

令和3年度（2021年度） 上半期

（令和3年（2021年）4月1日～令和3年（2021年）9月30日）

鎌倉市下水道事業会計の業務状況

鎌倉市都市整備部

令和3年度（2021年度）下水道事業

鎌倉市下水道事業会計の業務状況（上半期の概要）

（令和3年（2021年）4月1日～令和3年（2021年）9月30日）

1 業務の状況報告について

地方公営企業法第40条の2第1項及び鎌倉市下水道事業の設置等に関する条例の規定に基づき、令和3年（2021年）4月1日から令和3年（2021年）9月30日まで（以下「当期」という。）の業務状況を記載しています。

2 建設工事等の概要

1件あたり消費税等込みで500万円以上の工事請負費及び維持修繕料の執行状況について、その概要は次のとおりとなっています。

（1）建設改良工事の状況

当期に契約を締結したものの件名及び金額等の概要は、3ページ「【別表1】建設工事の概要」に記載しているとおります。主な工事は「公共下水道（污水）改築工事 西部圧送管」（污水管路改良費）等を行っています。

（2）維持管理の状況

維持修繕については、4ページ「【別表2】維持修繕の概要」に記載しているとおります。主な修繕は、「山崎浄化センターB系水処理コントローラ修繕」（山崎浄化センター処理場費）等を行っています。

3 業務量

当期の一日平均処理水量は、浄化センター二箇所の合計で60,897^m³となり、令和3年度（2021年度）鎌倉市下水道事業会計予算に定めた一日平均処理水量に対し、3,562^m³多くなっており、令和2年度と比較では51^m³少なくなっています。

（1）上期の処理水量（各年9月30日現在）

	令和3年（2021年）	令和2年（2020年）	増 減
七里ガ浜浄化センター	5,656,010 ^m ³	5,777,540 ^m ³	△ 121,530 ^m ³
山崎浄化センター	5,488,240 ^m ³	5,375,960 ^m ³	112,280 ^m ³
合 計	11,144,250 ^m ³	11,153,500 ^m ³	△ 9,250 ^m ³

（2）上期の一日平均処理水量（各年9月30日現在）

	令和3年（2021年）	令和2年（2020年）	増 減
七里ガ浜浄化センター	30,907 ^m ³	31,571 ^m ³	△ 664 ^m ³
山崎浄化センター	29,990 ^m ³	29,377 ^m ³	613 ^m ³
合 計	60,897 ^m ³	60,948 ^m ³	△ 51 ^m ³

令和3年度鎌倉市下水道事業会計予算第2条第3項の一日平均処理水量

57,335 ^m ³

(3) 下水道接続件数・水洗化戸数 (各年4月1日現在)

	令和3年(2021年)	令和2年(2020年)	増減
下水道接続件数	88,576件	87,759件	817件
水洗化戸数	70,739戸	70,629戸	110戸

4 当期の補正予算

令和3年度鎌倉市下水道事業会計予算の補正予算は、次のとおりです。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第15号	令和3年度鎌倉市下水道事業会計補正予算(第1号)	令和3年6月16日	令和3年7月2日

補正は、台調整池(台一丁目2番25号)上部利用建物(たまなわ交流センター及び調整池監視室)の空調が故障したため、取替修繕を実施するものです。

5 経理の状況

(1) 収益的収支【令和3年度現年度予算】

収益(収入)は、主に下水道使用料、一般会計から繰入れる雨水処理負担金及び他会計補助金で、予算執行率は27.2%です。

費用(支出)は、主に管渠、ポンプ場、浄化センター等の下水道施設の修繕の他、光熱水費等の維持管理にかかる経費や人件費で、予算現額に対する執行率は、13.2%です。なお、収益的収支の内訳は、5ページ「【別表3-1】収益的収支」に記載しています。

(2) 資本的収支【令和3年度現年度予算】

収入は、主に企業債、一般会計から繰入れる他会計補助金、国庫補助金等ですが、当期は他会計補助金が主な収入となっており、予算現額に対する執行率は、33.1%です。

支出は、主に公共下水道(汚水及び雨水)建設改良費にかかる経費で、予算現額に対する執行率は42.1%です。なお、資本的収支の内訳は、6ページ「【別表3-2】資本的収支」に記載しています。

(3) 令和2年度(2020年度)から繰越した事業

令和2年度の収益的支出については、「鎌倉市公共下水道七里ガ浜下水道終末処理場他再構築基本設計(ストックマネジメント全体計画)に係る技術的援助に関する協定事業」等3件を令和3年度に事故繰越しました。また、資本的支出については、「汚水管渠築造設計事業(台枝線)」等6件を建設改良費繰越を行っています。繰越した事業費の執行状況については、7ページ「【別表4】収益的収支及び資本的収支の状況」に記載しています。

