

# 鹿 嶋 市 財 政 事 情 書

平成 2 3 年度 (上半期)

---

## 目 次

	項
1 鹿嶋市財政の概要・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	1
2 平成23年度鹿嶋市一般会計・特別会計（上半期）収支状況・・・・・・	2
3 市債及び一時借入金・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	11
4 財産・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	13
5 平成23年度鹿嶋市水道事業（上半期）事業概要・・・・・・・・・・・・	16
6 平成23年度鹿嶋市大野区域水道事業（上半期）事業概要・・・・・・	21

---

平成 2 3 年 9 月 3 0 日 現 在  
人 口 6 6 , 4 9 9 人  
世 帯 数 2 5 , 7 9 9 戸  
( 常 住 人 口 )

## 1 鹿嶋市財政の概要

当市の財政状況は、収入においては依然とした景気低迷により市税収入が昨年度に引き続き減収する見込みであります。また、3月11日に発生した東日本大震災の被災者支援として市税の減免措置を行うなど、市の一般財源は更に減少する見込みです。

一方、歳出においては、継続して行財政改革の推進による人件費をはじめとする経常経費の抑制策を講じているものの、教育や福祉などの市民サービス維持経費、更には震災に係る復旧経費、被災者支援などの復興経費が見込まれ、今後の財政運営は極めて厳しくなっていくものと予測しています。

こうした状況下において、市では震災復興を最優先としながらも、財政の健全性を確保し、施策の充実を図るため、「行財政改革行動計画」に基づき、前例や慣習にとらわれることなく既定の事業を見直し、限られた財源を市民が真に求める事業に重点配分しています。

当市の予算は、一般会計、特別会計及び水道事業会計から成り立っており、平成23年度上半期における各会計の概要、収支状況については、後記のとおりとなります。

## 2 平成23年度鹿嶋市一般会計・特別会計（上半期）収支状況（平成23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中心として計上されており、予算の本体をなすものです。

鹿嶋市の平成23年度一般会計予算は、当初20,791,000千円（対前年比4.09%減）でスタートしましたが、その後6回の補正を組み、9月末現在では24,179,066千円となっています。

財政規模、収支状況については、次のとおりです。

<年度別当初予算財政規模>

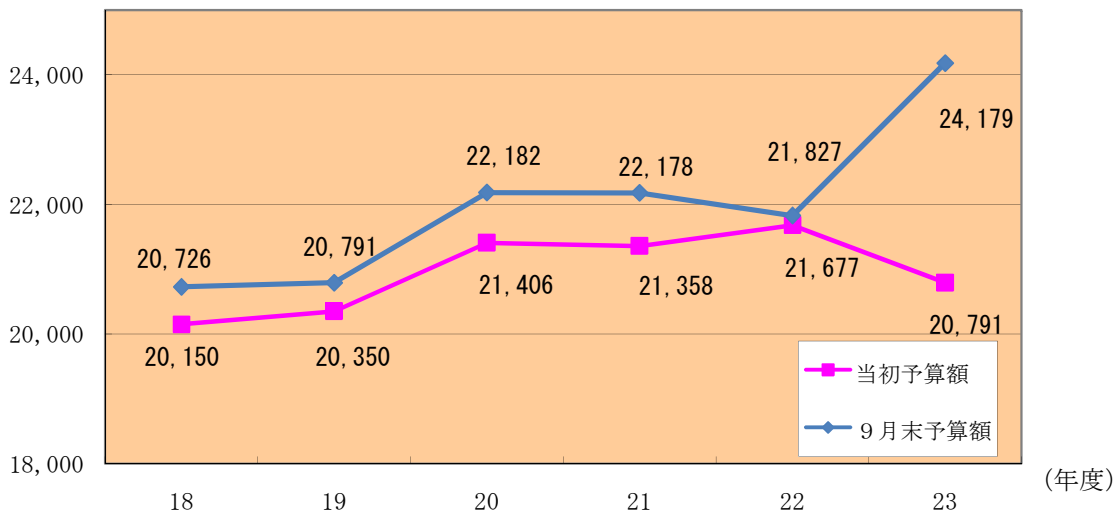
（単位：千円，%）

年 度	当初予算額	伸び率	9月末予算額	伸び率
平成18年度	20,150,000	0.61%	20,725,700	1.94%
平成19年度	20,350,000	0.99%	20,791,192	0.32%
平成20年度	21,406,000	5.19%	22,181,641	6.69%
平成21年度	21,358,000	△0.22%	22,178,068	△0.02%
平成22年度	21,677,000	1.49%	21,827,226	△1.58%
平成23年度	20,791,000	△4.09%	24,179,066	10.77%

