
鹿 嶋 市 財 政 事 情 書

平成 2 5 年度 (下半期)

目 次

	項
1 平成 2 5 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 鹿嶋市水道事業業務状況説明書・……	15
5 鹿嶋市大野区域水道事業業務状況説明書・……	20

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

1 平成25年度鹿嶋市一般会計・特別会計（下半期）収支状況（平成26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25年度一般会計予算は、当初22,439,000千円（対前年比1.36%増）でスタートしましたが、その後9回の補正を組み、3月末現在では当初予算比で3,079,285千円増の25,518,285千円となっています。

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23年3月11日に発生した東日本大震災からの復興に要する費用が平成25年度においても相当額になることや、生活保護費等の扶助費の増や公共施設改修計画に沿った公共施設の老朽化対策などにより、財政規模が拡大した平成24年度一般会計当初予算と比較しても1.36%の伸び率となりました。

平成25年度では、平成24年度に引き続き震災対応を優先しつつ、差し迫った課題である少子高齢化対策、公共施設の計画的な老朽化対策等に対応し、より効率的・効果的な行政運営の構築のため、既存事業の拡大・廃止・縮小の必要性を見極め、費用対効果、行政の責任範囲、事務の効率化などを十分に精査し、市民が納得できる予算編成を行いました。

<年度別当初予算財政規模>

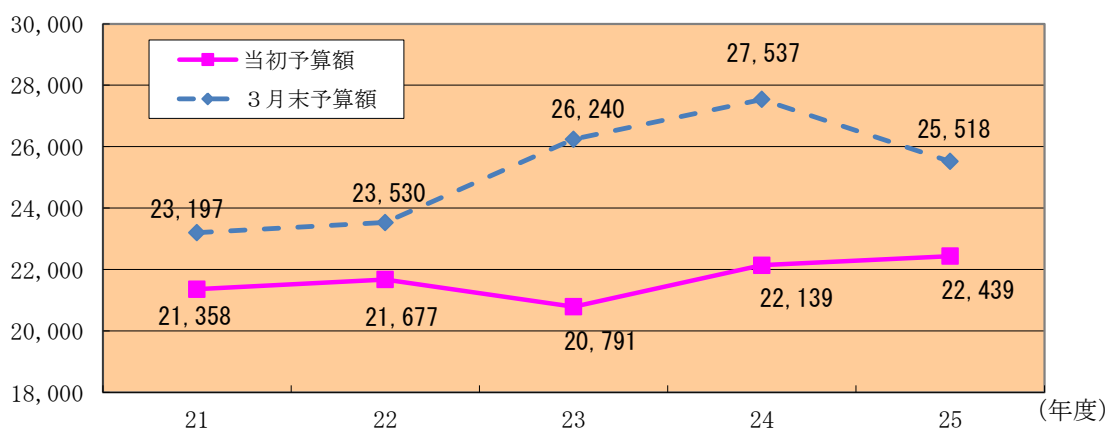
(単位：千円, %)

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21年度	21,358,000	4.95%	23,197,399	11.57%
平成22年度	21,677,000	1.49%	23,530,091	1.43%
平成23年度	20,791,000	△4.09%	26,240,358	11.52%
平成24年度	22,139,000	6.48%	27,536,692	4.94%
平成25年度	22,439,000	1.36%	25,518,285	△7.33%

(予算額)

<財政規模の推移>

(単位：百万円)



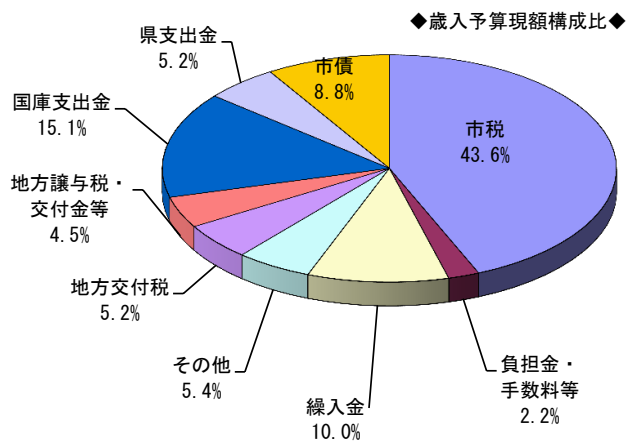
イ 歳入

<歳入予算の内訳>

一般会計の歳入予算は、市税が11,121百万円で43.6%を占めており、次いで国庫支出金3,854百万円、繰入金2,562百万円、市債2,248百万円となっています。

(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	11,120,917	43.6%	11,003,916	98.9%
地 方 譲 与 税	328,000	1.3%	309,939	94.5%
利 子 割 交 付 金	19,000	0.1%	17,323	91.2%
配 当 割 交 付 金	13,000	0.1%	28,612	220.1%
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	5,000	0.0%	47,656	953.1%
地 方 消 費 税 交 付 金	640,000	2.5%	634,604	99.2%
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	25,000	0.1%	19,210	76.8%
自 動 車 取 得 税 交 付 金	65,000	0.3%	60,877	93.7%
地 方 特 例 交 付 金	30,000	0.1%	32,055	106.9%
地 方 交 付 税	1,327,857	5.2%	1,325,387	99.8%
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	10,064	0.0%	9,320	92.6%
分 担 金 及 び 負 担 金	360,354	1.4%	332,129	92.2%
使 用 料 及 び 手 数 料	204,731	0.8%	194,841	95.2%
国 庫 支 出 金	3,854,106	15.1%	3,541,920	91.9%
県 支 出 金	1,327,367	5.2%	540,188	40.7%
財 産 収 入	27,892	0.1%	39,698	142.3%
寄 附 金	100	0.0%	1,326	1326.0%
繰 入 金	2,562,165	10.0%	2,366,425	92.4%
繰 越 金	698,485	2.7%	698,485	100.0%
諸 収 入	651,347	2.6%	665,469	102.2%
市 債	2,247,900	8.8%	584,101	26.0%
歳 入 合 計	25,518,285	100.0%	22,453,481	88.0%



