
鹿 嶋 市 財 政 事 情 書

平成 2 7 年度 (下半期)

目 次

	項
1 平成 2 7 年度鹿嶋市一般会計・特別会計（下半期）収支状況……………	1
2 市債及び一時借入金……………	10
3 財産……………	12
4 平成 2 7 年度鹿嶋市水道事業（下半期）事業概要……………	15
5 平成 2 7 年度鹿嶋市大野区域水道事業（下半期）事業概要……………	20

平成 2 8 年 4 月 1 日現在
人 口 6 7, 6 1 8 人
世帯数 2 7, 4 4 8 戸
(常 住 人 口)

1 平成27年度鹿嶋市一般会計・特別会計（下半期）収支状況（平成28年3月31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中心として計上されております。

鹿嶋市の平成27年度一般会計予算は、当初21,968,000千円（対前年比1.5%減）でスタートしましたが、その後9回の補正予算を組み、3月末現在では当初予算に9,692,649千円を増額し、31,660,649千円となっています。当初予算と比較し大幅な増額補正となったのは、東日本大震災復興交付金事業として市街地液状化対策工事などを予算化したためです。

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23年3月11日に発生した東日本大震災からの復旧復興のため、平成24年度から増加していましたが、復旧復興事業の減等により、平成26年度からは減少に転じました。

平成27年度における市税収入は、個人市民税及び法人市民税の増は見込めるものの、固定資産税、市たばこ税の減等により、今後も厳しい状況が続くものと見込みました。

歳出では、着実に震災からの復旧・復興を成し遂げるため、残された被災箇所の復旧事業や復興事業を優先し、災害に強いまちを目指すとともに、少子高齢化対策、子育て支援、公共施設の老朽化対策等に対応しています。

<年度別当初予算財政規模>

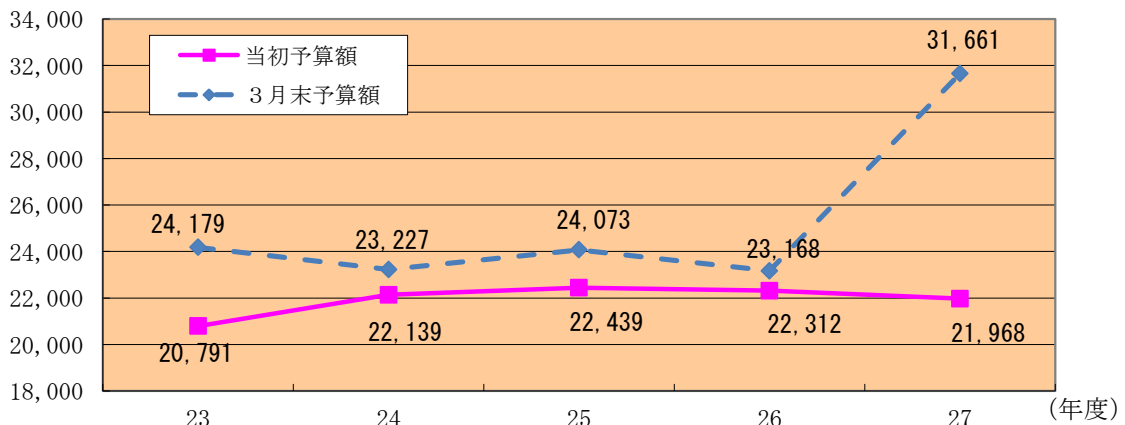
（単位：千円，%）

年度	当初予算額	伸び率 (前年度比)	3月末予算額	伸び率 (前年度比)
平成23年度	20,791,000	△2.65%	24,179,066	9.02%
平成24年度	22,139,000	6.48%	23,227,238	△3.94%
平成25年度	22,439,000	1.36%	24,073,157	3.64%
平成26年度	22,311,602	△0.57%	23,168,437	△3.76%
平成27年度	21,968,000	△1.54%	31,660,649	36.65%

（予算額）

<財政規模の推移>

（単位：百万円）



イ 歳入

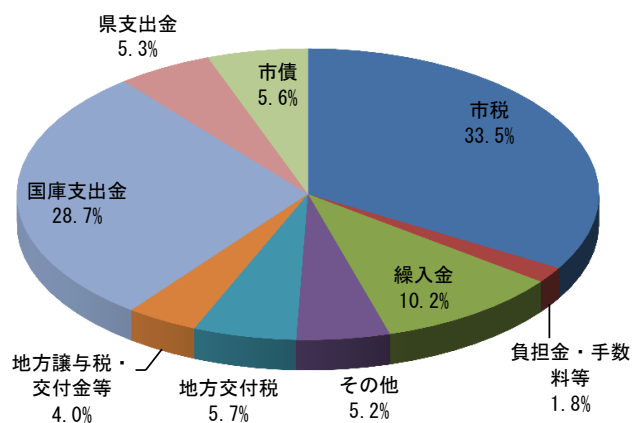
<歳入予算の内訳>

歳入予算は、市税が10,909百万円（33.5%）で、次いで国庫支出金9,360百万円（28.7%）、繰入金3,325百万円（10.2%）、地方交付税1,867百万円（5.7%）などとなっています。

(単位：千円, %)

区 分	3月末現計予算額	構成比	3月末収入済額	収入割合
市 税	10,908,759	33.5%	10,786,218	98.9%
地 方 譲 与 税	298,000	0.9%	303,420	101.8%
利 子 割 交 付 金	17,000	0.1%	12,448	73.2%
配 当 割 交 付 金	40,000	0.1%	47,088	117.7%
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	10,000	0.0%	45,979	459.8%
地 方 消 費 税 交 付 金	830,000	2.6%	1,180,051	142.2%
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	20,000	0.1%	11,893	59.5%
自 動 車 取 得 税 交 付 金	40,000	0.1%	46,590	116.5%
地 方 特 例 交 付 金	35,000	0.1%	38,446	109.8%
地 方 交 付 税	1,867,379	5.7%	2,035,377	109.0%
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	9,320	0.0%	7,928	85.1%
分 担 金 及 び 負 担 金	371,129	1.2%	298,025	80.3%
使 用 料 及 び 手 数 料	202,678	0.6%	199,815	98.6%
国 庫 支 出 金	9,359,729	28.7%	8,756,921	93.6%
県 支 出 金	1,728,152	5.3%	478,555	27.7%
財 産 収 入	18,012	0.1%	14,472	80.3%
寄 附 金	28,000	0.1%	28,052	100.2%
繰 入 金	3,325,442	10.2%	3,193,747	96.0%
繰 越 金	973,372	3.0%	973,372	100.0%
諸 収 入	669,911	2.0%	672,508	100.4%
市 債	1,825,181	5.6%	57,581	3.2%
歳 入 合 計	32,577,064	100.0%	29,188,486	89.6%

