

鹿 嶋 市 財 政 事 情 書

令和 5 年度 (上半期)

目 次

	項
1 令和 5 年度鹿嶋市一般会計・特別会計（上半期）収支状況……………	1
2 市債及び一時借入金……………	9
3 財産……………	11
4 令和 5 年度鹿嶋市水道事業（上半期）事業概要……………	14
5 令和 5 年度鹿嶋市下水道事業(上半期)事業概要……………	18
6 令和 5 年度鹿嶋市農業集落排水事業（上半期）事業概要……………	22

令和 5 年 9 月 3 0 日現在
人 口 6 5 , 4 1 7 人
世帯数 2 8 , 7 7 6 戸
(常 住 人 口)

1 令和5年度鹿嶋市一般会計・特別会計（上半期）収支状況（令和5年9月30日現在）

（1）一般会計予算

一般会計予算には、行政運営の基本的な経費が計上されています。

鹿嶋市の令和5年度一般会計予算は、当初234億4,900万円（対前年比2.2%減）でスタートしましたが、その後5回の補正予算を組み、9月末現在では当初予算に9億4,192万3千円を増額し、243億9,092万3千円となっています。

財政規模、収支状況については、次のとおりです。

ア 財政規模の推移（当初予算）

一般会計当初予算の財政規模は、平成30年度以降、概ね横ばい状態が続いています。

歳入面では、個人所得の増や経済情勢の回復、東日本大震災復興特区課税免除の終了等による市税の増や、地方消費税交付金が増加した一方、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金の皆減をはじめとした国庫支出金の減や、実施事業の精査によって市債が減少しました。

歳出面では、新可燃ごみ処理施設等の建設や公共施設の老朽化に伴う維持管理・老朽化対策・更新、さらには電気料の高騰による光熱水費などの歳出が増加しました。

持続可能な財政運営としていくため、歳入におけるふるさと納税への取り組みなどによる財源の確保と併せて、限られた財源の効果的・効率的な活用をする必要があります。また、歳出においては、既存事業を検証し、無理・無駄・ムラをなくすことで、事業を整理・整頓し、事業の断捨離（やめる・減らす・変える）により財源を生み出すことで、取り組むべき行政課題の解決、市民サービスの向上につなげていきます。

＜年度別当初予算財政規模＞

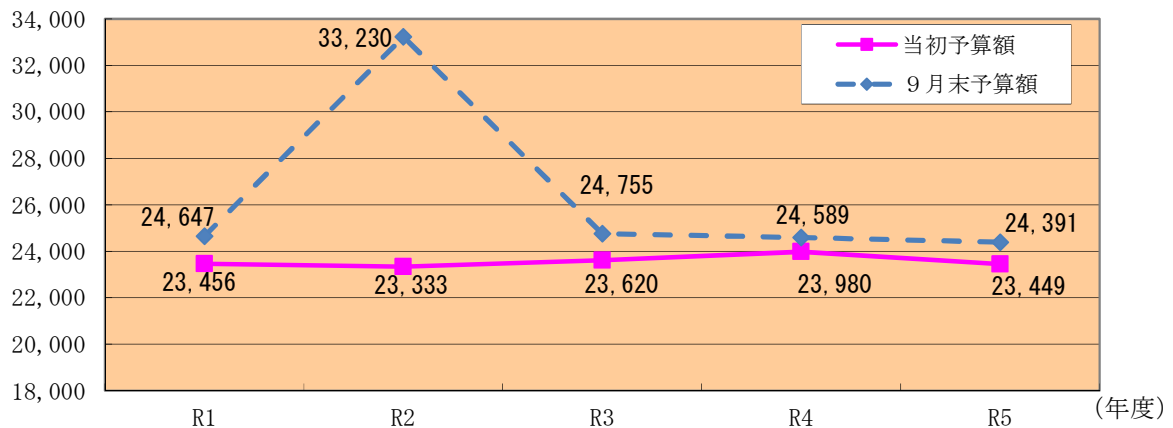
（単位：千円，%）

年 度	当初予算額	伸び率 (前年度比)	9月末予算額	伸び率 (前年度比)
令和元年度	23,456,000	0.30%	24,646,586	1.95%
令和2年度	23,333,000	△0.52%	33,230,127	34.83%
令和3年度	23,620,000	1.23%	24,755,389	△25.50%
令和4年度	23,980,000	1.52%	24,588,973	△0.67%
令和5年度	23,449,000	△2.21%	24,390,923	△0.81%

（予算額）

＜財政規模の推移＞

（単位：百万円）



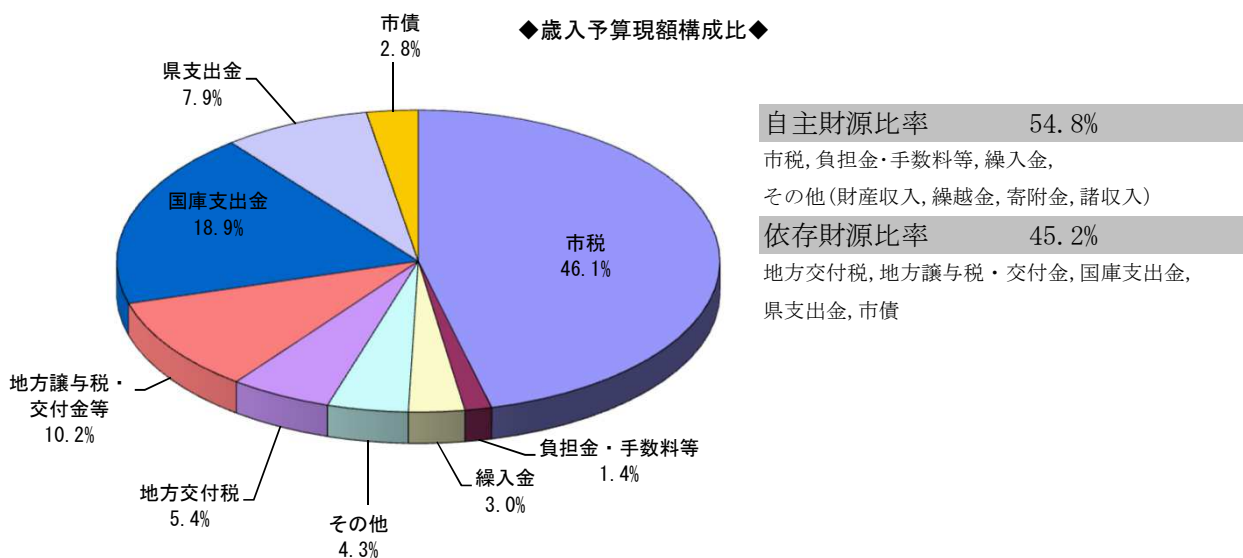
イ 歳入

＜歳入予算の内訳＞

歳入予算は、市税が112億4,209万5千円（46.1%）で、次いで国庫支出金が45億9,880万6千円（18.9%），県支出金が19億2,628万円（7.9%），地方消費税交付金が17億6,000万円（7.2%）などとなっています。