自主財源比率 61.2%

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 38.8%

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、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

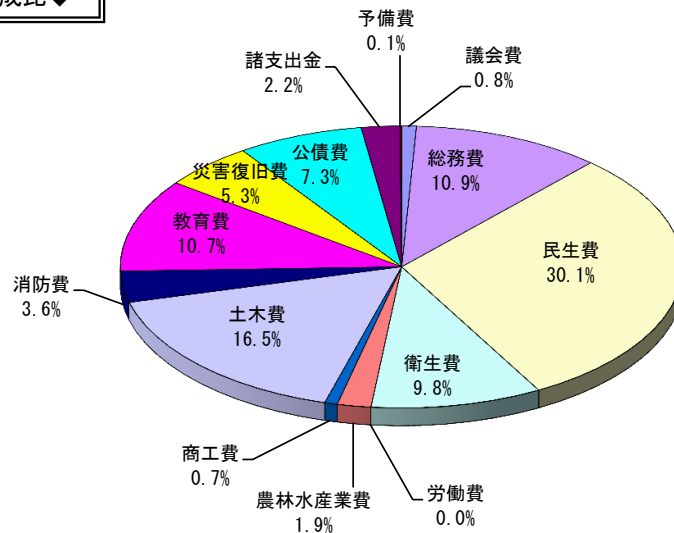
<歳出予算の内訳>

歳出予算の内訳は以下のとおりです。最も構成比が高いのは民生費7,697百万円（30.2%）で、次いで土木費4,221百万円（16.5%）、総務費2,791百万円（10.9%）、教育費2,722百万円（10.7%）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	215,538	0.8%	208,964	96.9%
総 務 費	2,790,796	10.9%	2,309,443	82.8%
民 生 費	7,697,299	30.2%	7,013,021	91.1%
衛 生 費	2,486,724	9.8%	2,099,604	84.4%
労 働 費	711	0.0%	410	57.7%
農 林 水 産 業 費	493,735	1.9%	377,847	76.5%
商 工 費	186,467	0.7%	137,061	73.5%
土 木 費	4,220,977	16.5%	1,735,711	41.1%
消 防 費	913,524	3.6%	857,967	93.9%
教 育 費	2,721,762	10.7%	2,250,250	82.7%
災 害 復 旧 費	1,348,207	5.3%	697,099	51.7%
公 債 費	1,853,002	7.3%	1,833,571	99.0%
諸 支 出 金	563,688	2.2%	545,871	96.8%
予 備 費	25,855	0.1%	0	0.0%
歳 出 合 計	25,518,285	100.0%	20,066,819	78.6%

◆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ができます。これ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ができます。これを事故繰越といいます。

平成24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下記のとおりで、この予算は平成25年度に繰り越して使用しています。

予算繰越明許費内訳 (24年度⇒25年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
総務費	徴税費	税務事務経費（納税対策室）	560	481
民生費	社会福祉費	老人福祉施設助成事業	146,000	0
民生費	児童福祉費	民間保育園入所支援事業	409,584	136,781
土木費	道路橋りょう費	その他の市道整備事業	6,498	4,284
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）	43,470	10,076
土木費	道路橋りょう費	0222号線市道整備事業	19,085	19,076
土木費	道路橋りょう費	都市再生整備事業（大野潮騒地区・道路）	251,496	180,976
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）	28,537	21,701
土木費	道路橋りょう費	道路事業（道路の防災・震災対策等）（復興交付金）	23,320	19,695
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）	188,800	131,922
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）	148,963	141,846
土木費	都市計画費	都市再生整備事業（大野潮騒地区・公園）	46,000	22,816
土木費	下水道費	公共下水道特別会計繰出金	22,500	17,500
教育費	小学校費	小学校施設管理費	21,788	21,788
教育費	小学校費	小学校大規模改造事業	392,257	128,199
教育費	中学校費	中学校大規模改造事業	340,734	141,969
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	641,243	455,967
計			2,730,835	1,455,077

継続費通次繰越内訳 (24年度⇒25年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
衛生費	保健衛生費	鹿嶋斎苑改修事業	60	0
計			60	0

事故繰越内訳 (24年度⇒25年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	3月末 支出済額
民生費	社会福祉費	老人福祉施設助成事業	35,400	35,400
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）	53,550	52,657
土木費	住宅費	災害公営住宅整備事業（復興交付金）	12,726	12,726
教育費	社会教育費	埋蔵文化財発掘調査経費	3,500	3,500
教育費	社会教育費	神野向遺跡保存事業（補助）	29,921	0
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	194,058	147,669
災害復旧費	東北地方太平洋沖地震災害復旧費	諸施設災害復旧費	62,811	62,811
計			391,966	314,763