(4) 企業債

令和3年(2021年)4月1日現在の企業債元金残高は34,454,364,613円で、うち当期に償還した企業債元金は1,643,847,375円で、令和2年度末(令和3年度当初)借入残高の約5%です。

当期償還の結果、未償還現在高は、32,810,517,238円となりました。

令和3年度(2021年度)予算執行見込額に対する執行率は、48.5パーセントで、企業債の詳細は8ページの「【別表5】企業債の状況」に記載しています。

6 損益計算書及び貸借対照表の概要

当期の損益計算書及び貸借対照表の各書類は、年度末に一括して執行する減価償却費等を執行見込み額を加えて作成した表を作成しました。

損益計算書を9ページ「【別表6】損益計算書の概要」、貸借対照表を10ページ「【別表7】貸借対照表の概要」に記載しました。

【別表1】 建設工事の概要（令和3年9月30日までに契約締結済分を記載）

(1) 公共下水道（雨水）築造工事

（款）資本的支出（項）建設改良費（目）雨水管路建設費（節）工事請負費

施工位置	事業概要	期 間	金 額	受託者名
公共下水道（雨水）築造工事 神戸川右岸第1排水区（西鎌倉住宅地雨水貯留施設）（西鎌倉一丁目16番先）	管きょ工 内径600mm管布設工 L=34.5m	R03.6.11 ～ R03.9.29	8,082,800円	(有)日建興業
公共下水道(雨水)築造工事 小袋谷川右岸排水区（山ノ内731番地先） *現年度及び建設改良費繰越	カルバート工 ボックスカルバート（1300×500）L=10.7m ボックスカルバート（1600×500）L=6.2m	R03.8.3 ～ R04.2.4	79,640,000円	(株)現代建設

(2) 公共下水道（汚水）改築工事（令和3年9月30日までに契約締結済分を記載）

（款）資本的支出（項）建設改良費（目）汚水管路改良費（節）工事請負費

施工位置	事業概要	期 間	金 額	受託者名
公共下水道（汚水）改築工事 西部圧送管（稲村ガ崎三丁目5番先）	管布設工（開削） φ800 L=37.3m 管布設工（開削） φ500 L=9.9m 鋼制さや管推進工 φ800 L=14.7m 立抗内管布設工 φ800 L=17.0m	R03.8.11 ～ R04.3.9	247,500,000円	(株)甲斐組
*建設改良費繰越 公共下水道(汚水)耐震化工事 大船東枝線外（岩瀬一丁目15番先外）	人孔接続部耐震化工 24箇所 人孔浮上抑制工 20基 内副管撤去・復旧工 7箇所	R03.9.17 ～ R04.1.31	29,205,000円	(株)エムテック

【別表2】 維持修繕の概要（令和3年9月30日までに契約締結済分を記載）

(1) ポンプ場費

(款) 下水道事業費用 (項) 営業費用 (目) ポンプ場費 (節) 修繕費

施工位置	事業概要	期 間	金 額	受託者名
七里ガ浜ポンプ場No.2汚水ポンプ吐出弁等修繕 (七里ガ浜東二丁目2番7号)	摩耗が著しい吐出弁及び吐出管の交換修繕を行うもの。	R03.6.21 ～ R04.3.31	5,687,000円	クボタ環境サービス(株)神奈川営業所
西部ポンプ場破砕機修繕	No.1、No.2の破砕機において、カッター刃・ベアリング等の消耗部品が劣化しているため、交換修繕を行うもの。	R03.8.26 ～ R04.2.28	18,224,800円	住友重機械エンバイロメント(株)

(2) 七里ガ浜浄化センター処理場費

(款) 下水道事業費用 (項) 営業費用 (目) 七里ガ浜浄化センター処理場費 (節) 修繕費

施工位置	事業概要	期 間	金 額	受託者名
七里ガ浜浄化センターNo.2汚混合汚泥貯留槽攪拌機修繕 (七里ガ浜東五丁目3番1号)	羽根車等の能力が著しく低下しているため、修繕を行うもの。	R3.7.8 ～ R4.2.28	5,830,000円	(株)神鋼環境ソリューション東京支社
七里ガ浜浄化センターNo.2汚泥脱水機修繕 (七里ガ浜東五丁目3番1号)	腐食・摩耗した消耗部品の交換修繕を行うもの。	R3.8.27 ～ R4.3.31	6,820,000円	水ingエンジニアリング(株)横浜営業所

