

令和元年度（2019年度） 上半期

（平成31年（2019年）4月1日～令和元年（2019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

令和元年度（2019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）
 （平成31年（2019年）4月1日～令和元年（2019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、平成31年（2019年）4月1日から令和元年（2019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。

なお、本市は平成31年（2019年）4月1日をもって地方公営企業法を一部適用（財務規程）したため、初回の報告となります。

2 建設工事等の概要

建設工事（1件あたり500万円以上）で、当期の期間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、主な工事は、公共下水道汚水改築工事（腰越第1枝線）16,736,500円です。

また、維持修繕については、山崎浄化センターA系エアタンエキスパン修繕42,900,000円等で、概要については4ページの「【別表2】維持修繕の概要」のとおりです。

3 業務量

令和元年度（2019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、上期の実績は、浄化センター二箇所の合計で56,630m³となり、平成30年度と比較して585m³減少し、予算書の一日常処理水量と比較し1,422m³多くなっています。

上期の処理水量	平成30年（2018年） 9月30日現在	令和元年（2019年） 9月30日現在	増 減
七里ガ浜浄化センター	29,247 m ³	28,530 m ³	△717 m ³
山崎浄化センター	27,968 m ³	28,100 m ³	132 m ³
合 計	57,215 m ³	56,630 m ³	△585 m ³

一日平均処理水量（令和元年度予算書）	55,208 m ³
--------------------	-----------------------

なお、下水道接続件数及び水洗化戸数は次のとおりです。（ただし、数値は各年4月1日現在。）

	平成30年（2018年） 4月1日現在	平成31年（2019年） 4月1日現在	増 減
1 下水道接続件数	85,906 件	86,831 件	925 件
2 水洗化戸数	69,864 戸	70,323 戸	459 戸

4 当期の補正予算

令和元年度鎌倉市下水道事業会計予算について、補正予算の状況は次のとおりとなっています。

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 51 号	令和元年度鎌倉市下水道事業会計補正予算（第 1 号）	令和元年（2019）年 9 月 6 日	令和元年（2019）年 9 月 11 日
議案第 48 号	令和元年度鎌倉市下水道事業会計補正予算（第 2 号）	令和元年（2019）年 9 月 6 日	令和元年（2019）年 9 月 27 日
議案第 52 号	令和元年度鎌倉市下水道事業会計補正予算（第 3 号）	令和元年（2019）年 9 月 6 日	令和元年（2019）年 9 月 27 日
議案第 54 号	令和元年度鎌倉市下水道事業会計補正予算（第 4 号）	令和元年（2019）年 9 月 26 日	令和元年（2019）年 9 月 27 日

補正を行った予算科目及び金額は、5 ページ「【別表 3 - 1】収益的収支」、6 ページ「【別表 3 - 2】資本的収支」に記載のとおりです。

5 経理の状況

(1) 収益的収支

収益（収入）は、主に下水道使用料及び雨水処理負担金として一般会計から繰入れるもので、予算現額に対する執行率は、38.9 パーセントとなりました。

また、費用（支出）は、汚水管渠、雨水管渠、ポンプ場、浄化センターにかかる修繕、光熱水費等維持管理にかかる経費等で、予算現額に対する執行率は、14.1 パーセントとなりました。

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

収入は、主に企業債、他会計補助金（一般会計からの繰入金）、国庫補助金等で、予算現額に対する執行率は、10.0 パーセントとなりました。

また、支出は、主に公共下水道（汚水及び雨水）建設費、改築等にかかる経費を計上しており、予算現額に対する執行率は 37.4 パーセントとなりました。

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) 企業債

企業債の平成 31 年 3 月 31 日現在残高は、38,517,913,209 円で、上期には、1,668,155,967 円を償還しており、9 月末現在高は、36,849,757,242 円となりました。

令和元年度（2019 年度）の令和元年度（2019 年度）返済見込額 3,417,440,000 円に対する執行率は、48.8 パーセントです。

企業債の詳細は、6 ページの「【別表 4】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として加えて作成した表を作成しました。損益計算書を 7 ページ「【別表 5】損益計算書の概要」、貸借対照表を 8 ページ「【別表 6】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

(1) 公共下水道（污水）築造工事

(款) 資本的支出 (項) 建設改良費 (目) 汚水管路建設費 (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（污水）築造工事 岡本第2枝線 岡本一丁目23番先	管きょ工 φ200 L=35.8m	R01. 9. 6 ～ R01. 11. 15	6,050,000円	岳石土木

(2) 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 吉沢川排水区その2 十二所191番地先	カルバート工 ボックスカルバ ート(内法:1,100 ×800) L=6.0m	R01. 6. 21 ～ R01. 11. 15	15,840,000円	株館建設