（単位：千円，%）

区 分	9月末現計予算額	構成比	9月末収入済額	収入割合
市 税	11,242,095	46.1%	6,430,272	57.2%
地 方 譲 与 税	315,870	1.3%	103,871	32.9%
利 子 割 交 付 金	5,000	0.0%	1,274	25.5%
配 当 割 交 付 金	50,000	0.2%	11,160	22.3%
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	30,000	0.1%	0	0.0%
法 人 事 業 税 交 付 金	200,000	0.8%	95,087	47.5%
地 方 消 費 税 交 付 金	1,760,000	7.2%	928,857	52.8%
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	14,000	0.1%	6,758	48.3%
環 境 性 能 割 交 付 金	24,500	0.1%	8,528	34.8%
地 方 特 例 交 付 金	80,000	0.3%	77,740	97.2%
地 方 交 付 税	1,325,106	5.4%	994,562	75.1%
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,322	0.1%	2,999	41.0%
分 担 金 及 び 負 担 金	167,627	0.7%	66,553	39.7%
使 用 料 及 び 手 数 料	182,340	0.7%	69,230	38.0%
国 庫 支 出 金	4,598,806	18.9%	1,473,556	32.0%
県 支 出 金	1,926,280	7.9%	171,399	8.9%
財 産 収 入	27,341	0.1%	13,167	48.2%
寄 附 金	221,150	0.9%	22,815	10.3%
繰 入 金	731,267	3.0%	0	0.0%
繰 越 金	219,978	0.9%	306,147	139.2%
諸 収 入	588,441	2.4%	210,133	35.7%
市 債	673,800	2.8%	0	0.0%
歳 入 合 計	24,390,923	100.0%	10,994,108	45.1%



ウ 歳出

歳出予算は、款別（経費の目的・機能ごと）に区分し、執行されています。
各款の予算の主な内容は、次のとおりです。

区 分	主 な 内 容
議 会 費	市議会議員の報酬, 議会の活動費, 議会事務局の運営費等
総 務 費	政策企画費, 国際交流推進費, 市民センター費, 庁舎の維持管理費, 退職手当, 徴税費, 広報費, 選挙費, 戸籍住民基本台帳費, 統計調査費, 防災対策費, 監査委員費等
民 生 費	高齢・障がい・母子などの福祉対策費, 介護保険費, 地域福祉対策費, 生活保護費, 健康増進費, 国民健康保険費, 医療給付費等
衛 生 費	保健衛生費, 予防費, 検診対策費, 母子保健対策費, 環境衛生費, 公害対策費, 保健センター費, 火葬場費, 清掃費, 塵芥・し尿処理費等
労 働 費	労働者福祉対策費, 雇用対策費等
農 林 水 産 業 費	農業委員の報酬, 農業委員会事務局の運営費, 農業振興費, 畜産業費, 土地改良事業費, 林業振興費, 水産業振興費等
商 工 費	商工業振興費, 観光行政費等
土 木 費	道路, 河川, 海岸, 市営住宅, 公園などの整備・管理費等
消 防 費	消防団関係経費, 消防施設の整備・管理費, 火災予防対策事業費等
教 育 費	幼稚園, 小学校, 中学校の整備・管理費, 社会教育費, 生涯学習推進事業費, 文化行政費, 青少年対策費, 公民館管理運営経費, 図書館管理運営経費, 体育振興費等
災 害 復 旧 費	災害を受けた道路, 橋りょう, 河川等の土木施設や農林水産施設等の復旧費等
公 債 費	市債の元利償還費等
諸 支 出 金	各種基金への積立金等
予 備 費	予算の議決後に不測の事態が生じた場合に対処するための経費

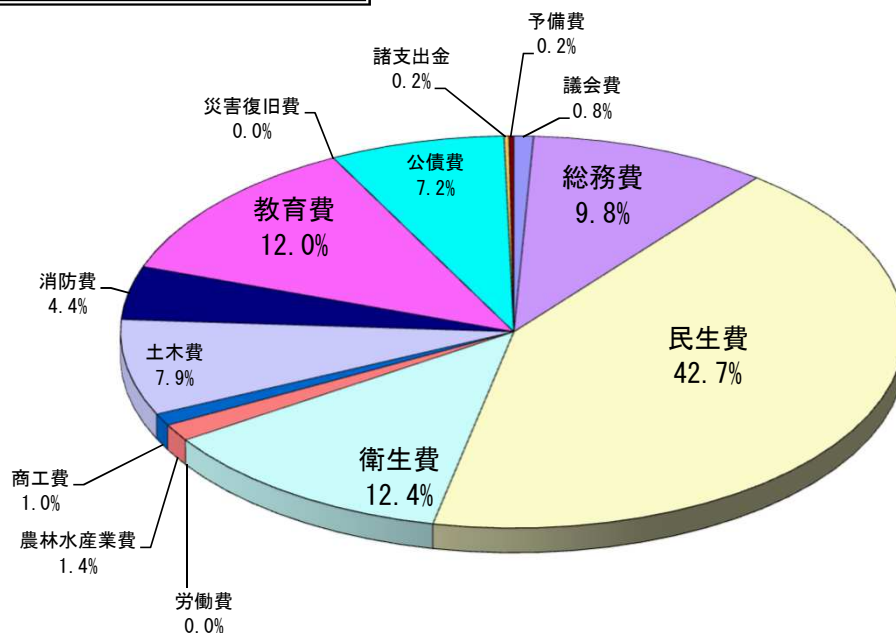
<歳出予算の内訳>

歳出予算は、民生費が104億635万円（42.7%）で、次いで衛生費が30億1,556万3千円（12.4%）、教育費が29億3,245万3千円（12.0%）などとなっています。

(単位：千円，%)

区 分	9月末現計予算額	構成比	9月末支出済額	支出割合
議 会 費	198,064	0.8%	95,786	48.4%
総 務 費	2,385,235	9.8%	951,816	39.9%
民 生 費	10,406,350	42.7%	4,197,697	40.3%
衛 生 費	3,015,563	12.4%	1,380,650	45.8%
労 働 費	638	0.0%	30	4.7%
農 林 水 産 業 費	349,897	1.4%	196,521	56.2%
商 工 費	249,754	1.0%	93,447	37.4%
土 木 費	1,915,443	7.9%	764,740	39.9%
消 防 費	1,071,664	4.4%	756,911	70.6%
教 育 費	2,932,453	12.0%	1,156,766	39.4%
災 害 復 旧 費	4,000	0.0%	0	0.0%
公 債 費	1,752,587	7.2%	785,794	44.8%
諸 支 出 金	60,773	0.2%	0	0.0%
予 備 費	48,502	0.2%	0	0.0%
歳 出 合 計	24,390,923	100.0%	10,380,158	42.6%