(2) 特別会計予算

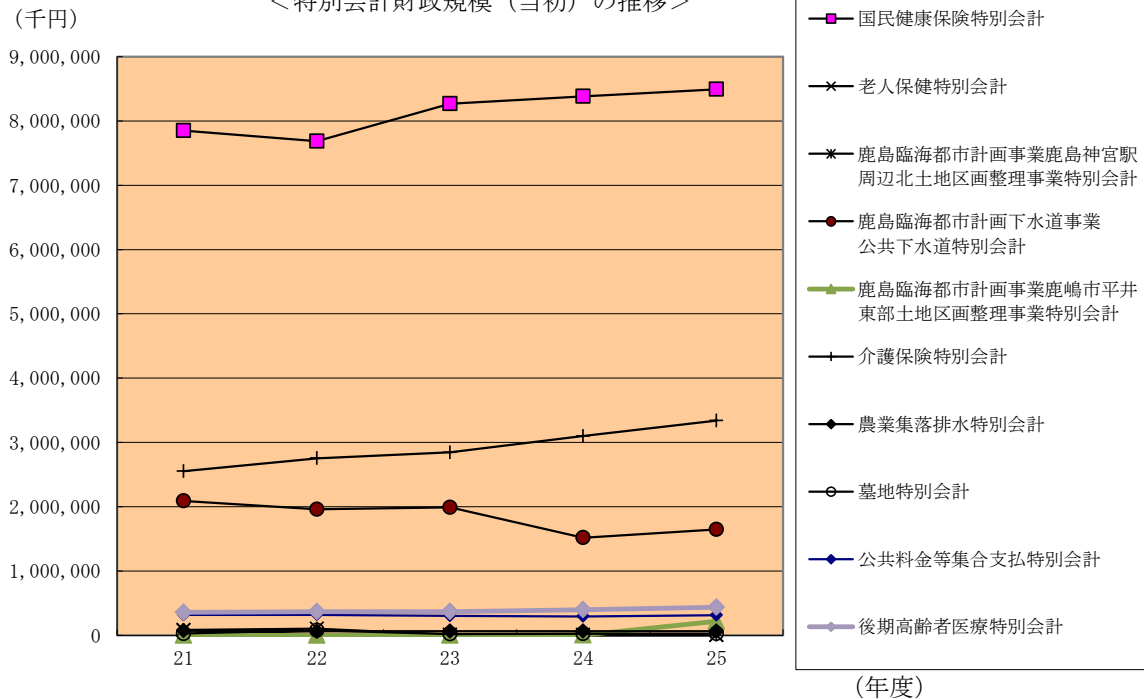
特別会計は、特定の事業を行う場合又は特定の収入をもって特定の歳出に充てる場合で、一般会計と区別して経理するものについて設けており、当市では現在9会計を設置しています。各会計ごとの財政規模、収支状況は次のとおりです。老人保健特別会計については後期高齢者医療特別会計への移行に伴い平成22年度末で廃止となっています。

特別会計財政規模の推移（当初予算）

(単位：千円)

会計	年度		21	22	23	24	25	24⇒25 伸び率
国民健康保険特別会計			7,848,108	7,687,000	8,267,000	8,382,000	8,493,880	1.3%
老人保健特別会計			76,511	19,237	-	-	-	-
後期高齢者医療特別会計			355,758	366,935	367,992	397,935	435,497	9.4%
介護保険特別会計			2,551,613	2,753,929	2,844,176	3,098,252	3,337,000	7.7%
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			80,475	102,855	7,000	5,045	2,408	△52.3%
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	4462.7%
鹿島臨海都市計画下水道事業 公共下水道特別会計			2,089,917	1,959,372	1,989,415	1,517,867	1,645,111	8.4%
農業集落排水特別会計			72,394	60,702	61,284	62,021	61,478	△0.9%
墓地特別会計			25,899	76,512	18,500	23,661	25,116	6.1%
公共料金等集合支払特別会計			315,000	319,000	304,000	294,300	312,000	6.0%
特別会計 計			13,415,675	13,345,542	13,859,367	13,785,815	14,528,490	5.4%

<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26年3月末現在)				歳 出 (平成26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	2,197,092	2,184,553	99.4%	総務費	57,110	39,021	68.3%
一部負担金	2	0	0.0%	保険給付費	5,680,017	5,181,383	91.2%
使用料及び手数料	1,526	1,365	89.4%	後期高齢者支援金等	1,280,795	1,164,359	90.9%
国庫支出金	1,949,924	1,697,312	87.0%	前期高齢者納付金等	1,308	1,189	90.9%
療養給付費等交付金	383,281	357,775	93.3%	老人保健拠出金	52	45	86.5%
前期高齢者交付金	1,912,427	1,738,571	90.9%	介護納付金	527,566	483,602	91.7%
県支出金	478,930	172,375	36.0%	共同事業拠出金	849,937	816,836	96.1%
共同事業交付金	827,919	755,717	91.3%	保健事業費	52,689	48,539	92.1%
財産収入	278	278	100.0%	積立金	279	278	99.6%
繰入金	560,389	529,586	94.5%	諸支出金	147,896	142,616	96.4%
繰越金	241,175	241,175	100.0%	予備費	10,000	0	0.0%
諸収入	54,706	65,771	120.2%				
歳入計	8,607,649	7,744,478	90.0%	歳出計	8,607,649	7,877,868	91.5%

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26年3月末現在)				歳 出 (平成26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	354,572	353,915	99.8%	後期高齢者医療広域連合納付金	457,184	406,821	89.0%
使用料及び手数料	135	88	65.2%	諸支出金	1,136	582	51.2%
繰入金	97,824	97,824	100.0%				
繰越金	3,504	3,503	100.0%				
諸収入	2,285	1,718	0.0%				
歳入計	458,320	457,048	99.7%	歳出計	458,320	407,403	88.9%