グラフ タイトル



自主財源比率 50.7%

市税, 負担金・手数料等, 繰入金,

その他(財産収入, 繰越金, 寄附金, 諸収入)

依存財源比率 49.3%

地方交付税, 地方譲与税・交付金, 国庫支出金, 県支出金, 市債

ウ 歳出

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

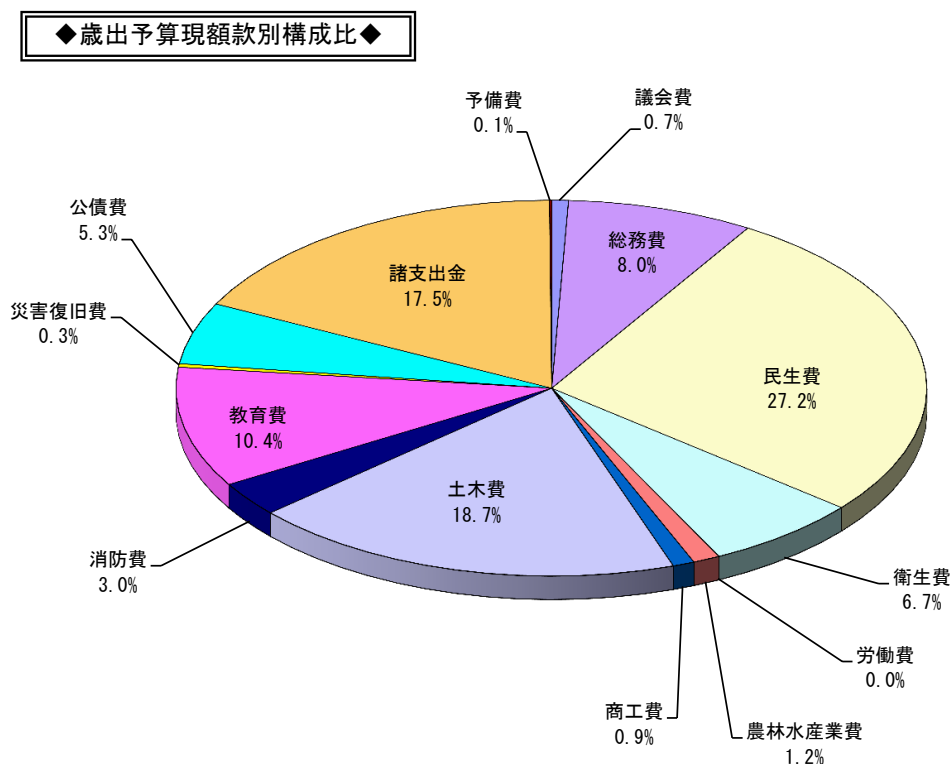
区 分	主 な 内 容
議 会 費	市議会議員の報酬、議会の活動費、議会事務局の運営費等
総 務 費	政策企画費、国際交流推進費、市民センター費、庁舎の維持管理費、退職手当、徴税費、広報費、選挙費、戸籍住民基本台帳費、統計調査費、防災対策費、監査委員費等
民 生 費	高齢・障がい・母子などの福祉対策費、介護保険費、地域福祉対策費、生活保護費、健康増進費、国民健康保険費、医療給付費等
衛 生 費	保健衛生費、予防費、検診対策費、母子保健対策費、環境衛生費、公害対策費、保健センター費、火葬場費、清掃費、塵芥・し尿処理費等
労 働 費	労働者福祉対策費、雇用対策費等
農 林 水 産 業 費	農業委員の報酬、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、水田農業経営確立対策費、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、下水道、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、市場公募債・発行手数料等
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、土木費6,094百万円（18.7%）で、次いで民生費8,861百万円（27.2%），諸支出金5,705百万円（17.5%），教育費3,373百万円（10.4%）などとなっています。

（単位：千円，%）

区 分	3月末現計予算額	構成比	3月末支出済額	支出割合
議 会 費	233,767	0.7%	228,705	97.8%
総 務 費	2,621,876	8.0%	2,098,392	80.0%
民 生 費	8,860,544	27.2%	8,069,968	91.1%
衛 生 費	2,176,488	6.7%	1,759,558	80.8%
労 働 費	1,103	0.0%	443	40.2%
農 林 水 産 業 費	379,905	1.2%	293,832	77.3%
商 工 費	303,335	0.9%	203,323	67.0%
土 木 費	6,093,731	18.7%	3,268,547	53.6%
消 防 費	970,958	3.0%	900,084	92.7%
教 育 費	3,373,019	10.4%	2,487,839	73.8%
災 害 復 旧 費	94,887	0.3%	84,499	89.1%
公 債 費	1,732,367	5.3%	1,731,539	100.0%
諸 支 出 金	5,705,268	17.5%	5,693,085	99.8%
予 備 費	29,816	0.1%	0	0.0%
歳 出 合 計	32,577,064	100.0%	26,819,814	82.3%



<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。

平成26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、この予算は平成27年度に繰り越して使用しています。