<財政規模の推移>

（予算額）

（単位：百万円）



イ 歳入

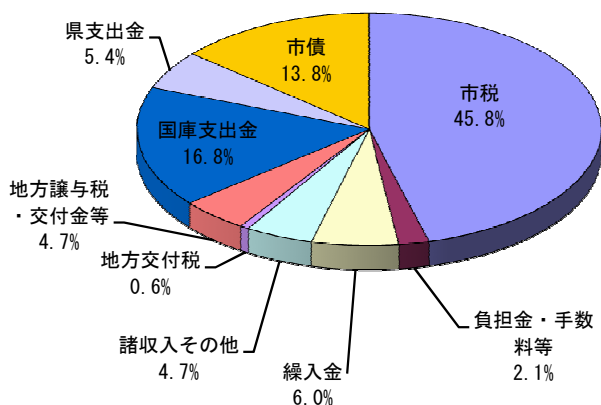
<歳入予算の内訳>

一般会計の歳入予算は、市税が11,085百万円で45.8%を占めており、次いで国庫支出金4,068百万円、市債3,330百万円、繰入金1,456百万円、県支出金1,304百万円となっています。

(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	11,085,969	45.8%	6,796,829	61.3%
地 方 譲 与 税	320,000	1.3%	94,941	29.7%
利 子 割 交 付 金	24,000	0.1%	8,689	36.2%
配 当 割 交 付 金	11,000	0.1%	4,419	40.2%
株式等譲渡所得割交付金	4,000	0.0%	0	0.0%
地方消費税交付金	608,000	2.5%	343,250	56.5%
ゴルフ場利用税交付金	25,000	0.1%	6,778	27.1%
自動車取得税交付金	63,000	0.3%	13,141	20.9%
地方特例交付金	75,000	0.3%	105,517	140.7%
地方交付税	149,482	0.6%	463,781	310.3%
交通安全対策特別交付金	10,382	0.1%	5,082	49.0%
分担金及び負担金	303,163	1.3%	149,817	49.4%
使用料及び手数料	205,218	0.8%	81,863	39.9%
国庫支出金	4,068,211	16.8%	1,410,214	34.7%
県 支 出 金	1,304,335	5.4%	142,500	10.9%
財 産 収 入	14,532	0.1%	5,157	35.5%
寄 附 金	34,599	0.1%	38,823	112.2%
繰 入 金	1,456,110	6.0%	0	0.0%
繰 越 金	364,678	1.5%	474,763	130.2%
諸 収 入	722,387	3.0%	377,378	52.2%
市 債	3,330,000	13.8%	0	0.0%
歳 入 合 計	24,179,066	100.0%	10,522,942	43.5%

◆歳入予算現額構成比◆



自主財源比率 58.6%

市税、負担金・手数料等、繰入金、諸収入、その他

依存財源比率 41.4%

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, ミニ公募債・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