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 (平成26年3月末現在)				歳 出 (平成26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
保険料	767,232	818,304	106.7%	総務費	46,307	32,559	70.3%
使用料及び手数料	121	178	147.1%	保険給付費	3,145,660	2,822,379	89.7%
国庫支出金	620,981	629,365	101.4%	地域支援事業費	68,187	60,935	89.4%
支払基金交付金	902,154	901,656	99.9%	積立金	23,386	23,386	100.0%
県支出金	483,076	489,835	101.4%	諸支出金	23,325	21,331	91.5%
財産収入	140	148	105.7%	予備費	3,000	0	0.0%
繰入金	448,632	448,631	100.0%				
繰越金	87,521	87,522	100.0%				
諸収入	8	386	4825.0%				
歳入計	3,309,865	3,376,025	102.0%	歳出計	3,309,865	2,960,590	89.4%

エ 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

鹿島神宮駅周辺（北部）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26年3月末現在)				歳 出 (平成26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	1,603	1,220	76.1%	都市計画費	1,408	911	64.7%
使用料及び手数料	1	0	0.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰越金	803	13,294	1655.5%				
諸収入	1	37	3700.0%				
歳入計	2,408	14,551	604.3%	歳出計	2,408	911	37.8%

予算繰越明許費内訳 (24年度⇒25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	2,687	683
計			2,687	683

オ 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26年3月末現在)				歳 出 (平成26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	75,000	0	0.0%	都市計画費	114,811	21,990	19.2%
使用料及び手数料	10	2	20.0%	公債費	188	0	0.0%
国庫支出金	0	0	0.0%	諸支出	1	0	0.0%
財産収入	1	0	0.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰入金	40,000	40,000	100.0%				
繰越金	988	5,860	593.1%				
諸収入	1	0	0.0%				
市債	0	0	0.0%				
歳入計	116,000	45,862	39.5%	歳出計	116,000	21,990	19.0%

事故繰越内訳 (24年度⇒25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	1,155	1,155
計			1,155	1,155

カ 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26年3月末現在)				歳 出 (平成26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	22,438	27,777	123.8%	総務費	97,175	79,119	81.4%
使用料及び手数料	492,136	445,598	90.5%	下水道費	836,581	394,719	47.2%
国庫支出金	146,400	60,569	41.4%	公債費	737,497	737,493	100.0%
県支出金	90	0	0.0%	予備費	2,955	0	0.0%
財産収入	46	42	91.3%				
繰入金	622,317	570,000	91.6%				
繰越金	86,580	128,931	148.9%				
諸収入	1	19,879	1987900.0%				
市債	304,200	0	0.0%				
歳入計	1,674,208	1,252,796	74.8%	歳出計	1,674,208	1,211,331	72.4%

予算繰越明許費内訳 (24年度⇒25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(補助)	52,000	50,201
下水道費	下水道費	下水道災害復旧費	69,930	69,930
計			121,930	120,131

キ 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26年3月末現在)				歳 出 (平成26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	22	200.0%	農業集落排水費	54,101	22,440	41.5%
使用料及び手数料	16,627	17,989	108.2%	公債費	39,928	39,852	99.8%
繰入金	56,394	56,394	100.0%	予備費	0	0	0.0%
繰越金	20,895	20,895	100.0%				
諸収入	1	141	14100.0%				
県支出金	101	0	0.0%				
歳入計	94,029	95,441	101.5%	歳出計	94,029	62,292	66.2%

ク 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26年3月末現在)				歳 出 (平成26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	11,455	14,756	128.8%	墓園費	3,786	2,086	55.1%
繰越金	13,661	18,808	137.7%	公債費	20,830	20,829	100.0%
				予備費	500	0	0.0%
歳入計	25,116	33,564	133.6%	歳出計	25,116	22,915	91.2%

ケ 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26年3月末現在)				歳 出 (平成26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	332,000	0	0.0%	集合支払費	332,000	296,881	89.4%
歳入計	332,000	0	0.0%	歳出計	332,000	296,881	89.4%

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、次表のとおりです。

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）

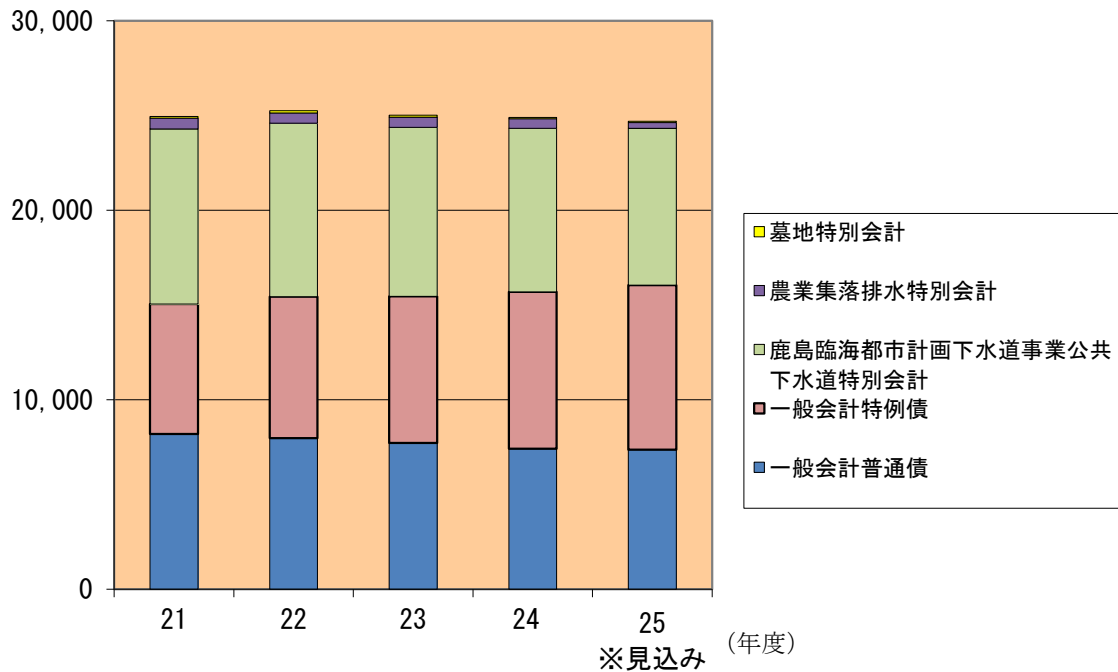
(単位：百万円)

