

令和5年度（2023年度） 上半期

（令和5年（2023年）4月1日～令和5年（2023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5年度（2023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5年（2023年）4月1日～令和5年（2023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5年（2023年）4月1日から令和5年（2023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です。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ページから5ページの「【別表2】維持修繕の概要」に記載しているとおりです。主な修繕は、「汚泥焼却設備修繕」（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2箇所の合計で55,470^m³となり、令和5年度（2023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、3,503^m³少なくなっており、令和4年度（2022年度）との比較では5,036^m³少なくなっています。

(1) 上期の処理水量（9月30日現在）

	令和5年度（2023年度）	令和4年度（2022年度）	増 減
七里ガ浜浄化センター	5,231,700 ^m ³	5,684,740 ^m ³	△ 453,040 ^m ³
山崎浄化センター	4,919,284 ^m ³	5,387,809 ^m ³	△ 468,525 ^m ³
合 計	10,150,984 ^m ³	11,072,549 ^m ³	△ 921,565 ^m ³

(2) 上期の一日平均処理水量（9月30日現在）

	令和5年度（2023年度）	令和4年度（2022年度）	増 減
七里ガ浜浄化センター	28,589 ^m ³	31,064 ^m ³	△ 2,475 ^m ³
山崎浄化センター	26,881 ^m ³	29,442 ^m ³	△ 2,561 ^m ³
合 計	55,470 ^m ³	60,506 ^m ³	△ 5,036 ^m ³

令和5年度（2023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

58,973^m³

(3) 下水道接続件数・水洗化戸数 (4月1日現在)

	令和5年度(2023年度)	令和4年度(2022年度)	増減
下水道接続件数	90,131件	89,464件	667件
水洗化戸数	71,320戸	71,013戸	307戸

4 当期の補正予算

令和5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53号	令和5年度鎌倉市下水道事業会計補正予算(第1号)	令和5年9月6日	令和5年10月3日

第1号補正は、公共下水道(汚水)西部圧送管の改築工事費の追加です。

5 経理の状況

(1) 収益的収支【令和5年度(2023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27.4%です。

費用(支出)は、主に管渠、ポンプ場、浄化センター等下水道施設の維持管理経費や人件費で、予算現額に対する執行率は13.3%です。

収支内訳は、6ページ「【別表3-1】収益的収支」に記載しました。

(2) 資本的収支【令和5年度(2023年度)現年度予算】

収入は、主に一般会計繰入金で、予算現額に対する執行率は、30.6%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44.2%です。

収支内訳は、7ページ「【別表3-2】資本的収支」に記載しました。

(3) 令和4年度(2022年度)から繰越した事業

令和4年度(2022年度)から事故繰越した事業は、公共下水道(汚水)改築工事 西部圧送管他2件です。

建設改良費繰越は、公共下水道(雨水)築造工事 新川左岸第3排水区他2件です。

繰越した事業費の執行状況は、8ページ「【別表4】収益的収支及び資本的収支の状況」に記載しました。

(4) 企業債

令和5年(2023年)4月1日現在の企業債元金残高は29,940,744,156円です。

うち当期に償還した企業債元金は1,419,970,824円で、令和5年度当初企業債元金残高の約4.7%で、未償還現在高は、28,520,773,332円です。

企業債の詳細は、9ページの「【別表5】企業債の状況」に記載しました。

6 損益計算書及び貸借対照表の概要

損益計算書及び貸借対照表は、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(予算額の2分の1)を加えて作成しました。

損益計算書を10ページ「【別表6】損益計算書の概要」、貸借対照表を11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5年（2023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 新川左岸第3排水区 鎌倉市笛田四丁目25番先 *建設改良費繰越	管きよ工 管径350mm L=23.5m	R5.4.21 ~ R5.8.25	10,916,400円	高岸建設(株)

(2) 公共下水道（污水）改築工事

（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(污水)改築工 事 西部圧送管 稲村ガ崎三丁目5番先 *事故繰越	鋼制さや管推進工 φ800 L=14.7m 立抗内管布設工 φ800 L=17.0m	R3.8.11 ~ R5.5.31	227,953,000円	(株)甲斐組