(3) 山崎浄化センター処理場費

(款) 下水道事業費用 (項) 営業費用 (目) 山崎浄化センター処理場費 (節) 修繕費

施工位置	事業概要	期 間	金 額	受託者名
山崎浄化センターA系No.1送風機修繕 (山崎354番地2)	A系水処理施設の反応タンクへ空気を送るNo.1送風機の腐食摩耗部品の交換修繕を行うもの。	R3.6.21 ～ R4.3.25	24,200,000円	(株)電業社機械製作所
山崎浄化センターB系水処理コントローラ修繕 (山崎354番地2)	将来の改築・更新工事を見据え、最低限の予防保全として後継機種への更新修繕を行うもの。	R3.6.1 ～ R4.3.31	147,070,000円	三菱電機(株)神奈川支社
山崎浄化センター管理棟3F中央操作室エアコン取替修繕 (山崎354番地2)	設置後24年以上経過し、交換部品の供給が既に終了しているため、交換修繕を行うもの。	R3.7.30 ～ R3.12.24	6,930,000円	(有)原管工
山崎浄化センター汚泥焼却設備修繕 (山崎354番地2)	汚泥焼却設備の腐食・摩耗が激しい箇所の修繕を行うもの。	R3.9.29 ～ R4.3.31	28,380,000円	三菱重工環境・化学エンジニアリング(株)

【別表3】 収益的収支及び資本的収支の状況
(令和3年度(2021年度)予算)

令和3年(2021年)9月30日現在

単位:円(税込)

項目	収入			支出		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
収益的収支	7,014,789,000	1,909,308,040	27.2%	6,782,095,000	897,508,721	13.2%
資本的収支	2,992,211,000	991,762,754	33.1%	4,054,245,000	1,706,947,363	42.1%

収益的収支及び資本的収支の状況の内訳は、次のとおりです。

【別表3-1】 収益的収支

単位:円

予算科目		当初予算額	補正・流用	予算現額	執行額	執行率
収 入	1 下水道事業収益	7,014,789,000	0	7,014,789,000	1,909,308,040	27.2%
	1 営業収益	2,839,433,000	0	2,839,433,000	1,286,980,863	45.3%
	1 下水道使用料	2,535,535,000	0	2,535,535,000	1,097,456,238	43.3%
	2 雨水処理負担金	294,751,000	0	294,751,000	187,956,000	63.8%
	3 その他営業収益	9,147,000	0	9,147,000	1,568,625	17.1%
	2 営業外収益	4,175,356,000	0	4,175,356,000	622,327,177	14.9%
	1 受取利息・配当金	4,000	0	4,000	1,582	39.6%
	2 他会計補助金	975,003,000	0	975,003,000	621,738,000	63.8%
	3 補助金	75,400,000	0	75,400,000	0	0.0%
	4 長期前受金戻入	3,119,041,000	0	3,119,041,000	0	0.0%
5 雑収益	5,908,000	0	5,908,000	587,595	9.9%	
支 出	1 下水道事業費用	6,782,095,000	0	6,782,095,000	897,508,721	13.2%
	1 営業費用	6,191,175,000	0	6,191,175,000	618,404,531	10.0%
	1 汚水管渠費	164,254,000	669	164,254,669	53,110,597	32.3%
	2 雨水管渠費	126,690,000	1,471,668	128,161,668	11,730,762	9.2%
	3 ポンプ場費	166,895,000	440,000	167,335,000	38,580,173	23.1%
	4 七里ガ浜浄化センター処理場費	551,592,000	0	551,592,000	154,474,050	28.0%
	5 山崎浄化センター処理場費	900,230,000	△1,911,668	898,318,332	220,315,747	24.5%
	6 普及指導費	16,173,000	0	16,173,000	432,626	2.7%
	7 業務費	116,669,000	0	116,669,000	28,261,907	24.2%
	8 総係費	309,301,000	△669	309,300,331	111,498,669	36.0%
	9 減価償却費	3,839,371,000	0	3,839,371,000	0	0.0%
	10 資産減耗費	0	0	0	0	—
	2 営業外費用	585,920,000	0	585,920,000	279,104,190	47.6%
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	485,600,000	0	485,600,000	243,516,490	50.1%
	2 消費税及び地方消費税	100,000,000	0	100,000,000	35,587,700	35.6%
3 雑支出	320,000	0	320,000	0	0.0%	
3 特別損失	0	0	0	0	—	
4 予備費	5,000,000	0	5,000,000	0	0.0%	