会計区分	年度	21	22	23	24	25 ※見込み
一般会計		15,047	15,435	15,451	15,869	16,243
	一般会計普通債	8,197	7,966	7,718	7,414	7,372
	一般会計特例債	6,850	7,469	7,733	8,285	8,682
鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計		9,242	9,156	8,928	8,622	8,276
農業集落排水特別会計		571	550	527	502	298
墓地特別会計		83	115	102	82	62
合計		24,942	25,256	25,008	24,905	24,690

※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26年3月31日現在)

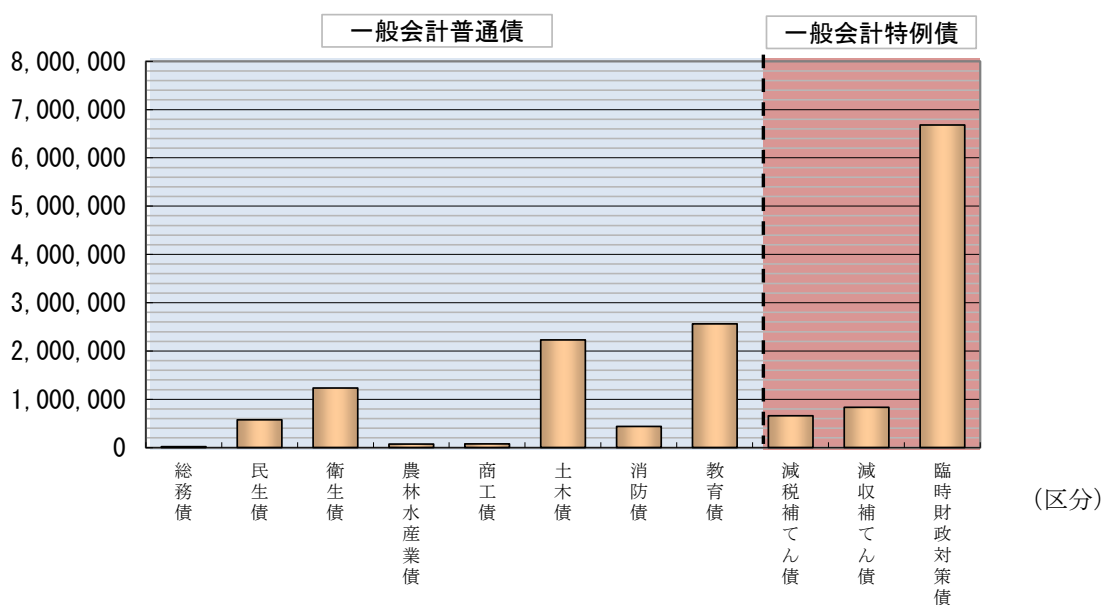
ア 一般会計

(単位: 千円, %)

区分	3月末・未償還元金	割合
総務債	17,167	0.1%
民生債	573,246	3.7%
衛生債	1,231,659	8.0%
農林水産業債	70,906	0.5%
商工債	74,500	0.5%
土木債	2,227,684	14.5%
消防債	436,000	2.8%
教育債	2,560,017	16.7%
減税補てん債	657,036	4.3%
減収補てん債	831,950	5.4%
臨時財政対策債	6,678,318	43.5%
合計	15,358,483	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

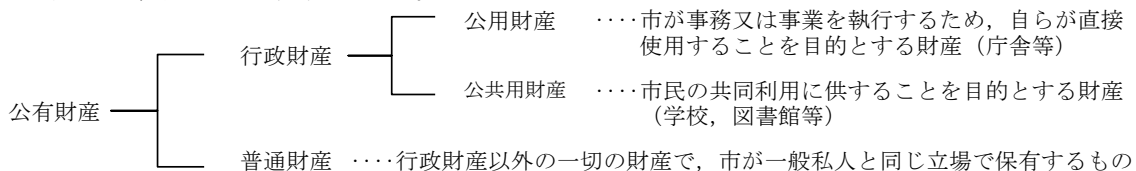
(単位: 千円)

会計	区分	平成26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	7,814,003
農業集落排水特別会計	農業集落排水事業債	297,842
墓地特別会計	墓地建設事業債	62,052
特別会計 合計		8,173,898

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26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	296,361	33	18,484	
公共用財産	学校	336,800		97,387	
	公営住宅	18,267		14,251	
	公園	660,965	8,912	2,237	
	その他の施設	440,175	1,594	58,928	
普通財産	山林	115,870	△ 614		
	宅地	17,070			
	田	4,603			
	畑	9,060			
	原野	42,838			
	溜池				
	保安林	1,001			
	火葬場及びへい獣捨場				
	開発一般替地	583,126	△ 17,222		
	その他の施設	26,831	13,902		
合 計		2,552,967	6,605	198,404	0