◆歳出予算現額款別構成比◆



<予算の繰越し>

○繰越明許費・・・歳出予算のうち、その性質上又は予算の成立後の事由に基づき、年度内に支出が終わらない見込みのあるものについては、予算で定め、翌年度に繰り越して使用することができます。これを繰越明許といいます。

○継続費通次繰越・・・複数年にわたる事業において、その年度ごとの予算について、何らかの事情でその年度内に支出を終了することができない経費を、翌年度以降に繰り越して使用することを、継続費通次繰越といいます。

○事故繰越・・・既に着手している事業について、避けがたい事故のために年度内に支出が終わらない経費を、翌年度に繰り越して使用することを、事故繰越といいます。

令和4年度予算のうち繰越明許、継続費通次繰越及び事故繰越の手続きをとったものは次のとおりで、この予算は令和5年度に繰り越して使用しています。

繰越明許費内訳 (R4年度⇒R5年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	9月末 支出済額
民生費	社会福祉費	老人福祉施設助成事業	25,200	25,200
衛生費	保健衛生費	保健衛生事務経費	2,000	1,967
土木費	道路橋りょう費	その他の市道整備事業	4,790	2,504
土木費	道路橋りょう費	都市再生整備事業(鹿島神宮周辺地区)	109,831	82,171
土木費	道路橋りょう費	狭あい道路整備事業	47,496	13,394
土木費	道路橋りょう費	幹線道路整備事業	38,617	26,755
教育費	保健体育費	体育施設管理費	60,580	3,135
計			288,514	155,126

事故繰越内訳 (R4年度⇒R5年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	9月末 支出済額
民生費	社会福祉費	特別養護老人ホーム管理費	11,946	11,946
計			11,946	11,946

(2) 特別会計予算

特別会計は、特定の事業を行う場合又は特定の収入をもって特定の歳出に充てる場合で、一般会計と区別して経理するものについて設けており、当市では現在6会計を設置しています。各会計ごとの財政規模、収支状況は次のとおりです。

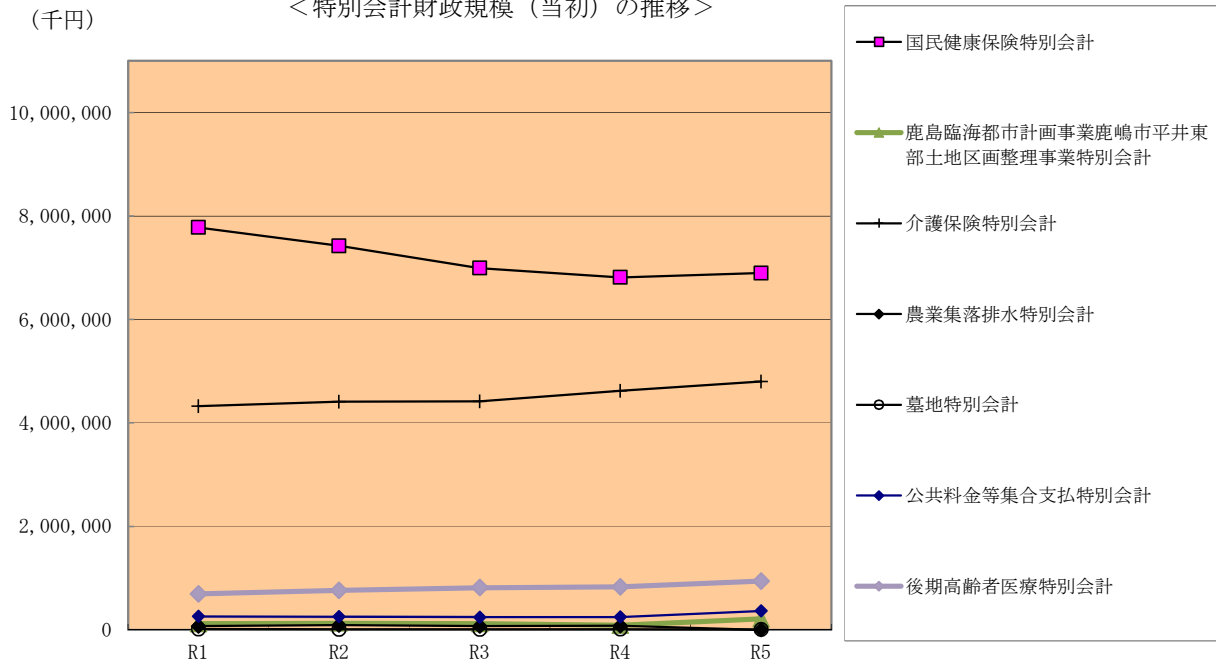
特別会計財政規模の推移（当初予算）

（単位：千円）

会計 \ 年度	R1	R2	R3	R4	R5	R4⇒R5 伸び率
国民健康保険特別会計	7,778,475	7,423,789	6,992,917	6,813,762	6,894,744	1.2%
後期高齢者医療特別会計	697,651	764,138	817,325	833,835	943,071	13.1%
介護保険特別会計	4,323,830	4,408,927	4,416,344	4,620,787	4,799,821	3.9%
鹿島臨海都市計画事業鹿嶋市平井東部土地区画整理事業特別会計	123,000	130,000	123,000	87,000	212,000	143.7%
農業集落排水特別会計	71,185	92,136	73,044	78,695	0	皆減
墓地特別会計	17,712	11,571	11,154	13,610	6,801	△50.0%
公共料金等集合支払特別会計	260,000	255,000	246,000	249,000	366,000	47.0%
特別会計 計	13,271,853	13,085,561	12,679,784	12,696,689	13,222,437	4.1%

※農業集落排水特別会計は、令和4年度まで。
令和5年度からは、農業集落排水事業会計（企業会計）へ移行。

＜特別会計財政規模（当初）の推移＞



ア 国民健康保険特別会計

国民健康保険給付や高額医療費支給等の事業を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (令和5年9月末現在)				歳 出 (令和5年9月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
国民健康保険税	1,227,507	569,602	46.4%	総務費	44,384	12,883	29.0%
一部負担金	2	0	0.0%	保険給付費	4,810,598	1,927,432	40.1%
使用料及び手数料	100	9	9.0%	国民健康保険事業費納付金	1,932,043	434,709	22.5%
国庫支出金	2,531	0	0.0%	共同事業拠出金	2	0	0.0%
県支出金	4,918,750	1,913,130	38.9%	保健事業費	86,783	17,444	20.1%
財産収入	400	0	0.0%	積立金	400	0	0.0%
繰入金	692,504	0	0.0%	諸支出金	10,534	4,760	45.2%
繰越金	1	83,891	8389100.0%	予備費	10,000	0	0.0%
諸収入	52,949	19,751	37.3%				
歳入計	6,894,744	2,586,383	37.5%	歳出計	6,894,744	2,397,228	34.8%