(注) 1 金額は、消費税額及び地方消費税額込みです。

2 長期前受金戻入及び減価償却費は、年度末に執行のため上期は記載していません。

【別表3-2】 資本的収支

単位：円

予 算 科 目		当初予算額	補正・流用	予算現額	執行額	執行率
収 入	1 資本的収入	2,988,072,000	4,139,000	2,992,211,000	991,762,754	33.1%
	1 企業債	1,427,800,000	3,900,000	1,431,700,000	0	0.0%
	2 他会計補助金	1,552,989,000	239,000	1,553,228,000	990,306,000	63.8%
	3 国庫補助金	0	0	0	0	-
	4 分担金及び負担金	2,875,000	0	2,875,000	675,454	23.5%
	5 長期貸付金償還金	4,408,000	0	4,408,000	781,300	17.7%
	6 その他資本的収入	0	0	0	0	
支 出	1 資本的支出	4,050,106,000	4,139,000	4,054,245,000	1,706,947,363	42.1%
	1 建設改良費	657,614,000	4,139,000	661,753,000	63,099,988	9.5%
	1 污水管路建設費	29,409,000	0	29,409,000	1,965,885	6.7%
	2 雨水管路建設費	188,135,000	0	188,135,000	0	0.0%
	3 污水管路改良費	309,403,000	0	309,403,000	0	0.0%
	4 雨水管路改良費	0	4,139,000	4,139,000	0	0.0%
	5 処理場建設改良費	0	0	0	0	-
	6 建設総係費	123,649,000	0	123,649,000	60,843,703	49.2%
	7 固定資産購入費	7,018,000	0	7,018,000	290,400	4.1%
	2 企業債償還金	3,387,740,000	0	3,387,740,000	1,643,847,375	48.5%
3 長期貸付金	4,752,000	0	4,752,000	0	0.0%	

(注) 1 金額は、消費税額及び地方消費税額込みです。

2 補正予算の経過は、2ページ「4 補正予算」のとおりです。

【別表 4】 収益的収支及び資本的収支の状況
 (地方公営企業法の規定に基づき
 令和2年度から繰越した予算の執行状況)

令和3年(2021年)9月30日現在

単位：円(税込)

項目	収入			支出		
	予算現額	執行額	執行率	予算現額	執行額	執行率
収益的収支	67,250,000	0	0.0%	183,070,000	32,000,000	17.5%
資本的収支	127,122,000	0	0.0%	137,304,000	13,173,600	9.6%

【別表 4-1】 収益的収支

単位：円

(地方公営企業法第26条第2項ただし書きの規定による事故繰越)

予算科目		当初予算額	補正・流用	予算現額	執行額	執行率
収入	1 下水道事業収益	67,250,000	0	67,250,000	0	0.0%
	2 営業外収益	67,250,000	0	67,250,000	0	0.0%
	3 補助金	67,250,000	0	67,250,000	0	0.0%
支出	1 下水道事業費用	183,070,000	0	183,070,000	32,000,000	17.5%
	1 営業費用	183,070,000	0	183,070,000	32,000,000	17.5%
	1 汚水管渠費	1,079,999	0	1,079,999	1,079,999	100.0%
	2 雨水管渠費	10,450,000	0	10,450,000	10,450,000	100.0%
	3 ポンプ場費	56,119,999	0	56,119,999	7,549,999	13.5%
	4 七里ガ浜浄化センター処理場費	109,690,003	0	109,690,003	7,190,003	6.6%
5 山崎浄化センター処理場費	5,729,999	0	5,729,999	5,729,999	100.0%	

【別表 4-2】 資本的収支

単位：円

(地方公営企業法第26条第1項の規定による繰越明許費)

予算科目		当初予算額	補正・流用	予算現額	執行額	執行率
収入	1 資本的収入	127,122,000	0	127,122,000	0	0.0%
	1 企業債	94,000,000	0	94,000,000	0	0.0%
	2 国庫補助金	33,122,000	0	33,122,000	0	0.0%
支出	1 資本的支出	137,304,000	0	137,304,000	13,173,600	9.6%
	1 建設改良費	137,304,000	0	137,304,000	13,173,600	9.6%
	1 汚水管路建設費	5,192,000	0	5,192,000	4,153,600	80.0%
	2 雨水管路建設費	75,000,000	0	75,000,000	0	0.0%
3 汚水管路改良費	57,112,000	0	57,112,000	9,020,000	15.8%	