※当期中における変動は、土地については、公用財産のその他の施設が296,328㎡から33㎡増（史跡の購入）の296,361㎡、公共用財産の公園652,053㎡から8,912㎡増（ト伝の郷運動公園用地の取得等）の660,965㎡、公共用財産のその他の施設438,581㎡から1,594㎡増（道路用地の取得）の440,175㎡、普通財産の山林116,484㎡から614㎡減（交換処分等）の115,870㎡、普通財産の開発一般替地600,348㎡から17,222㎡減（交換処分等）の583,126㎡、普通財産のその他の施設12,929㎡から13,902㎡増（集落センター用地取得等）の26,831㎡となっています。

建物については、当期中の異動はありません。

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
茨城県労働者信用基金協会出捐金	
茨城県勤労者育英基金出捐金	0
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	21,635
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	260,097

※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26年3月31日現在で26基金を設置し、平成25年度下期残高は次表のとおりです。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25年9月末残高	積立	取崩	平成26年3月末残高
鹿嶋市財政調整基金	3,651,853	1,560	1,000,000	2,653,413
鹿嶋市減債基金	315,241	44,508	44,000	315,749
鹿嶋市ふるさと創生事業基金	69,367	17	0	69,384
鹿嶋市公共施設整備基金	631,712	9,620	1,291	640,041
鹿嶋市地域福祉基金	196,767	50	0	196,817
鹿嶋市衛生処理施設整備基金	180,173	45	0	180,218
鹿嶋市教育振興基金	44,459	11	0	44,470
鹿嶋市公共下水道整備基金	154,281	42	0	154,323
鹿嶋市北浦・鰯川水門施設管理基金	15,999	3	0	16,002
鹿嶋市介護給付費準備基金	238,884	23,386	0	262,270
鹿嶋市まちづくり振興基金	57,984	37,531	50,000	45,515
鹿嶋開発環境整備基金	53,701	14	4,200	49,515
鹿嶋市環境保全基金	73,717	18,210	25,868	66,059
鹿嶋市災害対策基金	50,099	12	0	50,111
鹿嶋市国民健康保険支払準備基金	380,389	278	0	380,667
鹿嶋市土地開発基金	586,003	98	0	586,101
鹿嶋市高塚奨学基金	352,786	40	0	352,826
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	831,166	434,085	1,151,427	113,824
復興まちづくり支援事業基金	268,762	67	73,628	195,201
平井東部土地区画整理事業基金	1	0	0	1
合 計	8,171,843	569,577	2,350,414	6,391,006

平成26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86,101千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1,323,987千円、営業外収益25,331千円、併せて、349,318千円を見込み、支出として営業費用1,325,834千円、営業外費用70,667千円、特別損失13,783千円、予備費5,000千円、併せて1,415,284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、負担金8,200千円、併せて68,200千円を見込み、支出として建設改良費86,101千円、企業債償還金136,599千円、併せて222,700千円を計上しました。

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	1,349,318
営業収益	1,323,987
給水収益	1,270,900
受託工事収益	20,694
その他の収益	32,393
営業外収益	25,331
受取利息	136
雑収益	120
消費税還付金	1
長期前受金戻入	25,074
事業費	1,415,284
営業費用	1,325,834
原水及び浄水費	782,797
配水及び給水費	142,966
受託工事費	2,216
総係費	209,992
減価償却費	186,734
資産減耗費	1,129
営業外費用	70,667
支払利息	55,790
雑支出	1,000
消費税	13,877
特別損失	13,783
過年度損益修正損	9,429
その他特別損失	4,354
予備費	5,000
予備費	5,000

資本的収入及び支出

資本的収入	68,200
企業債	60,000
企業債	60,000
出資金	0
出資金	0
補助金	0
国庫補助金	0
負担金	8,200
負担金	8,200
資本的支出	222,700
建設改良費	86,101
配水施設拡張費	81,379
石綿セメント管更新費	0
営業設備費	4,722
企業債償還金	136,599
企業債償還金	136,599

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額154,500千円は、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26年度鹿嶋市水道事業予定貸借対照表
(平成27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	16,715		
建物減価償却累計額	<u>△ 15,349</u>	1,366	
ハ 構築物	7,036,635		
構築物減価償却累計額	<u>△ 3,608,609</u>	3,428,026	
ニ 機械及び装置	634,929		
機械及び装置減価償却累	<u>△ 382,558</u>	252,371	
ホ 車両及び運搬具	4,636		
車両及び運搬具減価償却累計額	<u>△ 4,248</u>	388	
ヘ 工具器具及び備品	52,287		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 4,894</u>	47,393	
有形固定資産合計		<u>3,951,803</u>	
固定資産合計			3,951,803
2 流動資産			
(1) 現金預金			
イ 現金		50	
ロ 預金		<u>712,490</u>	712,540
(2) 未収金		98,500	
(3) 貸倒引当品		<u>△ 36,355</u>	62,145
流動資産合計		<u>11,704</u>	786,389
資産合計			<u>4,738,192</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	2,021,371	2,021,371	
	固定負債合計			2,021,371
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	125,158	125,158	
(2)	未払借金			
(3)	賞与引当金		4,354	
(4)	その他流動負債			
	流動負債合計			129,512
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 受贈財産評価額	222,456		
	ロ 寄付金	28,930		
	ハ 工事負担金	586,011		
	ニ 国庫補助金	99,369		
	ホ 県補助金	178,438		
	ヘ 市補助金	35,308		
(2)	収益化累計額			
	イ 受贈財産評価額	△ 140,313		
	ロ 寄付金	△ 20,369		
	ハ 工事負担金	△ 270,875		
	ニ 国庫補助金	△ 9,302		
	ホ 県補助金	△ 138,827		
	ヘ 市補助金	△ 30,639		
	繰延収益合計		540,187	540,187
	負債合計			2,691,070
(資本の部)				
6	資本金			
(1)	自己資本			
	イ 固有資本	14,897		
	ロ 組入資本	996,367		
	ハ 出資	265,851		
	自己資本合計		1,277,115	1,277,115
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 市補助金	67,744		
	資本剰余金合計		98,604	
(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	201,403		
	利益剰余金合計		671,403	
	剰余金合計			770,007
	資本合計			2,047,122
	負債資本合計			4,738,192

