使用料	22,292	22,401	22,320	22,436	22,160	22,193	21,884
	一般会計負担金等	12,439	12,143	11,864	11,765	12,124	12,462	11,370
	その他	8,315	7,773	7,399	7,434	7,867	7,588	8,315
	収益的支出	40,463	39,234	37,725	37,090	38,055	42,827	38,266
	人件費	2,917	2,825	2,799	2,536	2,878	2,817	2,821
	減価償却費等	23,964	23,062	22,643	22,522	23,902	23,245	23,819
	支払利息等	6,190	5,229	4,298	3,619	2,986	4,460	2,488
	その他	7,392	8,118	7,985	8,413	8,289	12,305	9,138
	収支差引(A)	2,583	3,083	3,858	4,545	4,096	△ 584	3,303
	収支差引(当初計画)	1,866	1,229	1,335	2,203	818	△ 584	△ 584
	差額	717	1,854	2,523	2,342	3,278	0	3,887

# 財政収支計画～下水道事業～

区分	年度	平成28年度 (決算)	平成29年度 (決算)	平成30年度 (決算)	令和元年度 (決算)	令和2年度 (決算)	令和3年度 (計画)	令和3年度 (決算)
資本的 収支	資本的収入	54,185	56,915	43,360	31,012	36,108	37,829	32,402
	企業債	37,826	39,363	31,462	22,095	23,519	28,024	24,742
	国庫補助金	3,893	4,341	5,431	3,774	7,564	5,005	6,031
	一般会計出資金	5,000	5,568	5,263	4,790	4,404	3,896	414
	負担金ほか	7,466	7,643	1,204	353	621	904	1,215
	資本的支出	71,828	74,163	61,801	49,650	55,106	56,669	56,715
	建設改良費	15,896	16,479	19,077	15,495	21,450	19,079	19,078
	企業債償還金	52,539	55,142	40,219	32,340	31,473	34,694	34,664
	その他	3,393	2,542	2,505	1,815	2,183	2,896	2,973
	収支差引(B)	△ 17,643	△ 17,248	△ 18,441	△ 18,638	△ 18,998	△ 18,840	△ 24,313
	収支差引(当初計画)	△ 17,893	△ 17,465	△ 18,561	△ 18,131	△ 18,220	△ 18,840	△ 18,840
	差額	250	217	120	△ 507	△ 778	0	△ 5,473
	当年度発生分補てん財源等(C)	17,280	16,919	16,812	16,269	17,638	17,611	17,552
当年度資金収支(A)+(B)+(C)	2,220	2,754	2,229	2,176	2,736	△ 1,813	△ 3,458	
累積資金残額	6,354	9,108	11,337	13,513	16,249	9,709	12,791	
累積資金残額(当初計画)	5,157	5,888	5,929	7,128	8,662	9,709	9,709	
差額	1,197	3,220	5,408	6,385	7,587	0	3,082	

※収益的収支は税抜額、資本的収支は税込額

※百万円未満四捨五入、端数調整なし

※累積資金残額については、退職給付引当金を含む

## (1) 収益の収支・資本的収支

### ア 収益の収支（税込額）

（単位 円）

区 分	収 入	支 出	収支差引
収益の収支	43,775,364,169	39,372,396,043	4,402,968,126

収益の収支差額（税抜額） = 当年度純利益（△純損失） 3,302,506,563 円

### イ 資本的収支（税込額）

（単位 円）

区 分	収 入	支 出	収支差引
資本的収支	32,402,364,654	56,715,941,362	△ 24,313,576,708

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 24,313,576,708円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,089,489,013円、減債積立金 8,641,463,395円、過年度分及び当年度分損益勘定留保資金 14,582,624,300円で補てんした。

## (2) 資金過不足額

### ア 令和3年度単年度資金過不足額

(単位 円)

区 分	金額	備 考
当年度純利益 (A) (△純損失)	3,302,506,563	<補てん財源等の内訳> ・当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,089,489,013 ・当年度分損益勘定留保資金 16,403,481,603 減価償却費 23,504,298,319 固定資産除却費 315,162,745 長期前受金戻入 △ 7,415,982,701 その他非現金 3,240 ・退職給付引当金増減額 59,078,279
資本的収支差額 (B)	△ 24,313,576,708	
補てん財源等 (C)	17,552,048,895	
単年度資金残額 (△資金不足額) (A) + (B) + (C)	△ 3,459,021,250	

### イ 累積資金過不足額

(単位 円)

区 分	令和2年度末 資金残額	令和3年度 単年度資金残額 (△資金不足額)	令和3年度末 資金残額※
資金	16,248,678,167	△ 3,459,021,250	12,789,656,917
うち退職給付 引当金	1,940,376,686	59,078,279	1,999,454,965

※退職給付引当金を除く資金残額については、令和4年度以降の元金償還金に充てる予定である。

# 企業債残高の推移～下水道事業～