(3) 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 腰越第1枝線 西鎌倉一丁目9番	取付管布設工 30箇所	R01. 8. 2 ～ R01. 11. 11	16,736,500円	増山土木(株)
公共下水道（污水）改築工事 (マンホール蓋更新) 小町枝線外 雪ノ下二丁目1番先外	マンホール蓋・受 枠取替工10箇所	R01. 10. 18 ～ R01. 12. 17	7,214,900円	株泉山園

【別表2】 維持修繕の概要

(1) 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) 維持修繕料

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.1 機械濃縮機修繕	R1. 7. 4 ～ R2. 1. 31	12,650,000 円	クボタ環境サービス(株) 神奈川営業所
七里ガ浜浄化センター	No.2 汚泥脱水機修繕	R1. 9. 6 ～ R2. 3. 31	6,160,000 円	水ingエンジニアリング (株)横浜営業所

(2) 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) 維持修繕料

施工位置	事業概要	期間	金額	受託者名
山崎浄化センター	管理棟二酸化炭素 消火設備修繕	R1. 7. 18 ～ R1. 9. 30	5,896,800 円	(株)ヒラボウ
山崎浄化センター	A系エアタンエキス パン修繕	R1. 8. 29 ～ R2. 2. 28	42,900,000 円	管清工業(株)神奈 川営業所
山崎浄化センター	汚泥焼却設備修繕	R1. 9. 17 ～ R2. 3. 31	24,998,600 円	三菱重工環境・化 学エンジニアリング(株)

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	7,291,891,000	2,835,107,075	38.9%	6,724,380,000	951,487,810	14.1%
資本的収支	2,399,298,000	240,082,495	10.0%	4,642,560,160	1,738,509,939	37.4%

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	7,285,759,000	6,132,000	7,291,891,000	2,835,107,075	38.9%
	1 営業収益	2,961,175,000	6,132,000	2,967,307,000	1,367,183,675	46.1%
	1 下水道使用料	2,573,154,000	0	2,573,154,000	1,062,626,607	41.3%
	2 雨水処理負担金	377,140,000	6,132,000	383,272,000	299,537,000	78.2%
	3 その他営業収益	10,881,000	0	10,881,000	5,020,068	46.1%
	2 営業外収益	4,324,584,000	0	4,324,584,000	1,467,923,400	33.9%
	1 他会計補助金	1,847,601,000	0	1,847,601,000	1,467,423,000	79.4%
	2 長期前受金戻入	2,468,827,000	0	2,468,827,000	0	0.0%
	3 雑収益	8,156,000	0	8,156,000	499,321	6.1%
	4 受取利息・配当金	0	0	0	1,079	—
支 出	1 下水道事業費用	6,718,248,000	6,132,000	6,724,380,000	951,487,810	14.1%
	1 営業費用	5,900,884,000	6,132,000	5,907,016,000	596,933,779	10.1%
	1 汚水管渠費	133,492,000	4,792,392	138,284,392	57,769,258	41.8%
	2 雨水管渠費	98,626,000	1,339,608	99,965,608	13,470,965	13.5%
	3 ポンプ場費	68,371,000	0	68,371,000	23,461,377	34.3%
	4 七里ガ浜浄化センター処理場費	467,672,000	0	467,672,000	163,533,539	35.0%
	5 山崎浄化センター処理場費	727,269,000	0	727,269,000	206,217,015	28.4%
	6 普及指導費	18,005,000	0	18,005,000	539,784	3.0%
	7 業務費	106,177,000	0	106,177,000	25,059,289	23.6%
	8 総係費	265,963,000	0	265,963,000	106,882,552	40.2%
	9 減価償却費	3,960,877,000	0	3,960,877,000	0	0.0%
	10 資産減耗費	54,432,000	0	54,432,000	0	0.0%
	2 営業外費用	791,020,000	0	791,020,000	333,210,031	42.1%
	1 支払利息及び企業債取扱諸費	670,700,000	0	670,700,000	333,097,655	49.7%
	2 消費税及び地方消費税	120,000,000	0	120,000,000	0	0.0%
3 雑支出	320,000	0	320,000	112,376	35.1%	
3 特別損失	21,344,000	0	21,344,000	21,344,000	100.0%	
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計上していません。

3 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	2,048,068,000	351,230,000	2,399,298,000	240,082,495	10.0%
	1 企業債 *	1,579,800,000	308,200,000	1,888,000,000	0	0.0%
	2 他会計補助金	293,418,000	43,030,000	336,448,000	233,040,000	69.3%
	3 国庫補助金	164,613,000	0	164,613,000	0	0.0%
	4 分担金及び負担金	4,927,000	0	4,927,000	3,892,595	79.0%
	5 長期貸付金償還金	5,310,000	0	5,310,000	3,149,900	59.3%
支 出	1 資本的支出	4,291,330,160	351,230,000	4,642,560,160	1,738,509,939	37.4%
	1 建設改良費	867,918,160	351,230,000	1,219,148,160	68,369,972	5.6%
	1 污水管路建設費	118,922,000	0	118,922,000	2,316,663	1.9%
	2 雨水管路建設費 *	263,399,000	0	263,399,000	0	0.0%
	3 污水管路改良費 *	102,676,160	351,230,000	453,906,160	13,510,800	3.0%
	4 処理場建設改良費	263,860,000	0	263,860,000	0	0.0%
	5 建設総係費	106,932,000	0	106,932,000	51,815,021	48.5%
	6 固定資産購入費	12,129,000	0	12,129,000	727,488	6.0%
	2 企業債償還金	3,417,440,000	0	3,417,440,000	1,668,155,967	48.8%
3 長期貸付金	5,972,000	0	5,972,000	1,984,000	33.2%	