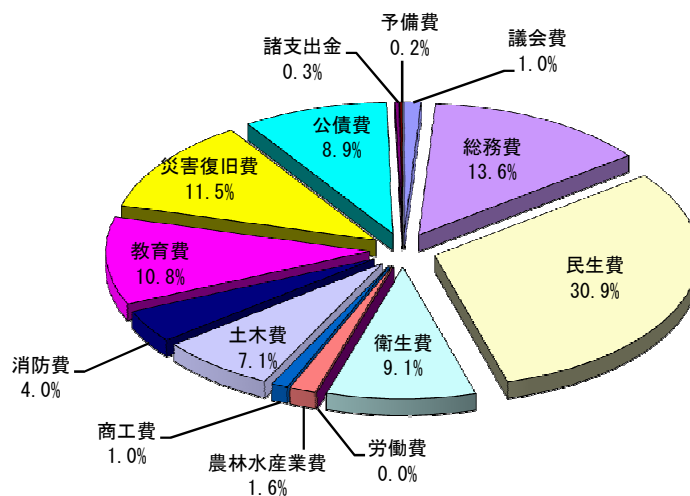
<歳出予算の内訳>

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7,471百万円（30.9%）で、次いで総務費3,292百万円（13.6%）、災害復旧費2,785百万円（11.5%）、教育費2,608百万円（10.8%）、衛生費2,203百万円（9.1%）、公債費2,140百万円（8.9%）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	248,545	1.0%	133,702	53.8%
総 務 費	3,292,613	13.6%	1,367,030	41.5%
民 生 費	7,471,103	30.9%	3,200,503	42.8%
衛 生 費	2,203,334	9.1%	1,123,653	51.0%
労 働 費	693	0.0%	238	34.3%
農 林 水 産 業 費	392,764	1.6%	110,171	28.1%
商 工 費	243,819	1.0%	84,002	34.5%
土 木 費	1,716,550	7.1%	230,820	13.4%
消 防 費	976,086	4.0%	669,850	68.6%
教 育 費	2,608,692	10.8%	1,102,082	42.2%
災 害 復 旧 費	2,785,499	11.5%	241,341	8.7%
公 債 費	2,140,577	8.9%	875,247	40.9%
諸 支 出 金	60,795	0.3%	0	0.0%
予 備 費	37,996	0.2%	0	0.0%
歳 出 合 計	24,179,066	100.0%	9,138,639	37.8%

◆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。

平成22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23年度に繰り越して使用しています。

予算繰越明許費内訳（22⇒23年度）

（単位：千円）

款	項	事業名	予算額	9月末 支出済額
民生費	老人福祉費	老人福祉施設助成事業	35,400	0
土木費	道路橋りょう費	その他の市道整備事業（まちづくり交付金）	12,960	0
土木費	道路橋りょう費	0222号線市道整備事業	24,736	0
土木費	道路橋りょう費	狭あい道路整備事業	10,059	249
土木費	道路橋りょう費	市役所周辺道路整備事業	4,500	0
土木費	道路橋りょう費	0151号線市道整備事業	2,006	0
土木費	都市計画費	都市計画策定事業	1,500	0
教育費	小学校費	小学校施設管理費	3,233	309
教育費	小学校費	小学校耐震補強事業	615,168	162,316
教育費	中学校費	中学校施設管理費	8,856	903
教育費	中学校費	中学校耐震補強事業	198,545	63,350
教育費	幼稚園費	幼稚園施設管理費	4,093	3,738
計			921,056	230,865

事故繰越内訳（22⇒23年度）

（単位：千円）

款	項	事業名	予算額	9月末 支出済額
総務費	総務監理費	情報政策推進費	2,343	2,343
総務費	総務監理費	道の駅建設計画策定事業	5,985	0
総務費	総務監理費	市庁舎管理経費	292	291
総務費	総務監理費	災害対策経費	4,431	4,431
総務費	総務監理費	防災無線管理経費	19,580	8,030
総務費	総務監理費	災害対策事務経費	343	342
民生費	児童福祉費	保育園管理経費	608	608
民生費	生活保護費	生活保護運営対策事業費	2,812	3
衛生費	保健衛生費	健康づくり推進事業	525	525
農林水産業費	農業振興費	産地形成促進事業	6,500	6,500
土木費	道路橋りょう費	道路維持補修	47,643	47,643
土木費	道路橋りょう費	その他の市道整備事業	20,272	20,271
土木費	道路橋りょう費	0222号線整備事業	1,168	1,167
土木費	道路橋りょう費	雨水排水整備事業	7,537	7,536
土木費	道路橋りょう費	大野環境整備特別対策事業（2期工事）	452	452
土木費	都市計画費	高松緑地公園管理費	9,303	9,303
土木費	都市計画費	城山公園整備事業	10,692	10,692
教育費	社会教育費	文化財保護経費	966	966
教育費	社会教育費	埋蔵文化財保管施設管理経費	494	494
教育費	社会教育費	神野向遺跡保存事業（補助）	19,329	19,329
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	224,343	216,993
災害復旧費	東北地方太平洋沖地震災害復旧費	文教施設災害復旧費	21,086	1,085
計			406,704	359,004