予算繰越明許費内訳 (26年度⇒27年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
総務費	総務管理費	財政事務経費	1,620	1,404
総務費	総務管理費	総合戦略推進事業	9,924	707
総務費	総務管理費	災害対策経費	3,078	3,078
民生費	児童福祉費	子宝手当支給事業	22,741	17,366
民生費	児童福祉費	結婚活動支援事業	1,882	1,103
民生費	児童福祉費	民間保育所入所支援事業	137,004	0
衛生費	保健衛生費	母子保健推進事業	4,200	2,328
農林水産業費	農業費	農業総務事務経費	1,000	0
商工費	商工費	商工業振興事務経費	45,000	42,530
土木費	土木管理費	建築関係事務経費	5,168	5,168
土木費	道路橋りょう費	狭あい道路整備事業	5,759	5,638
土木費	道路橋りょう費	橋りょう長寿命化事業	91,292	30,450
土木費	都市計画費	鹿島城山公園管理費	4,568	4,558
土木費	都市計画費	市街地液状化対策工事(復興交付金)	266,122	152,701
土木費	都市計画費	高松地区防災公園整備事業(復興交付金)	73,792	28,420
教育費	中学校費	中学校大規模改造事業	87,835	42,685
災害復旧費	東北地方太平洋沖地震災害復旧費	土木施設災害復旧費	30,516	25,173
計			791,501	363,309

事故繰越内訳 (26年度⇒27年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
土木費	道路橋りょう費	その他の市道整備事業	20,648	20,648
土木費	道路橋りょう費	0102号線市道整備事業	555	555
土木費	道路橋りょう費	市街地相互の接続道路整備事業(復興交付金)	17,388	17,388
土木費	都市計画費	都市防災推進事業(市街地液状化対策事業・都市計画)(復興交付金)	54,545	54,544
土木費	都市計画費	造成宅地滑動崩落緊急対策事業(復興交付金)	24,454	24,454
災害復旧費	東北地方太平洋沖地震災害復旧費	土木施設災害復旧費	7,324	7,324
計			124,914	124,913

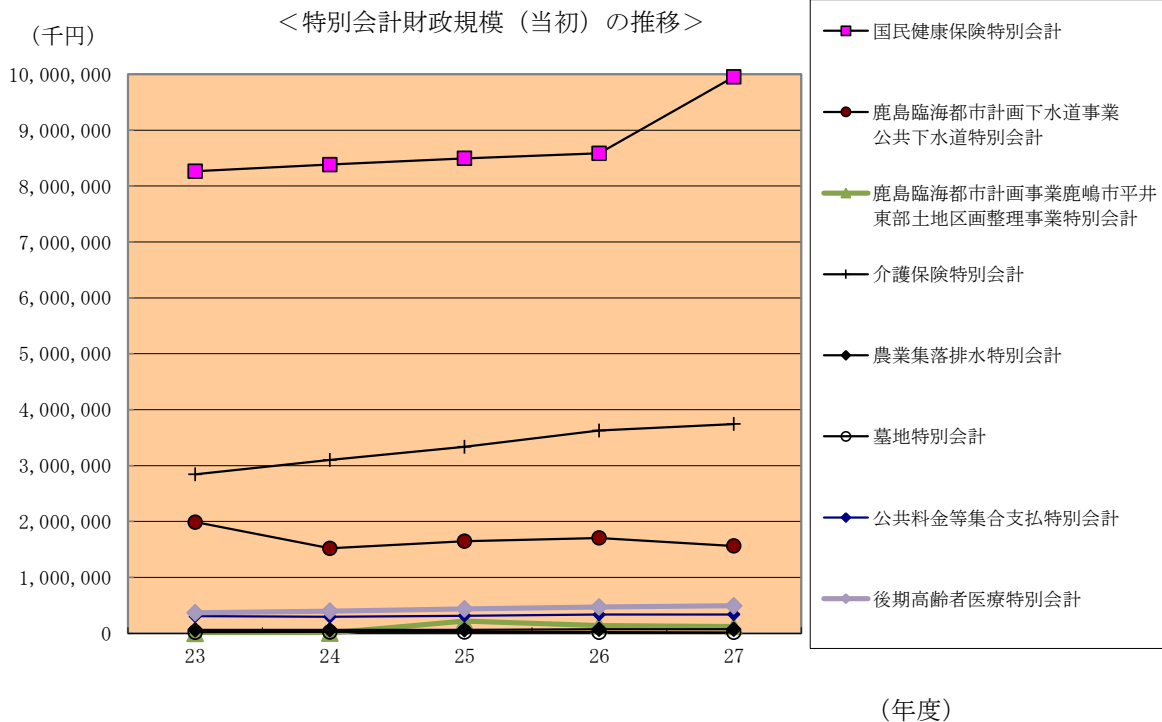
(2) 特別会計予算

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8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。鹿島臨海都市計画事業鹿島神宮駅周辺北土地区画整理事業特別会計は事業の縮小に伴い、平成25年度末で廃止となっています。

特別会計財政規模の推移（当初予算）

(単位：千円)

会計	23	24	25	26	27	26⇒27 伸び率
国民健康保険特別会計	8,267,000	8,382,000	8,493,880	8,584,300	9,952,684	15.9%
後期高齢者医療特別会計	367,992	397,935	435,497	470,103	491,690	4.6%
介護保険特別会計	2,844,176	3,098,252	3,337,000	3,626,000	3,743,000	3.2%
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	—	4,734	216,000	139,000	120,000	△13.7%
鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計	1,989,415	1,517,867	1,645,111	1,706,360	1,561,311	△8.5%
農業集落排水特別会計	61,284	62,021	61,478	71,058	69,809	△1.8%
墓地特別会計	18,500	23,661	25,116	18,000	16,821	△6.6%
公共料金等集合支払特別会計	304,000	294,300	312,000	334,200	337,000	0.8%
特別会計 計	13,852,367	13,780,770	14,526,082	14,949,021	16,292,315	9.0%



ア 国民健康保険特別会計

国民健康保険給付事業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 (平成28年3月末現在)				歳 出 (平成28年3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	2,042,477	2,100,704	102.9%	総務費	48,298	36,120	74.8%
一部負担金	2	0	0.0%	保険給付費	6,086,062	5,437,804	89.3%
使用料及び手数料	1,400	1,468	104.9%	後期高齢者支援金等	1,269,961	1,269,959	100.0%
国庫支出金	2,063,658	1,744,192	84.5%	前期高齢者納付金等	870	870	100.0%
療養給付費等交付金	257,551	270,270	104.9%	老人保健拠出金	45	42	93.3%
前期高齢者交付金	2,064,026	1,876,388	90.9%	介護納付金	483,753	483,752	100.0%
県支出金	484,964	176,416	36.4%	共同事業拠出金	2,175,830	2,037,888	93.7%
共同事業交付金	2,266,252	2,077,130	91.7%	保健事業費	55,990	54,174	96.8%
財産収入	517	518	100.2%	積立金	517	517	100.0%
繰入金	786,969	773,215	98.3%	諸支出金	41,053	38,898	94.8%
繰越金	150,714	150,715	100.0%	予備費	10,000	0	0.0%
諸収入	53,849	95,923	178.1%				
歳入計	10,172,379	9,266,939	91.1%	歳出計	10,172,379	9,360,024	92.0%