イ 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療制度に基づく事業を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (令和5年9月末現在)				歳 出 (令和5年9月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
後期高齢者医療保険料	748,852	362,189	48.4%	後期高齢者医療広域連合納付金	941,018	252,830	26.9%
使用料及び手数料	3	0	0.0%	諸支出金	2,053	1,078	52.5%
繰入金	191,466	0	0.0%				
繰越金	500	2,900	580.0%				
諸収入	2,250	1,063	47.2%				
歳入計	943,071	366,152	38.8%	歳出計	943,071	253,908	26.9%

ウ 介護保険特別会計

介護認定や介護サービス支援事業等を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (令和5年9月末現在)				歳 出 (令和5年9月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	収入済額	支出割合
保険料	1,195,035	584,632	48.9%	総務費	47,424	16,852	35.5%
使用料及び手数料	2	0	0.0%	保険給付費	4,467,264	1,854,211	41.5%
国庫支出金	892,543	412,146	46.2%	地域支援事業費	278,601	119,209	42.8%
支払基金交付金	1,248,991	602,261	48.2%	保健福祉事業費	2,000	0	0.0%
県支出金	687,102	279,505	40.7%	積立金	47,101	0	0.0%
財産収入	320	0	0.0%	諸支出金	61,975	992	1.6%
繰入金	776,117	0	0.0%	予備費	3,000	0	0.0%
繰越金	107,048	107,049	100.0%				
諸収入	207	257	124.2%				
歳入計	4,907,365	1,985,850	40.5%	歳出計	4,907,365	1,991,264	40.6%

エ 鹿島臨海都市計画事業鹿嶋市平井東部土地区画整理事業特別会計
平井東部地区の土地区画整理事業を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (令和5年9月末現在)				歳 出 (令和5年9月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
分担金及び負担金	5,111	6,350	124.2%	都市計画費	210,813	182,788	86.7%
使用料及び手数料	1	0	0.0%	公債費	167	0	0.0%
財産収入	20	1	5.0%	諸支出金	20	0	0.0%
繰入金	205,867	205,867	100.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰越金	1,000	21,269	2126.9%				
諸収入	1	0	0.0%				
歳入計	212,000	233,487	110.1%	歳出計	212,000	182,788	86.2%

オ 墓地特別会計

墓地の建設、管理等を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (令和5年9月末現在)				歳 出 (令和5年9月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
使用料及び手数料	3,165	3,550	112.2%	墓園費	6,601	1,119	17.0%
財産収入	4	0	0.0%	予備費	200	0	0.0%
繰越金	3,632	10,597	291.8%				
歳入計	6,801	14,147	208.0%	歳出計	6,801	1,119	16.5%

カ 公共料金等集合支払特別会計

各施設の光熱水費や電話料等の公共料金支払を取りまとめて行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (令和5年9月末現在)				歳 出 (令和5年9月末現在)			
科目	予算現額	収入済額	収入割合	科目	予算現額	支出済額	支出割合
繰替金収入	366,000	0	0.0%	集合支払費	366,000	103,124	28.2%
歳入計	366,000	0	0.0%	歳出計	366,000	103,124	28.2%

2 市債及び一時借入金

市では、市民サービスの維持・向上のための各種建設事業や災害復旧事業等について市債を発行し、事業の積極的な推進を図っています。市債残高の推移及び詳細については、次のとおりです。

また、一時借入金は、会計年度中に一時的に収支の不均衡を生じ、歳計現金が不足した場合に、その資金の不足を補うため借り入れるものですが、これまでのところ借り入れはありません。

(1) 市債残高の推移（一般会計・特別会計、年度末残高）

(単位：百万円)

会計区分	年度	R1	R2	R3	R4	R5 見込み
一般会計		17,179	17,480	17,352	17,172	16,281
	一般会計普通債	9,961	10,470	10,675	11,063	10,746
	一般会計特例債	7,218	7,010	6,677	6,109	5,535
農業集落排水特別会計		311	284	271	240	-
墓地特別会計		6	0	0	0	0
合計		17,496	17,764	17,623	17,412	16,281

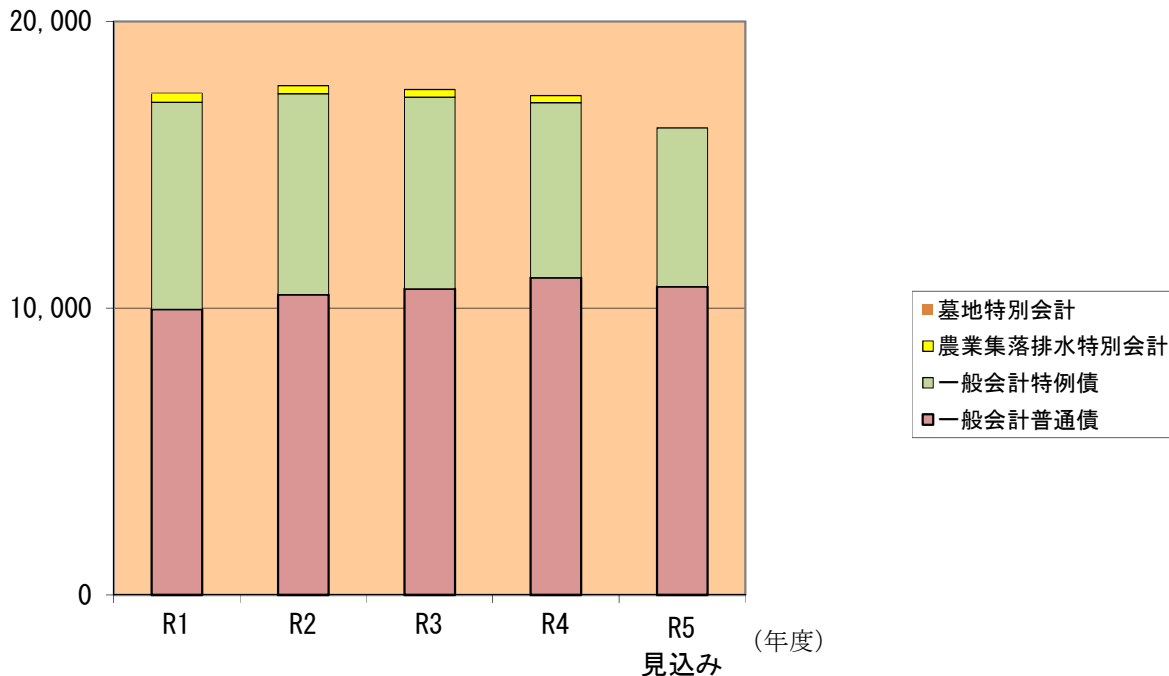
※年度末残高は、出納整理期間中の借入額を含みます。

※農業集落排水特別会計は、令和4年度まで。

令和5年度からは、農業集落排水事業会計（企業会計）へ移行。

(百万円)

<会計別市債残高の推移>



(2) 市債現在高内訳 (令和5年9月30日現在)