(2) 特別会計予算

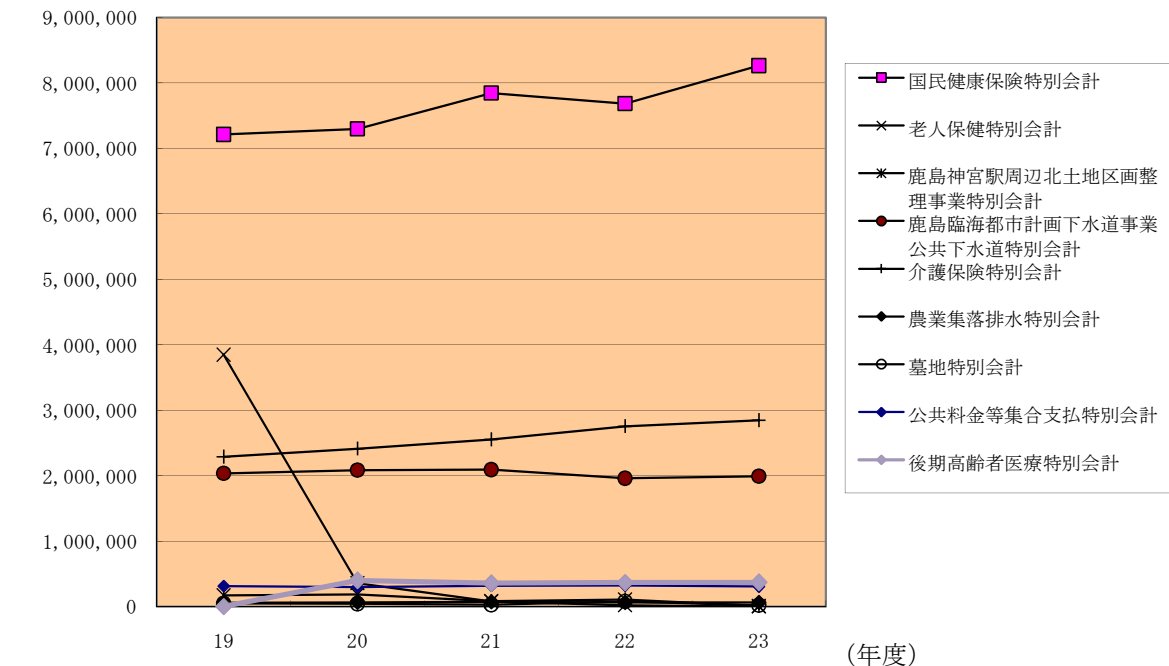
特別会計は、特定の事業を行う場合又は特定の収入をもって特定の歳出に充てる場合で、一般会計と区別して経理するものについて設けており、当市では8会計を設置しています。各会計ごとの財政規模、収支状況は次のとおりです。老人保険特別会計については後期高齢者医療特別会計への移行に伴い廃止となっています。

表 特別会計財政規模の推移（当初予算）

(単位：千円)

会計	19	20	21	22	23	22⇒23 伸び率
国民健康保険特別会計	7,213,703	7,299,607	7,848,108	7,687,000	8,267,000	7.5%
老人保健特別会計	3,848,075	357,238	76,511	19,237	-	-
後期高齢者医療特別会計	-	398,050	355,758	366,935	367,992	0.3%
鹿島神宮駅周辺北土地区画整理事業特別会計	169,975	185,073	80,475	102,855	7,000	△93.2%
鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計	2,034,318	2,083,902	2,089,917	1,959,372	1,989,415	1.5%
介護保険特別会計	2,287,545	2,411,170	2,551,613	2,753,929	2,844,176	3.3%
農業集落排水特別会計	56,940	62,911	72,394	60,702	61,284	1.0%
墓地特別会計	44,351	40,528	25,899	76,512	18,500	△75.8%
公共料金等集合支払特別会計	310,000	298,000	315,000	319,000	304,000	△4.7%
特別会計 計	15,964,907	13,136,479	13,415,675	13,345,542	13,859,367	3.9%