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 (平成28年3月末現在)				歳 出 (平成28年3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	394,244	389,101	98.7%	後期高齢者医療広域連合納付金	511,647	453,404	88.6%
使用料及び手数料	150	94	62.7%	諸支出金	1,310	711	54.3%
繰入金	114,759	114,760	100.0%				
諸収入	3,351	2,901	86.6%				
繰越金	453	453	100.0%				
歳入計	512,957	507,309	98.9%	歳出計	512,957	454,115	88.5%

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 (平成28年3月末現在)				歳 出 (平成28年3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	993,098	1,015,156	102.2%	総務費	47,136	39,475	83.7%
使用料及び手数料	147	181	123.1%	保険給付費	3,363,257	3,056,307	90.9%
国庫支出金	682,168	657,062	96.3%	地域支援事業費	100,537	94,353	93.8%
支払基金交付金	941,415	852,724	90.6%	積立金	240,151	240,151	100.0%
県支出金	509,331	522,184	102.5%	諸支出金	19,069	18,426	96.6%
財産収入	151	152	100.7%	予備費	3,000	0	0.0%
繰入金	489,650	489,648	100.0%				
繰越金	156,983	156,983	100.0%				
諸収入	207	352	170.0%				
歳入計	3,773,150	3,694,442	97.9%	歳出計	3,773,150	3,448,712	91.4%

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 (平成28年3月末現在)				歳 出 (平成28年3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	80,313	14,020	17.5%	都市計画費	118,832	48,947	41.2%
使用料及び手数料	3	4	133.3%	公債費	167	0	0.0%
財産収入	161	161	100.0%	諸支出金	161	161	100.0%
繰入金	20,000	20,000	100.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰越金	19,682	39,670	201.6%				
諸収入	1	0	0.0%				
歳入計	120,160	73,855	61.5%	歳出計	120,160	49,108	40.9%

予算繰越明許費内訳 (26年度⇒27年度)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
都市計画費	土地区画整理費	土地区画整理事業	30,522	30,522
計			30,522	30,522

オ 鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計

公共下水道の整備や浄化センターの管理運営等を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成28年3月末現在)				歳 出 (平成28年3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	33,894	36,142	106.6%	総務費	97,116	81,578	84.0%
使用料及び手数料	512,317	481,050	93.9%	下水道費	762,704	500,057	65.6%
国庫支出金	137,500	100,890	73.4%	公債費	641,551	641,546	100.0%
県支出金	200	0	0.0%	予備費	5,000	0	0.0%
財産収入	39	39	100.0%				
繰入金	473,000	473,000	100.0%				
繰越金	12,320	39,398	319.8%				
諸収入	1	13,951	1395100.0%				
市債	337,100	0	0.0%				
歳入計	1,506,371	1,144,470	76.0%	歳出計	1,506,371	1,223,181	81.2%

予算繰越明許費内訳 (26年度⇒27年度)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
下水道費	下水道費	公共下水道整備事業(社会資本整備総合交付金)	143,741	121,217
計			143,741	121,217

カ 農業集落排水特別会計

中村地区、大船津地区、爪木地区の農業集落排水施設の管理運営等を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成28年3月末現在)				歳 出 (平成28年3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	11	870	7,909.1%	農業集落排水費	32,172	16,121	50.1%
使用料及び手数料	17,686	18,791	106.2%	公債費	36,137	36,134	100.0%
繰入金	47,591	47,591	100.0%	予備費	1,500	0	0.0%
繰越金	4,500	9,057	201.3%				
諸収入	21	0	0.0%				
歳入計	69,809	76,309	109.3%	歳出計	69,809	52,255	74.9%

キ 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 (平成28年3月末現在)				歳 出 (平成28年3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	11,393	10,404	91.3%	墓園費	3,380	1,335	39.5%
繰越金	1,500	3,080	205.3%	公債費	13,241	13,241	100.0%
繰入金	3,928	0	0.0%	予備費	200	0	0.0%
歳入計	16,821	13,484	80.2%	歳出計	16,821	14,576	86.7%

ク 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 (平成28年3月末現在)				歳 出 (平成28年3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	337,000	0	0.0%	集合支払費	337,000	292,074	86.7%
歳入計	337,000	0	0.0%	歳出計	337,000	292,074	86.7%