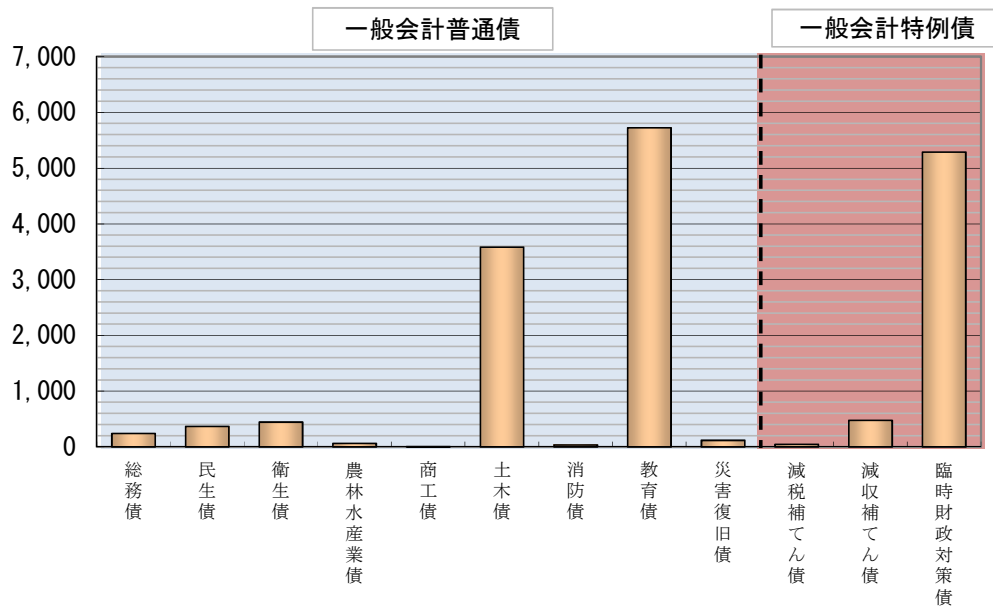
ア 一般会計

(単位：千円，%)

区 分		9月末・未償還元金	割合
総務債	市庁舎，防災無線の整備	239,412	1.5%
民生債	保育園等の民生施設の整備	365,391	2.2%
衛生債	斎場，ごみ処理施設等の整備	442,974	2.7%
農林水産業債	かんがい排水等の整備	61,213	0.4%
商工債	商工施設，観光施設の整備	4,040	0.0%
土木債	道路施設，公園等の整備	3,582,370	21.9%
消防債	消防車，消防ポンプ等の整備	34,180	0.2%
教育債	小中学校及び社会教育施設等の整備	5,721,985	35.0%
災害復旧債	大雨による災害復旧のための市債	116,905	0.7%
減税補てん債	減税政策による減収のための市債	43,502	0.2%
減収補てん債	急激な減収を補うための市債	473,286	2.9%
臨時財政対策債	地方交付税の代替措置としての市債	5,284,963	32.3%
合計		16,370,221	100.0%

(残高 (千円))

<一般会計区分別市債残高>



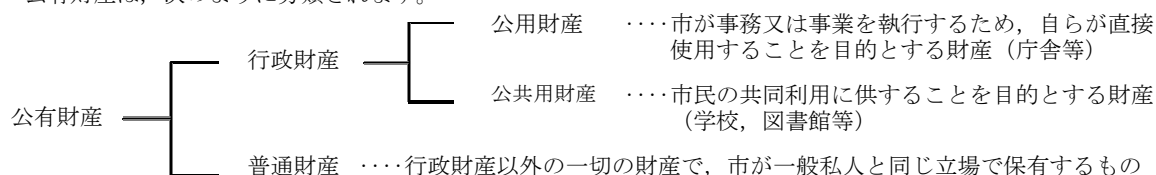
(区分)

※一般会計普通債…道路や学校，まちづくりセンターなどの公共施設整備を目的として発行した市債です。
 ※一般会計特例債…地方交付税の代替措置としての市債及び大幅な減税・減収を補うための特例的な市債です。

3 財産

(1) 公有財産

公有財産は、次のように分類されます。



これらの財産は、行政運営を円滑に行うための基礎となるものであり、その取得、管理及び処分については、条例や規則に基づき、適切な執行に努めています。

令和5年9月末現在、市が所有している公有財産の現在高は次のとおりです。

ア 土地及び建物

(単位：㎡)

区 分		土地当期末残高		建物当期末現在高	
		地積	当期増減	延面積	当期増減
公用財産	本庁舎			7,117	
	消防施設				
	その他の施設	228,123		4,807	
公共用財産	学校	341,224		96,417	
	公営住宅	18,267		14,251	
	公園	681,680		2,237	
	その他の施設	464,112	89,014	57,100	
普通財産	山林	107,402			
	宅地	19,823			
	田	4,603			
	畑	9,060			
	原野	133,916	63,067		
	溜池				
	保安林	1,001			
	火葬場及びへい獣捨場				
	開発一般替地	550,005	△ 447		
	その他の施設	86,469			
合 計		2,645,685	151,634	181,929	0

※当期中における変動は、土地については、公共用財産のその他の施設が375,098㎡から89,014㎡増の464,112㎡、普通財産の原野が70,849㎡から63,067㎡増の133,916㎡、開発一般替地が550,451㎡から447㎡減の550,005㎡、建物については、増減なしとなっています。

イ 有価証券

(単位：千円)

区 分	当期末現在高
(株) 茨城計算センター	600
鹿島都市開発 (株)	16,000
鹿島埠頭 (株)	2,000
鹿島港湾運送 (株)	10,000
(株) 鹿島アントラーズ・エフ・シー	130,000
エフエムかしま市民放送 (株)	22,000
(株) 茨城県中央食肉公社	11,430
鹿島バルクターミナル (株)	10,000
まちづくり鹿嶋 (株)	10,500
合 計	212,530

ウ 出資による権利

(単位：千円)

区 分	当期末現在高
茨城県暴力追放推進センター出資金	2,117
茨城県国際交流協会出資金	2,101
茨城県社会福祉事業団出資金	220
いばらき腎臓財団出資金	2,090
(一財) 茨城県環境保全事業団出資金	20,000
茨城県農業信用基金協会出資金	5,010
鹿嶋市農業公社出資金	80,000
茨城県栽培漁業協会出資金	550
茨城県信用保証協会寄託金	24,735
茨城県信用保証協会出資金	44,141
いばらき中小企業グローバル推進機構出資金	12,500
茨城県建設技術公社出資金	80
砂防フロンティア整備推進機構出資金	53
茨城県消防協会出資金	640
鹿嶋市文化スポーツ振興事業団出資金	80,000
地方公共団体金融機構出資金	3,800
アントラーズホームタウンDMO拠出金	2,000
合 計	280,037