【別表2】 維持修繕の概要（令和5年（2023年）9月30日までに契約締結済分を記載）

(1) 雨水管渠費

(款) 下水道事業費用 (項) 営業費用 (目) 雨水管渠費 (節) 修繕費

施工位置	事業概要	期 間	金 額	受託者名
台調整池中央監視制御システム更新（一期目） 鎌倉市台一丁目2番25号	台調整池中央監視制御システム更新（一期目）	R4.12.7 ～ R6.3.29	100,405,800円	東芝インフラシステムズ(株)
玉縄調整池直流電源盤更新修繕 岡本二丁目18番9号	玉縄調整池直流電源盤の更新修繕	R5.6.29 ～ R6.3.29	8,800,000円	(株)ミヤケ電池サービス

(2) 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
七里ガ浜ポンプ場第2破砕機修繕 七里ガ浜東二丁目2番7号	破砕機の部品等交換	R5.7.13 ～ R6.1.31	13,200,000円	(株)前澤エンジニアリングサービス横浜営業所
七里ガ浜ポンプ場No.3汚水ポンプ吐出弁等修繕 七里ガ浜東二丁目2番7号	No.3汚水ポンプの吐出弁等の交換	R5.8.17 ～ R6.3.29	8,580,000円	クボタ環境エンジニアリング(株)

(3) 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トB系汚水ポンプ用インバータ他修繕 七里ガ浜東五丁目3番1号 ※事故繰越	B系汚水ポンプ設備他インバータ交換修繕	R4.6.10 ～ R5.12.28	11,220,000円	東芝インフラシステムズ(株)
七里ガ浜浄化センタートラックスケール修繕 七里ガ浜東五丁目3番1号	七里ガ浜浄化センタートラックスケールの測定器・計測機交換修繕	R5.5.25 ～ R5.12.28	12,523,500円	JFEアドバンテック(株)
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	No.2汚泥脱水機の消耗部品等交換	R5.8.10 ～ R6.3.29	20,790,000円	水ingエンジニアリング(株)
七里ガ浜浄化センター会議室エアコン等取替修繕 七里ガ浜東五丁目3番1号	1階会議室及びブロー制御盤室のエアコンと2階事務室・会議室の全熱交換器の取替修繕	R5.10.11 ～ R6.3.29	6,875,000円	(株)石原電気商会

(4) 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B系No.2送風機修繕 山崎354番地2	B系No.2送風機に係る摩耗部品の交換及び点検整備	R5.6.21 ～ R6.3.22	30,470,000円	(株)電業社機械製作所横浜営業所
山崎浄化センター汚泥棟排水管(二段管廊)修繕 山崎354番地2	山崎浄化センター汚泥棟排水管の二段管廊下部の鑄鉄管(43.513m)を下水道用硬質塩化ビニル管に交換する業務	R5.9.11 ～ R6.3.29	6,402,000円	(株)東伸
汚泥焼却設備修繕 山崎354番地2	汚泥焼却炉天井部補修、誘引ファン(分解・清掃・整備)及び空気予熱器(M-1マンホール当て板補修)修繕	R5.9.11 ～ R6.3.29	85,580,000円	三菱重工環境・化学エンジニアリング(株)
山崎浄化センター電磁流量計交換修繕 山崎354番地2	電磁流量計の交換修繕	R5.4.27 ～ R6.3.29	5,830,000円	三菱電機プラントエンジニアリング(株) 神奈川支社

【別表3】 収益的収支及び資本的収支の状況
(令和5年度(2023年度)予算)

令和5年(2023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	7,998,045,000	2,195,309,692	27.4%	7,356,454,000	978,873,336	13.3%
資本的収支	1,770,256,000	541,233,948	30.6%	3,343,089,000	1,477,269,427	44.2%