- (注) 1 *印のある予算科目には繰越明許費を含みます。
2 金額は、消費税額及び地方消費税額込みです。
3 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】 企業債の状況

令和元年（2019年）9月30日現在

単位：円

種 類	平成30年度 (2018年度) 末現在高	令和元年度（2019年度）			
		上期返済額	9月末現在現在高	参考	
				借入見込額	返済見込額
財政融資資金	16,889,186,198	764,640,781	16,124,545,417	908,100,000	1,513,534,000
旧郵政公社資金	7,087,773,600	267,518,838	6,820,254,762	0	537,484,000
地方公共団体 金融機構	8,605,279,075	427,946,194	8,177,332,881	667,200,000	861,157,000
神奈川県	637,663,928	0	637,663,928	0	89,165,000
銀行等引受資金	5,298,010,408	208,050,154	5,089,960,254	210,700,000	416,100,000
合 計	38,517,913,209	1,668,155,967	36,849,757,242	1,786,000,000	3,417,440,000

* 返済見込額は予算額を記載しています。

令和元年度（2019年度）執行率は、48.8% となりました。（上期返済額÷返済見込額）

費用合計+当期純利益 3,990,774,195円 (割合)		収益の合計 3,990,774,195円 (割合)	
63.8%	*2 営業費用 2,540,946,463円	32.3%	営業収益 1,288,470,595円
8.3%	営業外費用 333,210,031円	67.7%	*3 営業外収益 2,702,303,600円
0.5%	特別損失 21,344,000円		
27.4%	当期純利益 1,095,273,701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	65,983,124円	下水道使用料	983,913,527円
ポンプ場費	21,724,976円	雨水処理負担金	299,537,000円
浄化センター処理場費	342,393,641円	その他営業収益	5,020,068円
減価償却費	1,980,438,500円		
その他	130,406,222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	333,097,655円	他会計補助金	1,467,423,000円
その他	112,376円	長期前受金戻入	1,234,413,500円
		その他	467,100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。
- *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。

資産の部		負債+資本の部																															
92,320,524,948円		92,320,524,948円																															
(割合)			(割合)																														
99.2%	<table border="1"> <tr> <td colspan="2">固定資産 91,569,838,023円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">内訳</td> </tr> <tr> <td colspan="2">*2</td> </tr> <tr> <td>・有形固定資産</td> <td>91,557,649,123円</td> </tr> <tr> <td>・投資その他資産</td> <td>12,188,900円</td> </tr> </table>	固定資産 91,569,838,023円		内訳		*2		・有形固定資産	91,557,649,123円	・投資その他資産	12,188,900円	<table border="1"> <tr> <td>固定負債（企業債）</td> <td>35,261,973,209円</td> <td>38.2%</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td>1,981,944,867円</td> <td>2.1%</td> </tr> <tr> <td>*3</td> <td>繰延収益 41,321,632,342円</td> <td>44.8%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">78,565,550,418円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>4,741,195,825円</td> <td>5.1%</td> </tr> <tr> <td>剰余金</td> <td>9,013,778,705円</td> <td>9.8%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">13,754,974,530円</td> <td></td> </tr> </table>	固定負債（企業債）	35,261,973,209円	38.2%	流動負債	1,981,944,867円	2.1%	*3	繰延収益 41,321,632,342円	44.8%	78,565,550,418円			資本金	4,741,195,825円	5.1%	剰余金	9,013,778,705円	9.8%	13,754,974,530円		
固定資産 91,569,838,023円																																	
内訳																																	
*2																																	
・有形固定資産	91,557,649,123円																																
・投資その他資産	12,188,900円																																
固定負債（企業債）	35,261,973,209円	38.2%																															
流動負債	1,981,944,867円	2.1%																															
*3	繰延収益 41,321,632,342円	44.8%																															
78,565,550,418円																																	
資本金	4,741,195,825円	5.1%																															
剰余金	9,013,778,705円	9.8%																															
13,754,974,530円																																	
0.8%	流動資産 750,686,925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	375,949,228円	一時借入金	0円
未収金	247,930,440円	企業債	1,749,284,033円
短期貸付金	3,450,200円	他会計借入金	0円
前払金	85,700,600円	未払金	153,077,255円
その他	37,656,457円	引当金	172,000円
		その他	79,411,579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有形固定資産に計上しています。（△1,980,438,500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。（△1,234,413,500円）