(2) 基金

基金は、特定の目的のために財産を維持し、基金を積み立てまたは定額の資金を運用するため設けています。本市では、令和5年3月31日現在で25基金を設置し、令和5年度上期残高は次のとおりです。それぞれの基金について、法律及び条例に定められた特定の目的に応じ、確実かつ効率的な運用に努めています。

(単位：千円)

区 分	令和5年3月末残高	積立	取崩	令和5年9月末残高
鹿嶋市財政調整基金	2,220,616	310,000	0	2,530,616
鹿嶋市減債基金	385,821	0	0	385,821
鹿嶋市ふるさと創生事業基金	3,382	0	0	3,382
鹿嶋市公共施設整備基金	236,643	0	0	236,643
鹿嶋市地域福祉基金	25,936	0	0	25,936
鹿嶋市衛生処理施設整備基金	144,521	0	0	144,521
鹿嶋市教育振興基金	8,939	0	0	8,939
鹿嶋市北浦・鰐川水門施設管理基金	10,602	0	0	10,602
鹿嶋市介護給付費準備基金	1,204,170	0	0	1,204,170
鹿嶋市まちづくり振興基金	11,974	1,308	0	13,282
鹿島開発環境整備基金	28,520	0	0	28,520
鹿嶋市環境保全基金	58,716	0	0	58,716
鹿嶋市災害対策基金	50,203	0	0	50,203
鹿嶋市国民健康保険支払準備基金	1,045,259	85,741	0	1,131,000
鹿嶋市土地開発基金	586,448	0	0	586,448
鹿嶋市高塚奨学基金	353,153	0	0	353,153
鹿嶋市一般旅券印紙等購買基金	6,000	0	0	6,000
鹿嶋市生活資金貸付基金	2,000	0	0	2,000
鹿嶋市母子福祉資金貸付基金	1,500	0	0	1,500
鹿嶋市高額療養費貸付基金	8,000	0	0	8,000
鹿嶋市高額介護サービス費貸付基金	1,000	0	0	1,000
平井東部土地区画整理事業基金	258,088	0	0	258,088
霊園管理基金	18,406	0	0	18,406
森林環境譲与税基金	17,440	0	0	17,440
ふるさと納税基金	24,471	0	0	24,471
合 計	6,711,808	397,049	0	7,108,857

4 令和5年度鹿嶋市水道事業（上半期）事業概要

上半期において、下記のとおり工事に着手しました。

(単位:千円)

契約年月日	契約相手方	金額	工事内容	工期
R5.5.23	小沼建設(株)	6,446	配水管布設工事 L= 106.9 m	R5.5.24 ~ R5.8.21
R5.5.23	秋元設備工業(株)	3,575	配水管布設工事 L= 58.0 m	R5.5.24 ~ R5.8.1
R5.6.12	秋元設備工業(株)	928	消火栓設置工事 1基	R5.6.13 ~ R5.8.1
R5.7.19	(株)ライジング	627	消火栓設置工事 1基	R5.7.20 ~ R5.10.23
R5.9.21	(株)ダイセツ	1,062	消火栓設置工事 2基	R5.9.22 ~ R5.11.14
R5.6.29	(株)ライジング	9,669	石綿管布設替工事 L= 95.6 m	R5.6.30 ~ R5.10.23
R5.7.14	(株)和城産業	36,520	老朽管布設替工事 L= 162.9 m	R5.7.18 ~ R6.1.15
R5.7.14	(株)飛田工務店	36,080	老朽管布設替工事 L= 32.6 m	R5.7.18 ~ R6.1.15
R5.7.14	(株)ダイセツ	13,618	石綿管布設替工事 L= 93.0 m	R5.7.18 ~ R5.12.14
R5.8.16	(株)飯島工業	16,247	石綿管布設替工事 L= 245.0 m	R5.8.17 ~ R5.12.15
R5.5.22	大地・会津・フジテックJV	863,500	配水池築造工事 一式	R5.5.23 ~ R6.3.29
R5.5.22	サンワ・ヨシケン・和城JV	265,265	配水管布設工事 L= 639.9 m	R5.5.23 ~ R6.2.16
R5.5.22	石津・泉・高木JV	284,900	配水管布設工事 L= 855.1 m	R5.5.23 ~ R6.3.18
R5.4.25	鹿島臨海鉄道(株)	96,800	配水管軌道下委託工事 L= 33.8 m	R5.4.25 ~ R6.3.20
R5.6.23	鹿島ガーデン・辻田造園JV	153,560	配水管布設工事 L= 938.0 m	R5.6.26 ~ R6.3.15
R5.7.14	(株)村上工務店	84,800	鹿島配水場管理棟築造工事 一式	R5.7.18 ~ R7.3.17
R5.6.23	根本・富山園・秋元JV	232,100	配水管布設工事 L= 760.0 m	R5.6.26 ~ R6.3.15
R5.5.15	(有)幸栄測量設計社	6,600	配水管推進設計委託 一式	R5.5.16 ~ R5.8.10
R5.5.15	(株)エービス技術	5,390	配水管推進設計委託 一式	R5.5.16 ~ R5.8.10
R5.5.15	(株)下川設計	4,070	配水管推進設計委託 一式	R5.5.16 ~ R5.8.10
R5.5.15	(有)大野技研	3,630	配水管推進設計委託 一式	R5.5.16 ~ R5.8.10
R5.7.5	常陸測工(株)	4,290	緊急時給水拠点配水管更新設計委託 一式	R5.7.6 ~ R5.10.3
R5.5.22	(株)吉沢水道コンサルタント	3,850	配水池築造工事監理業務委託 一式	R5.5.23 ~ R6.3.29
R5.7.14	(株)吉沢水道コンサルタント	4,180	管理棟築造工事監理業務委託 一式	R5.7.18 ~ R7.3.31

令和5年度鹿嶋市水道事業損益計算書
(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位 円)

1	営業収益				
	(1)給水収益	790,465,068			
	(2)その他の収益	<u>12,342,472</u>	802,807,540		
2	営業費用				
	(1)原水及び浄水費	349,398,717			
	(2)配水及び給水費	27,515,671			
	(3)総係費	74,393,104			
	(4)減価償却費	-			
	(5)資産減耗費	<u>-</u>	<u>451,307,492</u>		
	営業利益				351,500,048
3	営業外収益				
	(1)受取利息及び配当金	224,000			
	(2)他会計補助金	200,000			
	(3)長期前受金戻入	-			
	(4)雑収益	<u>181,049</u>	605,049		
4	営業外費用				
	(1)支払利息	29,262,468			
	(2)雑支出	<u>-</u>	<u>29,262,468</u>	△ 28,657,419	
	経常利益				322,842,629
	当年度純利益				322,842,629
	前年度繰越利益剰余金				763,290,921
	その他未処分利益剰余金変動額				<u>-</u>
	当年度未処分利益剰余金				<u><u>1,086,133,550</u></u>

令和5年度鹿嶋市水道事業貸借対照表
(令和5年9月30日現在)
〔資産の部〕

(単位 円)