単位：円

種 類	令和2年度 (2020年度) 末現在高	令和3年度(2021年度)			
		上期返済額	9月末現在現在高	借入見込額	返済予定額
財政融資資金	15,705,968,339	753,173,011	14,952,795,328	815,900,000	1,517,471,232
旧郵政公社資金	6,002,924,931	277,451,149	5,725,473,782	0	557,448,633
地方公共団体 金融機構	7,423,804,186	380,493,119	7,043,311,067	409,700,000	765,084,702
神奈川県	457,253,249	0	457,253,249	0	82,466,134
銀行等引受資金	4,864,413,908	232,730,096	4,631,683,812	204,900,000	465,260,192
合 計	34,454,364,613	1,643,847,375	32,810,517,238	1,430,500,000	3,387,730,893

* 返済見込額は予算額を記載しています。(返済額には利子を含みません。)

- ・ 令和2年度末残高に対し、令和3年度9月末までに償還した企業債は約5%になります。
(令和3年度上期返済額÷令和2年度(2020年度)末現在高)
- ・ 令和3年度(2021年度)執行率は、48.5%となりました。
(令和3年度(2021年度)上期返済額÷令和3年度(2021年度)返済見込額)
- ・ 令和3年度下期(令和4年(2022年)3月末まで)に返済する予定額は、1,743,883,518円です。
(令和3年度(2021年度)返済予定額－令和3年度(2021年度)上期返済額)
- ・ 令和4年度以降に償還する予定額は、新規借入額を除き31,066,633,720円の見込みです。
(令和2年度(2020年度)末残高－令和3年度(2021年度)返済予定額)

【別表6】 損益計算書の概要

令和3年(2021年)9月30日現在

(令和3年度予算及び令和2年度事故繰越分を合算)

費用合計+当期純利益 3,369,008,151円		収益の合計 3,369,008,151円	
(割合)			(割合)
74.8%	*2 営業費用 2,521,012,365円	営業収益 1,187,212,117円	35.2%
7.2%	営業外費用 243,516,490円	*3 営業外収益 2,181,796,034円	64.8%
17.9%	当期純利益 604,479,296円		

○収益及び費用の内訳

営業費用の主な内訳		営業収益の主な内訳	
汚水、雨水管渠費	69,454,987円	下水道使用料	997,687,492円
ポンプ場費	41,937,455円	雨水処理負担金	187,956,000円
浄化センター処理場費	352,537,184円	その他営業収益	1,568,625円
減価償却費 *2	1,919,685,500円		
その他	137,397,239円		
営業外費用の主な内訳		営業外収益の主な内訳	
支払利息	243,516,490円	他会計補助金	621,738,000円
その他	0円	長期前受金戻入	1,559,520,500円
		その他	537,534円

(注)

- *1 損益計算書に記載の額は、消費税額及び地方消費税額を含まない税抜きの金額です。
- *2 減価償却費は年度末に一括して執行するものですが、予算額の二分の一を執行見込額として営業費用に計上しています。(1,919,685,500円)
- *3 長期前受金戻入は年度末に一括して執行するものですが、予算額の二分の一を執行見込額として営業外収益に計上しています。(1,559,520,500円)

資産の部		負債+資本の部	
86,286,912,520円		86,286,912,520円	
(割合)			(割合)
98.9%	固定資産 85,329,274,300円 内訳 *2 ・有形固定資産 85,320,632,700円 ・投資その他資産 8,641,600円	固定負債（企業債） 31,066,633,720円 2,013,156,715円 繰延収益 38,487,880,445円 71,567,670,880円	36.0% 流動負債 2% 44.6%
1.1%	流動資産 957,638,220円	資本金 5,105,768,591円 剰余金 9,613,473,049円 14,719,241,640円	5.9% 11.1%

○流動資産、流動負債の内訳

流動資産の主な内訳		流動負債の主な内訳	
現金預金	362,995,227円	一時借入金	0円
未収金	242,061,304円	企業債	1,743,883,518円
短期貸付金	1,350,600円	他会計借入金	0円
前払金	300,757,500円	未払金	168,767,008円
その他	50,473,589円	引当金	0円
		その他	100,506,189円

(注)

- *1 貸借対照表に記載の額は、消費税額及び地方消費税額を含まない税抜きの金額です。
- *2 減価償却費は年度末に一括して執行するものですが、予算額の二分の一を執行見込額として有形固定資産に計上しています。（ 1,919,685,500円 ）
- *3 長期前受金戻入は年度末に一括して執行するものですが、予算額の二分の一を執行見込額として繰延収益に計上しています。（ 1,559,520,500円 ）