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。

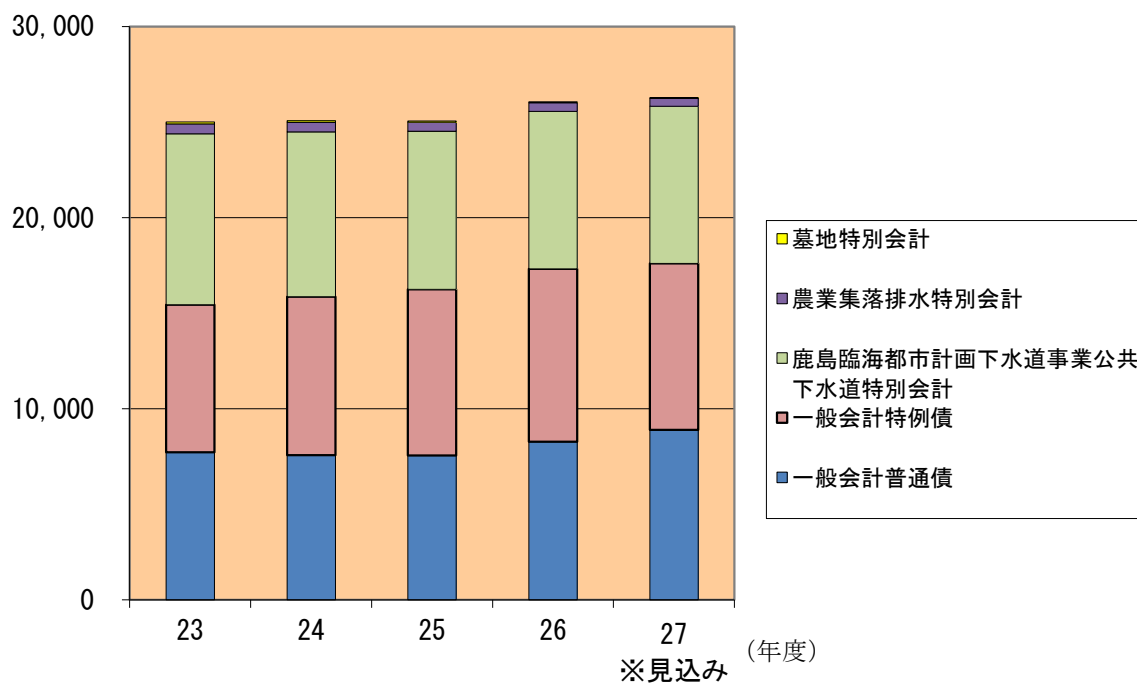
(1) 市債残高の推移（一般会計・特別会計、年度末残高）

(単位：百万円)

会計区分	年度	23	24	25	26	27 ※見込み
一般会計		15,451	15,869	16,243	17,323	17,605
	一般会計普通債	7,718	7,584	7,561	8,273	8,898
	一般会計特例債	7,733	8,285	8,682	9,050	8,707
鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計		8,928	8,622	8,276	8,234	8,219
農業集落排水特別会計		527	502	473	446	420
墓地特別会計		102	82	62	49	37
合計		25,008	25,075	25,054	26,052	26,281

※年度末残高は出納整理期間中の借入額を含みます。

(百万円) <会計別市債残高の推移>



(2) 市債現在高内訳 (平成28年4月1日現在)

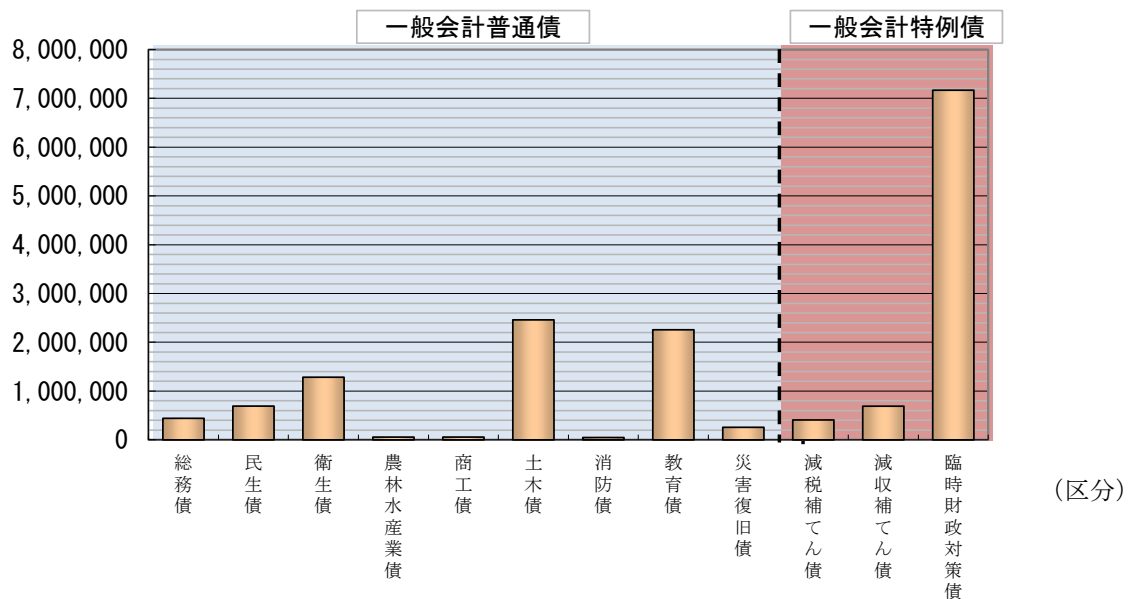
ア 一般会計

(単位：千円，%)

	区 分	3月末・未償還元金	割合
総務債	市庁舎，防災無線の整備	441,768	2.8%
民生債	保育園等の民生施設の整備	692,324	4.4%
衛生債	斎場，ごみ処理施設等の整備	1,284,361	8.1%
農林水産業債	かんがい排水等の整備	56,850	0.4%
商工債	商工施設，観光施設の整備	57,300	0.4%
土木債	道路施設，公園等の整備	2,459,624	15.4%
消防債	消防車，消防ポンプ等の整備	48,140	0.3%
教育債	小中学校及び社会教育施設等の整備	2,256,758	14.3%
災害復旧債	大雨による災害復旧のための市債	257,400	1.6%
減税補てん債	減税政策による減収のための市債	408,381	2.6%
減収補てん債	急激な減収を補うための市債	690,311	4.4%
臨時財政対策債	地方交付税の代替措置としての市債	7,167,763	45.3%
合計		15,820,981	100.0%

(残高 (千円))

<一般会計区分別市債残高>



※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。

イ 特別会計

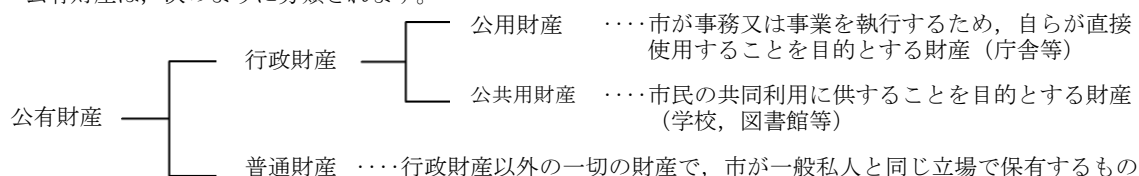
(単位：千円)

会計	区分	平成28年3月末 未償還元金
鹿島臨海都市計画下水道事業 公共下水道特別会計	公共下水道事業債	7,837,548
農業集落排水特別会計	農業集落排水事業債	419,536
墓地特別会計	墓地建設事業債	36,644
特別会計 合計		8,293,728