1 固定資産			
(1)有形固定資産			
イ土地		313,724,662	
ロ建物	156,097,178		
減価償却累計額	<u>△ 70,708,158</u>	85,389,020	
ハ構築物	14,607,136,574		
減価償却累計額	<u>△ 7,012,885,215</u>	7,594,251,359	
ニ機械及び装置	1,083,358,053		
減価償却累計額	<u>△ 955,590,408</u>	127,767,645	
ホ車両及び運搬具	5,336,185		
減価償却累計額	<u>△ 5,014,691</u>	321,494	
ヘ工具器具及び備品	49,500,200		
減価償却累計額	<u>△ 33,359,621</u>	16,140,579	
ト建設仮勘定		-	
有形固定資産合計			<u>8,137,594,759</u>
固定資産合計			
(2)無形固定資産			
イ電話加入権		120,000	
無形固定資産合計			<u>120,000</u>
(3)投資その他の資産			
イ投資有価証券		100,000,000	
投資その他の資産合計			<u>100,000,000</u>
固定資産合計			8,237,714,759
2 流動資産			
(1)現金預金			
イ現金		40,000	
ロ預金		<u>1,630,691,382</u>	1,630,731,382
(2)未収金			
イ営業未収金		258,930,654	
ロ営業外未収金		-	
ハ貸倒引当金		<u>△ 14,438,000</u>	
未収金合計			244,492,654
(3)貯蔵品			13,462,541
(4)前払金			778,286,556
(5)その他流動資産			<u>89,289,226</u>
流動資産合計			<u>2,756,262,359</u>
資産合計			<u>10,993,977,118</u>

〔負債の部〕

3 固定負債			
(1)企業債			
イ建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>3,955,252,535</u>	
固定負債合計			<u>3,955,252,535</u> 3,955,252,535
4 流動負債			
(1)企業債			
イ建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>121,703,308</u>	121,703,308
(2)未払金			1,256,152
(3)賞与等引当金			-
(4)その他流動負債			<u>132,283,460</u>
流動負債合計			255,242,920

(単位 円)

5 繰延収益			
(1)長期前受金			
イ 国庫補助金	2,182,964,567		
収益化累計額	<u>△ 790,793,675</u>	1,392,170,892	
ロ 県補助金	316,093,064		
収益化累計額	<u>△ 232,228,049</u>	83,865,015	
ハ 一般会計補助金	27,735,856		
収益化累計額	<u>△ 26,184,341</u>	1,551,515	
ニ 工事負担金	753,226,511		
収益化累計額	<u>△ 423,550,930</u>	329,675,581	
ホ 受贈財産評価額	242,527,167		
収益化累計額	<u>△ 186,353,724</u>	56,173,443	
ヘ 寄附金	28,928,240		
収益化累計額	<u>△ 24,045,167</u>	4,883,073	
繰延収益合計			<u>1,868,319,519</u>
負債合計			6,078,814,974

[資本の部]

6 資本金			
(1)資本金			
イ 固有資本金	22,909,552		
ロ 出資金	1,228,580,136		
ハ 組入資本金	<u>1,008,833,632</u>		
資本金合計		<u>2,260,323,320</u>	2,260,323,320
7 剰余金			
(1)資本剰余金			
イ 工事負担金	30,000,000		
ロ 受贈財産評価額	960,495		
ハ その他資本剰余金	<u>67,744,779</u>		
資本剰余金合計		98,705,274	
(2)利益剰余金			
イ 減債積立金	470,000,000		
ロ 建設改良積立金	1,000,000,000		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,086,133,550</u>		
利益剰余金合計		<u>2,556,133,550</u>	
剰余金合計			<u>2,654,838,824</u>
資本合計			<u>4,915,162,144</u>
負債資本合計			<u>10,993,977,118</u>

5 令和5年度鹿嶋市下水道事業（上半期）事業概要

本年度は、排水施設等を整備する計画で、上半期において下記のとおり工事等に着手しました。

(単位:千円)

契約年月日	契約相手方	金額	工事等内容	工 期
R5.4.1	日本下水道事業団	275,200	電気設備・脱臭設備の改修 N= 1.0 式	R5.4.2 ～ R6.3.29
R5.7.5	(株)イーエムアイ	1,243	水道管切り回し工事 N= 1.0 式	R5.7.6 ～ R5.7.25
R5.7.5	(有)大槻土建	869	水道管切り回し工事 N= 1.0 式	R5.7.6 ～ R5.7.25
R5.7.6	(株)建設技術研究所	6,578	太陽光発電導入検討業務 N= 1.0 式	R5.7.7 ～ R6.3.4
R5.7.6	(株)ヨシケン	13,970	污水管整備工事 L= 151.6 m	R5.7.7 ～ R5.11.6
R5.7.18	大海工業(株)	11,110	污水管整備工事 L= 111.8 m	R5.7.19 ～ R5.11.27
R5.7.20	(株)大平工業	1,298	污水管整備工事 L= 9.2 m	R5.7.21 ～ R5.10.3
R5.8.3	(株)エービス技術	14,740	污水管詳細設計業務 N= 1.0 式	R5.8.4 ～ R6.1.30
R5.8.3	(株)NJS	9,790	荒野台西地区基本設計業務 N= 1.0 式	R5.8.4 ～ R6.3.25
R5.8.16	(株)鹿島ガーデン	22,638	污水管整備工事 L= 195.4 m	R5.8.17 ～ R6.1.23
R5.4.7	中山設備工業(株)他21者	16,922	污水樹設置工事 N= 43.0 件	R5.4.8 ～ R5.11.2

令和5年度鹿嶋市下水道事業 損益計算書
(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	266,704,583		
	(2) 他会計負担金	134,861,000		
	(3) その他の営業収益	<u>680,000</u>	402,245,583	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	5,728,621		
	(2) ポンプ場費	2,233,748		
	(3) 処理場費	80,440,448		
	(4) 雨水施設費	6,204,160		
	(5) 総係費	19,359,515		
	(6) 減価償却費	<u>0</u>	<u>113,966,492</u>	
	営業利益			288,279,091
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 他会計補助金	270,811,000		
	(3) 長期前受金戻入	0		
	(4) 雑収益	<u>111,815</u>	270,922,815	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	52,045,598		
	(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>52,045,598</u>	218,877,217
	経常利益			507,156,308
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	599,205		
	(2) その他特別利益		599,205	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	0	0	
	(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>599,205</u>
	当年度純利益			507,755,513
	前年度繰越利益剰余金			
	その他未処分利益剰余金変動額			
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>507,755,513</u></u>

令和5年度鹿嶋市下水道事業 貸借対照表

(令和5年9月30日現在)

[資産の部]