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	7,998,045,000	0	7,998,045,000	2,195,309,692	27.4%
	1 営業収益	3,480,927,000	0	3,480,927,000	1,454,858,584	41.8%
	1 下水道使用料	3,028,576,000	0	3,028,576,000	1,226,216,490	40.5%
	2 雨水処理負担金	443,212,000	0	443,212,000	224,349,000	50.6%
	3 その他営業収益	9,139,000	0	9,139,000	4,293,094	47.0%
	2 営業外収益	4,517,118,000	0	4,517,118,000	740,451,108	16.4%
	1 受取利息・配当金	3,000	0	3,000	2,245	74.8%
	2 他会計補助金	1,461,261,000	0	1,461,261,000	739,674,000	50.6%
	3 補助金	104,815,000	0	104,815,000	0	0.0%
	4 長期前受金戻入	2,947,300,000	0	2,947,300,000	0	0.0%
5 雑収益	3,739,000	0	3,739,000	774,863	20.7%	
支 出	1 下水道事業費用	7,356,454,000	0	7,356,454,000	978,873,336	13.3%
	1 営業費用	6,833,734,000	0	6,833,734,000	799,103,530	11.7%
	1 汚水管渠費	369,168,000	0	369,168,000	124,457,036	33.7%
	2 雨水管渠費	258,588,000	0	258,588,000	19,369,831	7.5%
	3 ポンプ場費	184,239,000	0	184,239,000	45,442,744	24.7%
	4 七里ガ浜浄化センター処理場費	600,321,000	0	600,321,000	187,668,812	31.3%
	5 山崎浄化センター処理場費	1,239,473,000	0	1,239,473,000	274,056,513	22.1%
	6 普及指導費	45,329,000	0	45,329,000	15,222,782	33.6%
	7 業務費	116,338,000	0	116,338,000	28,815,195	24.8%
	8 総係費	283,227,000	0	283,227,000	104,070,617	36.7%
	9 減価償却費	3,737,051,000	0	3,737,051,000	0	0.0%
	10 資産減耗費	0	0	0	0	-
	2 営業外費用	517,720,000	0	517,720,000	179,748,995	34.7%
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	357,400,000	0	357,400,000	179,520,745	50.2%
	2 消費税及び地方消費税	160,000,000	0	160,000,000	0	0.0%
3 雑支出	320,000	0	320,000	228,250	71.3%	
3 特別損失	0	0	0	20,811	-	
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当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	1,770,256,000	0	1,770,256,000	541,233,948	30.6%
	1 企業債	682,500,000	0	682,500,000	0	0.0%
	2 他会計補助金	1,058,847,000	0	1,058,847,000	535,977,000	50.6%
	3 国庫補助金	21,200,000	0	21,200,000	0	0.0%
	4 分担金及び負担金	6,040,000	0	6,040,000	4,406,058	72.9%
	5 固定資産売却代金	0	0	0	20,890	-
	6 長期貸付金償還金	1,669,000	0	1,669,000	830,000	49.7%
支 出	1 資本的支出	3,343,089,000	0	3,343,089,000	1,477,269,427	44.2%
	1 建設改良費	424,505,000	0	424,505,000	56,769,603	13.4%
	1 汚水管路建設費	97,614,000	0	97,614,000	2,403,141	2.5%
	2 雨水管路建設費	150,630,000	0	150,630,000	0	0.0%
	3 汚水管路改良費	100,000	0	100,000	0	0.0%
	4 雨水管路改良費	19,800,000	0	19,800,000	0	0.0%
	5 処理場建設改良費	42,400,000	0	42,400,000	0	0.0%
	6 建設総係費	107,850,000	0	107,850,000	51,002,222	47.3%
	7 固定資産購入費	6,111,000	0	6,111,000	3,364,240	55.1%
	2 企業債償還金	2,913,990,000	0	2,913,990,000	1,419,970,824	48.7%
3 長期貸付金	4,594,000	0	4,594,000	529,000	11.5%	

(注) 1 金額は、消費税額及び地方消費税額込みです。

【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4年度(2022年度)から繰越した予算の執行状況)

令和5年(2023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	0	0	-	13,530,000	0	0.0%
資本的収支	243,100,000	0	0.0%	401,809,500	238,869,400	59.4%

【別表4-1】 収益的収支

単位:円

(地方公営企業法第26条第2項ただし書の規定による事故繰越)

予算科目		繰越額	補正・流用	予算現額	執行額	執行率
収入	1 下水道事業収益	0	0	0	0	-
	1 下水道事業費用	13,530,000	0	13,530,000	0	0.0%
支出	1 営業費用	13,530,000	0	13,530,000	0	0.0%
	1 ポンプ場費	2,310,000	0	2,310,000	0	0.0%
	2 七里ガ浜浄化センター処理場費	11,220,000	0	11,220,000	0	0.0%

【別表4-2】 資本的収支

単位:円

(地方公営企業法第26条第1項の規定による建設改良費繰越
 及び同条第2項ただし書の規定による事故繰越)