平成26年度鹿嶋市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日から平成27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 △ 68,877</p> <p>減価償却費 186,731</p> <p>長期前受金戻入額 △ 25,077</p> <p>貸倒引当金の増減額 36,355</p> <p>賞与引当金等の増減額 4,354</p> <p>受取利息及び受取配当金 △ 136</p> <p>支払利息 55,790</p> <p>固定資産除却費 1,129</p> <p>未収金の増減額 (△は増加) △ 7,401</p> <p>未払金の増減額 (△は減少) -</p> <p>たな卸資産の増減額 (△は増加) 183</p> <p>前払金の増減額 (△は増加) -</p> <p>預かり金の増減額 (△は減少) -</p> <p>その他流動資産増減額 (△は減少) -</p> <p>その他流動負債増減額 (△は減少) -</p> <p>小計 <u>183,051</u></p> <p>利息及び配当金の受取額 136</p> <p>利息の支払額 <u>△ 55,790</u></p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー <u>127,397</u></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 △ 74,491</p> <p>国庫補助金による収入 -</p> <p>工事負担金による収入 7,592</p> <p>その他 <u>-</u></p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 66,899</u></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 60,000</p> <p>建設改良企業債償還による支出 △ 136,599</p> <p>他会計からの出資による収入 <u>-</u></p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー <u>△ 76,599</u></p> <p>4 資産増加(減少)額 <u>△ 16,101</u></p> <p>5 資金期首残高 <u>728,641</u></p> <p>6 資金期末残高 <u>712,540</u></p>
--	--

平成25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
H25.11.13	三 杭 配 管 工 業 (株)	1,260	配水管布設工事 L=49.1m	H25.11.14 ~ H26.1.7
H26.1.16	(株) ト ム ラ	11,025	配水管布設工事 L=82.8m	H26.1.17 ~ H26.3.20
H25.1.9	(株) 根 本 工 務 店	9,240	配水管布設工事 L=105.2m	H26.1.10 ~ H26.3.20
H26.2.4	(株) ヨ シ ケ ン	3,843	配水管布設工事 L=282.7m	H26.2.5 ~ H26.3.25
H26.2.4	(有) 生 井 沢 設 備 工 業	3,234	地下式単口消火栓 4基	H26.2.5 ~ H26.3.25
H26.1.15	(株) 大 地	1,260	配水管布設工事 L=82.5m	H26.1.16 ~ H26.3.11
H26.2.4	三 杭 配 管 工 業 (株)	4,568	配水管布設工事 L=62.9m	H26.2.5 ~ H26.3.25
H26.2.6	(株) サ ン ワ 興 業	1,281	配水管布設工事 L=15.3m	H26.2.7 ~ H26.2.26

平成26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237,230千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166,327千円、営業外収益144,153千円、併せて310,480千円を見込み、支出として営業費用298,271千円、営業外費用45,436千円、特別損失1,395、予備費1,000千円、併せて346,102千円を計上しました。

資本的収支については、収入として企業債90,000千円、出資金57,960千円、国庫補助金70,000千円、負担金4,800千円、併せて222,760千円を見込み、支出として建設改良費237,230千円、企業債償還金90,057千円、併せて327,287千円を計上しました。

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	310,480
営業収益	166,327
給水収益	159,828
受託工事収益	5,508
その他の収益	991
営業外収益	144,153
受取利息	1
他会計補助金	89,240
雑収益	67
消費税還付金	8,376
長期前受金戻入	46,469
事業費	346,102
営業費用	298,271
原水及び浄水費	94,638
配水及び給水費	37,077
総係費	26,914
減価償却費	139,641
資産減耗費	1
営業外費用	45,436
支払利息	45,434
雑支出	1
消費税	1
特別損失	1,395
過年度損益修正損	872
その他特別損失	523
予備費	1,000
予備費	1,000

資本的収入及び支出

資本的収入	222,760
企業債	90,000
企業債	90,000
出資金	57,960
出資金	57,960
補助金	70,000
国庫補助金	70,000
負担金	4,800
負担金	4,800
資本的支出	327,287
建設改良費	237,230
配水施設拡張費	235,791
事務費	522
営業設備費	917
企業債償還金	90,057
企業債償還金	90,057

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額104,527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26年度鹿嶋市大野区域水道事業予定貸借対照表
(平成27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			16,004		
	ロ 建物		138,182			
	ハ 構築物		<u>△ 35,173</u>	103,009		
	ニ 機械及び装置		4,902,927			
	ホ 車両及び運搬具		<u>△ 1,153,257</u>	3,749,670		
	イ 電話		404,576			
	ロ 構築物		<u>△ 267,219</u>	137,357		
	ハ 機械及び装置		1,383			
	ニ 車両及び運搬具		<u>△ 1,083</u>	300		
	有形固定資産合計				4,006,340	
(2)	無形固定資産					
	イ 電話			120		
	無形固定資産合計				120	
	固定資産合計					4,006,460
2	流動資産					
(1)	現金			20		
	イ 現預			85,865	85,885	
(2)	未貸倒			11,428		
(3)	貯蔵品			<u>△ 4,883</u>	6,545	
	流動資産合計				521	92,951
	資産合計					<u>4,099,411</u>

(負債の部)