(単位：円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地		1,487,662,074	
ロ 建物	573,790,429		
減価償却累計額	<u>△ 134,627,566</u>	439,162,863	
ハ 構築物	20,923,618,918		
減価償却累計額	<u>△ 3,326,362,609</u>	17,597,256,309	
ニ 機械及び装置	2,508,494,078		
減価償却累計額	<u>△ 889,585,622</u>	1,618,908,456	
ホ 車両及び運搬具	1,069,335		
減価償却累計額	<u>△ 856,900</u>	212,435	
ヘ 工具器具及び備品	8,866,325		
減価償却累計額	<u>△ 4,364,083</u>	4,502,242	
ト 建設仮勘定		<u>160,488,019</u>	

有形固定資産合計

21,308,192,398

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権		<u>732,000</u>	
---------	--	----------------	--

無形固定資産合計

732,000

(3) 投資その他資産

イ 基金		<u>154,560,000</u>	
------	--	--------------------	--

投資その他資産合計

154,560,000

固定資産合計

21,463,484,398

2 流動資産

(1) 現金預金		235,265,342	
----------	--	-------------	--

(2) 未収金

イ 未収金		136,623,713	
-------	--	-------------	--

ロ 貸倒引当金(未収金)	<u>△ 7,523,000</u>		
--------------	--------------------	--	--

129,100,713

(3) 前払金

17,180,000

(4) その他流動資産

21,085,436

流動資産合計

402,631,491

資産合計

21,866,115,889

[負債の部]

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>6,717,394,440</u>	
---------------------------	--	----------------------	--

ロ その他の企業債			
-----------	--	--	--

企業債合計

6,717,394,440

固定負債合計

6,717,394,440

4 流動負債			
(1) 一時借入金		155,600,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	248,085,603		
ロ その他の企業債			
企業債合計		248,085,603	
(3) 他会計借入金		0	
(4) 未払金		27,332,564	
(5) その他流動負債		26,714,031	
流動負債合計			457,732,198

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	6,822,935,587		
収益化累計額	<u>△ 1,358,491,504</u>	5,464,444,083	
ロ 県補助金	623,507,608		
収益化累計額	<u>△ 157,872,541</u>	465,635,067	
ハ 一般会計補助金	2,147,030,404		
収益化累計額	<u>△ 432,263,489</u>	1,714,766,915	
ニ 一般会計負担金	1,000,000		
収益化累計額	<u>0</u>	1,000,000	
ホ 下水道事業受益者負担金	910,205,344		
収益化累計額	<u>△ 123,497,134</u>	786,708,210	
ヘ 受贈財産評価額	2,002,429,142		
収益化累計額	<u>△ 294,310,959</u>	1,708,118,183	
繰延収益合計			<u>10,140,672,458</u>
負債合計			17,315,799,096

[資本の部]

6 資本金			
(1) 資本金			2,564,956,113
イ 固有資本金	2,174,972,502		
ロ 出資金	94,800,000		
ハ 組入資本金	295,183,611	2,564,956,113	
資本金合計			2,564,956,113
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	376,025,649		
ロ 一般会計補助金	376,757,643		
ハ 受贈財産評価額	692,771,278		
資本剰余金合計		1,445,554,570	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	32,050,597		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>507,755,513</u>		
利益剰余金合計		<u>539,806,110</u>	
剰余金合計			<u>1,985,360,680</u>
資本合計			<u>4,550,316,793</u>
負債資本合計			<u>21,866,115,889</u>

6 令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業（上半期）事業内容

本年度は、排水施設等を維持管理するため、上半期において下記のとおり工事等に着手しました。

(単位:千円)

契約年月日	契約相手方	金額	工事等内容	工期
R5.8.9	朝日航洋(株)水戸支店	6,380	農集排施設台帳データ及び管理システムデータ作成	R5.8.10 ~ R6.3.29
R5.8.28	エア・ウォーター薬化(株)鹿島事業所	765	大船津処理場汚水計量槽補修	R5.8.29 ~ R5.9.27

令和5年度鹿嶋市農業集落排水事業事業 損益計算書
(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益				
	(1) 農業集落排水使用料	9,327,800			
	(2) 他会計負担金				
	(3) その他営業収益		9,327,800		
2	営業費用				
	(1) 管渠費	685,008			
	(2) 処理場費	5,078,172			
	(3) 総係費	5,380,161			
	(4) その他営業費用		11,143,341		
	営業損失				1,815,541
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	0			
	(2) 他会計補助金	80,940,000			
	(3) 農業集落排水事業負担金	280,000			
	(4) 長期前受金戻入	0			
	(5) 雑収益		81,220,000		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	2,344,620			
	(2) 消費税及び地方消費税		2,344,620	78,875,380	
	経常利益				77,059,839
5	特別利益				
	(1) その他特別利益		0		
6	特別損失				
	(1) 過年度損益修正損	0			
	(2) その他特別損失		794,585	794,585	794,585
	当年度純利益				76,265,254
	前年度繰越利益剰余金				0
	その他未処分利益剰余金変動額				0
	当年度未処分利益剰余金				76,265,254

令和5年度鹿嶋市下水道事業 貸借対照表
 (令和5年9月30日現在)
 [資産の部]

(単位：円)

1 固定資産				
(1)有形固定資産				
イ 土地		11,598,010		
ロ 建物	62,481,310			
減価償却累計額		62,481,310		
ハ 構築物	1,195,705,928			
減価償却累計額		1,195,705,928		
ニ 機械及び装置	45,037,182			
減価償却累計額		45,037,182		
ヘ 工具器具及び備品	13,100			
減価償却累計額		13,100		
有形固定資産合計			1,314,835,530	
固定資産合計				1,314,835,530
2 流動資産				
(1)現金預金			63,173,659	
(2)未収金				
イ 未収金		4,718,231		
ロ 貸倒引当金(未収金)		0	4,718,231	
(3)その他流動資産			922,959	
流動資産合計				68,814,849
資産合計				1,383,650,379

[負債の部]

3 固定負債				
(1)企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		209,125,292		
企業債合計			209,125,292	
固定負債合計				209,125,292
4 流動負債				
(1)企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		15,445,295		
企業債合計			15,445,295	
(2)未払金			129,705	
(3)その他流動負債			1,063,539	
流動負債合計				16,638,539

(単位：円)

5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 国庫補助金	95,846,854		
収益化累計額		95,846,854	
ロ 県補助金	798,335,210		
収益化累計額		798,335,210	
ハ 一般会計補助金	63,431,232		
収益化累計額		63,431,232	
ニ 工事負担金	61,421,100		
収益化累計額		61,421,100	
繰延収益合計			<u>1,019,034,396</u>
負債合計			1,244,798,227

[資本の部]

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金		50,988,888	
資本金合計			50,988,888
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	7,595,842		
ロ 県補助金	699,454		
ハ 一般会計補助金	2,390,770		
ニ 工事負担金	911,944		
資本剰余金合計		11,598,010	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	76,265,254		
利益剰余金合計		<u>76,265,254</u>	
剰余金合計			<u>87,863,264</u>
資本合計			<u>138,852,152</u>
負債資本合計			<u><u>1,383,650,379</u></u>