予算科目		繰越額	補正・流用	予算現額	執行額	執行率
収入	1 資本的収入	243,100,000	0	243,100,000	0	0.0%
	1 企業債	235,100,000	0	235,100,000	0	0.0%
	2 国庫補助金	8,000,000	0	8,000,000	0	0.0%
支出	1 資本的支出	401,809,500	0	401,809,500	238,869,400	59.4%
	1 建設改良費	401,809,500	0	401,809,500	238,869,400	59.4%
	1 雨水管路建設費	95,850,000	0	95,850,000	10,916,400	11.4%
	2 汚水管路改良費	305,959,500	0	305,959,500	227,953,000	74.5%

単位：円

種 類	令和4年度 (2022年度) 末現在高	令和5年度（2023年度）			
		上期返済額	下期返済予定額	年度中返済額	返済残額見込
財政融資資金	14,203,207,499	550,609,047	554,861,861	1,105,470,908	13,097,736,591
旧郵政公社資金	4,877,738,622	287,792,753	290,444,213	578,236,966	4,299,501,656
地方公共団体 金融機構	6,218,277,334	346,166,928	349,245,855	695,412,783	5,522,864,551
神奈川県	301,375,177	0	64,065,831	64,065,831	237,309,346
銀行等引受資金	4,340,145,524	235,402,096	235,398,096	470,800,192	3,869,345,332
合 計	29,940,744,156	1,419,970,824	1,494,015,856	2,913,986,680	27,026,757,476

*返済額には利子を含みません。

- ・ 令和4年度（2022年度）末残高に対し、令和5年度（2023年度）9月末までに償還した企業債は約4.7%です。
（令和5年度上期返済額÷令和4年度（2022年度）末現在高）
- ・ 令和5年度（2023年度）上期執行率は、48.7%となりました。
（令和5年度（2023年度）上期返済額÷令和5年度（2023年度）返済見込額）
- ・ 令和5年度下期（令和6年（2024年）3月末まで）に返済する予定額は、1,494,015,856円です。
（令和5年度（2023年度）返済予定額－令和5年度（2023年度）上期返済額）
- ・ 令和6年度以降に償還する予定額は、新規借入額を除き27,026,757,476円の見込みです。
（令和4年度（2022年度）末残高－令和5年度（2023年度）返済予定額）

【別表6】 損益計算書の概要

令和5年（2023年）9月30日現在

(令和5年度（2023年度）予算及び令和4年度（2022年度）繰越分を合算)

費用合計+当期純利益 3,557,430,928円		収益の合計 3,557,430,928円	
(割合)			(割合)
73.3%	*2 営業費用 2,606,931,217円	営業収益 1,343,384,359円	37.8%
5.0%	営業外費用 179,728,064円	*3 営業外収益 2,214,046,569円	62.2%
0.0%	特別損失 20,811円		
21.7%	当期純利益 770,750,836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	130,776,126円	下水道使用料	1,114,742,265円
ポンプ場費	41,311,619円	雨水処理負担金	224,349,000円
浄化センター処理場費	419,815,233円	その他	4,293,094円
減価償却費 *2	1,868,525,500円		
その他	146,502,739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	179,520,745円	他会計補助金	739,674,000円
その他	207,319円	長期前受金戻入 *3	1,473,650,000円
		その他	722,569円
特別損失	20,811円	特別利益	0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2分の1を執行見込額として営業費用に計上しています。(1,868,525,500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2分の1を執行見込額として営業外収益に計上しています。(1,473,650,000円)

資産の部		負債+資本の部	
80,279,591,496円		80,279,591,496円	
(割合)			(割合)
97.9%	固定資産 78,631,664,216円 内訳 *2 ・有形固定資産 78,627,546,116円 ・投資その他資産 4,118,100円	固定負債（企業債） 27,026,757,476円	33.7%
		2,096,370,311円	流動負債 2.6%
		*3 繰延収益 35,552,063,174円	44.3%
		64,675,190,961円	
		資本金 5,928,184,927円	7.4%
		剰余金 9,676,215,608円	12.0%
2.1%	流動資産 1,647,927,280円	15,604,400,535円	

○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	1,285,944,260円	一時借入金	0円
未収金	278,433,603円	企業債	1,494,015,856円
短期貸付金	481,400円	他会計借入金	0円
前払金	43,780円	未払金	490,224,441円
その他	83,024,237円	引当金	0円
		その他	112,130,014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2分の1を執行見込額として有形固定資産に計上しています。（ 1,868,525,500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2分の1を執行見込額として繰延収益に計上しています。（ 1,473,650,000円 ）