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。

平成28年3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	315,479		18,484	
公共用財産	学校	336,800		96,831	
	公営住宅	18,267		14,251	
	公園	680,750	5,718	2,237	
	その他の施設	469,169		60,914	△ 801
普通財産	山林	101,530	△ 3,152		
	宅地	18,246	1,176		
	田	4,603			
	畑	9,060			
	原野	40,145			
	溜池				
	保安林	1,001			
	火葬場及びへい獣捨場				
	開発一般替地	579,083			
	その他の施設	23,785	△ 815		
合 計		2,597,918	2,927	199,834	△ 801

※当期中における変動は、土地については、公共用財産の公園が675,032㎡から5,718㎡増（買収取得）の680,750㎡、普通財産の山林が104,682㎡から3,152㎡減（売却処分）の101,530㎡、宅地が17,070㎡から1,176㎡増（買収取得）の18,246㎡、普通財産のその他の施設が24,600㎡から815㎡減（売却処分）の23,785㎡、建物については、公共用財産のその他の施設が61,715㎡から801㎡減（解体処分）の60,914㎡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
(株) かしまメテイエ	3,000
合 計	195,030

※当期中における増減はありません。

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捐金	2,117
鹿嶋市土地開発公社出資金	5,000
茨城県国際交流協会出捐金	2,101
茨城県社会福祉事業団出資金	220
いばらき腎バンク出捐金	2,090
茨城県農業信用基金協会出資金	5,010
鹿嶋市農業公社出捐金	80,000
酪農ヘルパー茨城県協会出捐金	160
茨城県栽培漁業協会出捐金	550
茨城県信用保証協会寄託金	23,435
茨城県信用保証協会出捐金	44,141
茨城県中小企業振興公社出捐金	12,500
茨城県建設技術公社出捐金	80
砂防フロンティア整備推進機構出捐金	53
茨城県消防協会出捐金	640
鹿嶋市文化スポーツ振興事業団出資金	80,000
地方公共団体等金融機構出資金	3,800
合 計	261,897

※当期中における増減はありません。

(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、平成28年3月31日現在で25基金を設置し、平成27年度下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	平成27年9月末残高	積立	取崩	平成28年3月末残高
鹿嶋市財政調整基金	2,855,607	924	550,000	2,306,531
鹿嶋市減債基金	316,248	44,500	44,000	316,748
鹿嶋市ふるさと創生事業基金	69,401	17	0	69,418
鹿嶋市公共施設整備基金	499,721	8,718	0	508,439
鹿嶋市地域福祉基金	202,871	57	0	202,928
鹿嶋市衛生処理施設整備基金	180,266	50	0	180,316
鹿嶋市教育振興基金	44,481	11	0	44,492
鹿嶋市公共下水道整備基金	154,361	38	0	154,399
鹿嶋市北浦・鱒川水門施設管理基金	16,006	4	0	16,010
鹿嶋市介護給付費準備基金	262,421	240,151	0	502,572
鹿嶋市まちづくり振興基金	54,274	35,428	40,000	49,702
鹿島開発環境整備基金	49,532	12	0	49,544
鹿嶋市環境保全基金	85,989	18,321	11,374	92,936
鹿嶋市災害対策基金	50,123	12	0	50,135
鹿嶋市国民健康保険支払準備基金	761,138	517	269,102	492,553
鹿嶋市土地開発基金	586,200	99	0	586,299
鹿嶋市高塚奨学基金	352,921	0	0	352,921
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
東日本大震災復興基金	5,725,061	57,094	2,443,664	3,338,491
復興まちづくり支援事業基金	92,137	23	92,160	0
平井東部土地区画整理事業基金	71,382	161	0	71,543
合 計	12,448,640	406,137	3,450,300	9,404,477

平成27年度鹿嶋市水道事業（下半期）事業概要

配水管布設工事については、下半期において下記のとおり工事完了しました。

（単位：千円）

契約年月日	契約相手方	請負額	工 事 内 容	工 期
H27.10.6	㈱ サンワ興業	5,670	配水管布設工事 L=250.2m	H27.10.7 ～ H27.12.25
H27.10.22	(有)須賀田設備工業	6,156	配水管布設工事 L=579.1m	H27.10.23 ～ H28.1.20
H27.10.7	大海工業㈱	1,285	配水管布設工事 L=88.3m	H27.10.8 ～ H27.11.26
H27.11.25	鹿嶋エアテック㈱	6,145	配水管布設工事 L=108.0m	H27.11.26 ～ H28.3.4
H27.11.25	常陸緑化土木㈱	7,096	配水管布設工事 L=204.1m	H27.11.26 ～ H28.3.4
H27.11.25	(有)生井澤設備工業	3,694	消火栓設置工事 4基	H27.11.26 ～ H28.2.3
H28.1.7	高木工業㈱	8,338	配水管布設工事 L=360.6m	H28.1.8 ～ H28.3.15
H28.1.19	(有)ナカヤ設備工業	7,355	配水管布設工事 L=317.2m	H28.1.20 ～ H28.3.15
H28.3.1	(有)ナカヤ設備工業	724	配水管布設付帯工事 3箇所	H28.3.2 ～ H28.3.15
H27.10.14	常陸測工㈱	259	消火栓設置工事設計 4基	H27.10.15 ～ H27.12.3

平成28年度鹿嶋市水道事業会計予算について

本年度の事業としては、建設改良費に170,938千円の費用を計上して施工します。
収益的収支については、収入として営業収益1,362,098千円、営業外収益26,732千円、併せて1,388,830千円を見込み、支出として営業費用1,345,221千円、営業外費用74,510千円、予備費5,000千円、併せて1,424,731千円を計上しました。

資本的収支については、収入として企業債80,000千円、出資金15,000千円、国庫補助金19,833千円、負担金7,754千円、併せて122,587千円を見込み、支出として建設改良費170,938千円、企業債償還金121,216千円、併せて292,154千円を計上しました。