3	固定負債								
(1)	企業建設改良費等の財源に充てるための企業債					2,251,070	2,251,070		2,251,070
	固定負債合計								
4	流動負債								
(1)	企業建設改良費等の財源に充てるための企業債					94,606	94,606		
(2)	未賞与						-		
(3)	引当金						523		
(4)	その他流動負債								
	流動負債合計								95,129
5	繰延収益								
(1)	長期受贈財産前受金額					2,821			
	工国庫補助金額					80,181			
	ハニ市補助金額					1,590,980			
	ホ市補助金額					153,930			
(2)	繰延収益化累計額					482			
	工国庫補助金額					△ 1,028			
	ハニ市補助金額					△ 15,129			
	ホ市補助金額					△ 409,469			
	繰延収益合計					△ 48,476			
	繰延収益合計					△ 187	1,354,105		1,354,105
	負債合計								3,700,304
6	資本金								
(1)	自己資本					8,012			
	工国庫補助金額					559,880			
	自己資本合計						567,892		567,892
7	剰余金								
(1)	資本金剰余金					100			
	資本剰余金合計						100		
(2)	利益剰余金								
	伊当年度未処理欠損					168,885			
	利益剰余金合計						△ 168,885		
	剰余金合計								△ 168,785
	資本金合計								399,107
	負債資本合計								4,099,411

平成26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26年4月1日から平成27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 △ 49,832</p> <p>減価償却費 139,642</p> <p>長期前受金戻入額 △ 46,473</p> <p>貸倒引当金の増減額 4,883</p> <p>賞与引当金等の増減額 523</p> <p>受取利息及び受取配当金 △ 1</p> <p>支払利息 45,434</p> <p>固定資産除却費 -</p> <p>未収金の増減額 (△は増加) △ 2,349</p> <p>未払金の増減額 (△は減少) -</p> <p>たな卸資産の増減額 (△は増加) -</p> <p>前払金の増減額 (△は増加) -</p> <p>預かり金の増減額 (△は減少) -</p> <p>その他流動資産増減額 (△は減少) -</p> <p>その他流動負債増減額 (△は減少) -</p> <p>小計 91,827</p> <p>利息及び配当金の受取額 1</p> <p>利息の支払額 △ 45,434</p> <p>業務活動によるキャッシュ・フロー 46,394</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 △ 219,652</p> <p>国庫補助金による収入 64,815</p> <p>工事負担金による収入 4,444</p> <p>その他 -</p> <p>投資活動によるキャッシュ・フロー △ 150,393</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 90,000</p> <p>建設改良企業債償還による支出 △ 90,057</p> <p>他会計からの出資による収入 57,960</p> <p>財務活動によるキャッシュ・フロー 57,903</p> <p>4 資産増加(減少)額 △ 46,096</p> <p>5 資金期首残高 131,981</p> <p>6 資金期末残高 85,885</p>
---	---

平成25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
H25.10.1	(株) ト ム ラ	1,187	配水管布設工事 L=25.3m	H25.10.2 ～ H25.10.8
H25.10.31	(株) 中 川 建 設	9,083	配水管布設工事 L=516.8m	H25.11.1 ～ H26.1.29
H25.10.31	(有) 生井澤設備工業	8,127	配水管布設工事 L=400.4m	H25.11.1 ～ H26.1.29
H25.10.31	(株) ミ ナ ト 工 業	9,240	配水管布設工事 L=363.0m	H25.11.1 ～ H26.2.28
H25.10.31	佐々木工務店(株)	7,718	配水管布設工事 L=338.0m	H25.11.1 ～ H26.2.28
H25.10.24	(有) 須賀田設備工業	819	給水管取り直し 7ヶ所	H25.10.25 ～ H25.11.8
H26.1.9	(株) 高 田 建 材	3,140	配水管布設工事 L=289.8m	H26.1.10 ～ H26.3.10
H26.1.9	辻田設備工業(株)	7,056	配水管布設工事 L=349.3m	H26.1.10 ～ H26.3.20
H26.1.9	(株) 久 保 組	5,796	配水管布設工事 L=333.7m	H26.1.10 ～ H26.3.20
H26.1.9	中山設備工業(株)	8,106	配水管布設工事 L=363.6m	H26.1.10 ～ H26.3.20
H25.12.11	(株) 谷田川工務店	840	給水管取り直し 6ヶ所	H25.12.12 ～ H26.1.15
H26.1.14	佐々木工務店(株)	1,208	給水管取り直し 14ヶ所	H26.1.15 ～ H26.2.18
H26.2.13	(株) 谷田川工務店	788	給水管取り直し 4ヶ所	H26.2.14 ～ H26.2.28
H26.1.6	(株) 中 川 建 設	1,838	給水管取り直し 15ヶ所	H26.1.7 ～ H26.1.29
H26.1.21	(有) 生井澤設備工業	609	地下式単口消火栓 1 基	H26.1.22 ～ H26.2.20
H26.2.4	(有) 出頭ポンプ店	3,917	地下式単口消火栓 5 基	H26.2.5 ～ H26.3.25
H26.2.6	(有) 小沢重機興業	4,410	配水管布設工事 L=184.0m	H26.2.7 ～ H26.3.25
H26.2.18	(株) ミ ナ ト 工 業	494	排泥弁設置	H26.2.19 ～ H26.2.28
H26.2.17	(株) 高 田 建 材	630	給水管取り直し 5ヶ所	H26.2.18 ～ H26.2.24
H26.2.13	佐々木工務店(株)	158	給水管取り直し 2ヶ所	H26.2.14 ～ H26.2.28
H26.3.18	(有) 小沢重機興業	494	舗装工 70㎡	H26.3.19 ～ H26.3.25