水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

事業収益	1,388,830
営業収益	1,362,098
給水収益	1,309,591
受託工事収益	19,332
その他の収益	33,175
営業外収益	26,732
受取利息	135
雑収益	120
消費税還付金	1
長期前受金戻入	26,476
事業費	1,424,731
営業費用	1,345,221
原水及び浄水費	805,654
配水及び給水費	147,402
受託工事費	0
総係費	202,487
減価償却費	188,756
資産減耗費	922
営業外費用	74,510
支払利息	48,400
雑支出	1,000
消費税	25,110
予備費	5,000
予備費	5,000

資本的収入及び支出

資本的収入	122,587
企業債	80,000
企業債	80,000
出資金	15,000
出資金	15,000
補助金	19,833
国庫補助金	19,833
負担金	7,754
負担金	7,754
資本的支出	292,154
建設改良費	170,938
配水施設拡張費	87,650
老朽管更新費	77,350
営業設備費	5,938
企業債償還金	121,216
企業債償還金	121,216
国庫補助金返還金	0
国庫補助金返還金	0

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額169,567千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、及び過年度及び当年度分損益勘定留保資金にて補てんする。)

平成28年度鹿嶋市水道事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位：千円)

(資産の部)

1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地			222,259	
ロ 建物	17,915			
減価償却累計額	<u>△ 17,019</u>			896
ハ 構築物	7,315,122			
減価償却累計額	<u>△ 3,923,502</u>			3,391,620
ニ 機械及び装置	640,632			
減価償却累計額	<u>△ 430,417</u>			210,215
ホ 車両及び運搬具	4,922			
減価償却累計額	<u>△ 3,676</u>			1,246
ヘ 工具器具及び備品	52,257			
減価償却累計額	<u>△ 5,012</u>			47,245
有形固定資産合計			<u>3,873,481</u>	3,873,481
2 流動資産				
(1) 現金預金				
イ 現金			50	
ロ 預金			<u>948,213</u>	948,263
(2) 未収引当金			98,750	
(3) 貯蔵品			<u>△ 53,869</u>	44,881
流動資産合計			<u>12,280</u>	<u>1,005,424</u>
資産合計				<u><u>4,878,905</u></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	1,903,112	1,903,112	1,903,112
固定負債合計			
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	122,044	122,044	
(2) 賞与等引当金		4,897	
流動負債合計			126,941
5 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額	227,456		
収益化累計額	<u>△ 158,144</u>	69,312	
ロ 寄付金	28,930		
収益化累計額	<u>△ 24,323</u>	4,607	
ハ 工事負担金	609,086		
収益化累計額	<u>△ 300,226</u>	308,860	
ニ 国庫補助金	139,330		
収益化累計額	<u>△ 14,582</u>	124,748	
ホ 県補助金	162,163		
収益化累計額	<u>△ 140,394</u>	21,769	
ヘ 一般会計補助金	34,433		
収益化累計額	<u>△ 31,454</u>	2,979	
繰延収益合計			<u>532,275</u>
負債合計			<u>2,562,328</u>

(資本の部)

6 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	14,897		
ロ 組入資本金	491,627		
ハ 出資	<u>295,851</u>		
自己資本金合計		<u>802,375</u>	
資本金合計			802,375
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	860		
ロ 工事負担金	30,000		
ハ 一般会計補助金	<u>67,745</u>		
資本剰余金合計		98,605	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	470,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>945,597</u>		
利益剰余金合計		<u>1,415,597</u>	
剰余金合計			<u>1,514,202</u>
資本合計			<u>2,316,577</u>
負債資本合計			<u>4,878,905</u>

平成28年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

<p>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>当年度純利益 (△は純損失) △ 27,724</p> <p>減価償却費 188,756</p> <p>貸倒引当金の増減額 (△は減少) 10,125</p> <p>賞与引当金等の増減額 (△は減少) 576</p> <p>長期前受金戻入額 △ 26,476</p> <p>受取利息及び受取配当金 △ 135</p> <p>支払利息 48,400</p> <p>固定資産除却費 922</p> <p>未収金の増減額 (△は増加) △ 753</p> <p>たな卸資産の増減額 (△は増加) △ 245</p> <p>小計 193,446</p> <p>利息及び配当金の受取額 135</p> <p>利息の支払額 △ 48,400</p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 145,181</p>	<p>2 投資活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>固定資産の取得による支出 △ 158,276</p> <p>国庫補助金による収入 19,833</p> <p>工事負担金による収入 7,179</p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △ 131,264</p> <p>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</p> <p>建設改良企業債による収入 80,000</p> <p>建設改良企業債償還による支出 △ 121,216</p> <p>他会計からの出資による収入 15,000</p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー △ 26,216</p> <p>4 資産増加(減少)額 △ 12,299</p> <p>5 資金期首残高 960,562</p> <p>6 資金期末残高 948,263</p>
---	--

平成27年度鹿嶋市大野区域水道事業（下半期）事業概要

配水管布設工事については、下半期において下記のとおり工事完了しました。

（単位：千円）

契約年月日	契約相手方	請負額	工 事 内 容	工 期
H27.10.22	辻田設備工業(株)	8,359	配水管布設工事 L=590.6m	H27.10.23 ～ H28.2.9
H27.10.22	日比谷殖産(株)	9,180	配水管布設工事 L=354.8m	H27.10.23 ～ H28.2.9
H27.11.12	(有)勝久建設	8,208	配水管布設工事 L=433.1m	H27.11.13 ～ H28.3.1
H27.11.12	日向寺工業	6,858	配水管布設工事 L=203.9m	H27.11.13 ～ H28.3.1
H27.11.12	中山設備工業(株)	8,240	配水管布設工事 L=303.5m	H27.11.13 ～ H28.3.1
H27.11.12	(株)トムラ	9,223	配水管布設工事 L=336.4m	H27.11.13 ～ H28.3.15
H27.11.25	(有)生井澤設備工業	1,836	消火栓設置工事 2基	H27.11.26 ～ H28.2.3
H27.12.10	秋元設備工業(株)	4,860	配水管布設工事 L=204.9m	H27.12.11 ～ H28.3.9
H27.12.10	栄設備工業(株)	5,616	配水管布設工事 L=252.1m	H27.12.11 ～ H28.3.9
H27.11.17	佐々木工務店(株)	1,004	配水管布設付帯工事 4箇所	H27.11.18 ～ H27.12.7
H27.11.10	(有)木滝設備工業	1,253	配水管布設付帯工事 15箇所	H27.11.11 ～ H27.11.30
H27.11.12	(有)木滝設備工業	680	配水管布設付帯工事 7箇所	H27.11.13 ～ H27.12.2
H27.11.17	(有)木滝設備工業	848	配水管布設付帯工事 5基	H27.11.18 ～ H27.12.7
H28.1.19	(有)高進設備工業	4,115	配水管布設工事 L=175.0m	H28.1.20 ～ H28.3.15
H28.2.4	中山設備工業(株)	940	配水管布設付帯工事 6箇所	H28.2.5 ～ H28.3.1
H27.11.30	(株)谷田川工務店	400	配水管布設付帯工事 2基	H27.12.1 ～ H27.12.7
H27.11.19	(株)小堤工業	494	配水管布設付帯工事 2箇所	H27.11.20 ～ H27.12.9
H28.2.16	日向寺工業	745	配水管布設付帯工事 4箇所	H28.2.17 ～ H28.3.1
H28.2.4	(株)トムラ	1,296	配水管布設付帯工事 8箇所	H28.2.5 ～ H28.3.15
H28.2.9	(株)トムラ	918	配水管布設付帯工事 5箇所	H28.2.10 ～ H28.3.15
H27.10.14	常陸測工(株)	140	消火栓設置工事設計 2基	H27.10.15 ～ H27.12.3

平成28年度鹿嶋市大野区域水道事業会計予算について

本年度の事業としては、建設改良費に168,261千円の費用を計上して施工します。収益的収支については、収入として営業収益181,482千円、営業外収益124,888千円、併せて306,370千円を見込み、支出として営業費用304,428千円、営業外費用43,233千円、予備費1,000千円、併せて348,661千円を計上しました。

資本的収支については、収入として企業債60,000千円、出資金50,000千円、国庫補助金50,000千円、負担金2,754千円、併せて162,754千円を見込み、支出として建設改良費168,261千円、企業債償還金99,324千円、併せて267,585千円を計上しました。

水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

事業収益	306,370
営業収益	181,482
給水収益	174,504
受託工事収益	5,907
その他の収益	1,071
営業外収益	124,888
受取利息	1
他会計補助金	69,240
雑収益	67
消費税還付金	5,353
長期前受金戻入	50,227
事業費	348,661
営業費用	304,428
原水及び浄水費	100,856
配水及び給水費	33,768
総係費	20,623
減価償却費	149,180
資産減耗費	1
営業外費用	43,233
支払利息	43,231
雑支出	1
消費税	1
予備費	1,000
予備費	1,000

資本的収入及び支出

資本的収入	162,754
企業債	60,000
企業債	60,000
出資金	50,000
出資金	50,000
補助金	50,000
国庫補助金	50,000
負担金	2,754
負担金	2,754
資本的支出	267,585
建設改良費	168,261
配水施設拡張費	167,040
事務費	416
営業設備費	805
企業債償還金	99,324
企業債償還金	99,324

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額104,831千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、及び過年度分損益勘定留保資金にて補てんする。)

平成 2 8 年 度 鹿 嶋 市 大 野 区 域 水 道 事 業 予 定 貸 借 対 照 表

(平成 2 9 年 3 月 3 1 日)

(単位：千円)

(資 産 の 部)

1	固 定 資 産			
(1)	有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		16,004	
	ロ 建 物	138,182		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 40,402</u>	97,780	
	ハ 構 築 物	5,198,852		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,393,668</u>	3,805,184	
	ニ 機 械 及 び 装 置	442,961		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 313,484</u>	129,477	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	1,383		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,314</u>	69	
	有 形 固 定 資 産 合 計			4,048,514
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		120	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>120</u>
	固 定 資 産 合 計			4,048,634
2	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金			
	イ 現 金		20	
	ロ 預 金		<u>88,734</u>	88,754
(2)	未 倒 収 引 当 金		10,786	
	貯 蔵 品		<u>△ 6,267</u>	4,519
(3)	貯 蔵 品			<u>401</u>
	流 動 資 産 合 計			<u>93,674</u>
	資 産 合 計			<u><u>4,142,308</u></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>2,147,537</u>	<u>2,147,537</u>	2,147,537
	固定負債合計			
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>104,212</u>	104,212	
(2)	賞与等引当金		<u>321</u>	
	流動負債合計			104,533
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	2,821		
	収益化累計額	<u>△ 1,165</u>	1,656	
	ロ 工事負担金額	86,761		
	収益化累計額	<u>△ 19,147</u>	67,614	
	ハ 国庫補助金額	1,700,981		
	収益化累計額	<u>△ 496,291</u>	1,204,690	
	ニ 県補助金額	153,930		
	収益化累計額	<u>△ 56,510</u>	97,420	
	ホ 一般会計補助金	482		
	収益化累計額	<u>△ 210</u>	272	
	繰延収益合計			<u>1,371,652</u>
	負債合計			<u>3,623,722</u>

(資本の部)

6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 固有資本金	8,012		
	ロ 出資	<u>707,880</u>		
	自己資本金合計		<u>715,892</u>	
	資本金合計			715,892
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	<u>100</u>		
	資本剰余金合計		100	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処理欠損金	<u>197,406</u>		
	利益剰余金合計		<u>△ 197,406</u>	
	剰余金合計			<u>△ 197,306</u>
	資本合計			<u>518,586</u>
	負債資本合計			<u>4,142,308</u>

平成28年度鹿嶋市大野区域水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位: 千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー		2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 49,209	固定資産の取得による支出	△ 155,797
減価償却費	149,180	国庫補助金による収入	50,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	618	工事負担金による収入	<u>2,550</u>
長期前受金戻入額	△ 50,227	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 103,247
支払利息	43,231		
未収金の増減額 (△は増加)	△ 846	3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
たな卸資産の増減額 (△は増加)	<u>95</u>	建設改良企業債による収入	60,000
小計	92,842	建設改良企業債償還による支出	△ 99,324
利息の支払額	<u>△ 43,231</u>	他会計からの出資金による収入	<u>50,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	49,611	財務活動によるキャッシュ・フロー	10,676
		4 資産増加(減少)額	△ 42,960
		5 資金期首残高	<u>131,714</u>
		6 資金期末残高	88,754