＜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23年9月末現在)				歳 出 (平成23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	2,103,480	997,484	47.4%	総務費	60,745	18,966	31.2%
一部負担金	2	0	0.0%	保険給付費	5,741,197	2,253,051	39.2%
使用料及び手数料	1,429	547	38.3%	後期高齢者支援金等	1,130,777	0	0.0%
国庫支出金	2,554,955	898,493	35.2%	前期高齢者支援金等	3,349	0	0.0%
療養給付費等交付金	273,352	132,773	48.6%	老人保健拠出金	147	59	40.1%
前期高齢者交付金	1,664,046	692,100	41.6%	介護納付金	482,962	201,239	41.7%
県支出金	443,835	15,855	3.6%	共同事業拠出金	913,387	387,633	42.4%
共同事業交付金	813,729	343,375	42.2%	保健事業費	54,692	20,526	37.5%
財産収入	1	7	700.0%	積立金	1	0	0.0%
繰入金	530,898	530,897	100.0%	諸支出金	96,949	4,627	4.8%
繰越金	86,871	100,000	115.1%	予備費	10,000	0	0.0%
諸収入	21,608	33,655	155.8%				
歳入計	8,494,206	3,745,186	44.1%	歳出計	8,494,206	2,886,101	34.0%

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23年9月末現在)				歳 出 (平成23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	277,785	141,477	50.9%	後期高齢者医療広域連合納付金	365,286	104,386	28.6%
使用料及び手数料	105	24	22.9%	諸支出金	2,706	415	15.3%
繰入金	84,959	0	0.0%				
諸収入	2,643	458	17.3%				
繰越金	2,500	2,156	0.0%				
歳入計	367,992	144,115	39.2%	歳出計	367,992	104,801	28.5%

ウ 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23年9月末現在)				歳 出 (平成23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	5,998	3,447	57.5%	都市計画費	6,000	1,166	19.4%
財産収入	1	0	0.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰入金	1	0	0.0%				
繰越金	1,000	5,246	524.6%				
諸収入	0	3	-				
歳入計	7,000	8,696	124.2%	歳出計	7,000	1,166	16.7%

エ 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23年9月末現在)				歳 出 (平成23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	16,932	12,125	71.6%	総務費	119,109	31,151	26.2%
使用料及び手数料	448,286	164,014	36.6%	下水道費	2,625,868	463,416	17.6%
国庫支出金	1,285,015	0	0.0%	公債費	873,022	430,939	49.4%
県支出金	36	0	0.0%	予備費	1,184	0	0.0%
財産収入	385	23	6.0%				
繰入金	580,000	0	0.0%				
繰越金	105,828	247,100	233.5%				
諸収入	501	0	0.0%				
市債	1,182,200	0	0.0%				
歳入計	3,619,183	423,262	11.7%	歳出計	3,619,183	925,506	25.6%

※繰越予算を含む。

「特別会計」予算繰越明許費内訳 (22⇒23年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	9月末 支出済額
下水道費	下水道整備費	公共下水道整備事業(補助)	86,830	41,578
計			86,830	41,578

「特別会計」予算事故繰越内訳 (22⇒23年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	9月末 支出済額
総務費	総務管理費	下水道事務経費	2,520	2,520
下水道費	下水道整備費	公共下水道管理費	2,142	2,142
下水道費	下水道整備費	公共下水道整備事業(補助)	966	966
下水道費	下水道整備費	公共下水道整備事業(起債)	44,737	44,568
下水道費	下水道整備費	下水道災害復旧費	11,403	11,403
計			61,768	61,599

オ 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23年9月末現在)				歳 出 (平成23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
保険料	563,831	307,553	54.5%	総務費	50,383	16,409	32.6%
使用料及び手数料	123	48	39.0%	保険給付費	2,734,032	1,103,153	40.3%
国庫支出金	575,980	274,539	47.7%	地域支援事業費	59,258	23,855	40.3%
支払基金交付金	829,246	325,068	39.2%	積立金	1	0	0.0%
県支出金	416,582	151,670	36.4%	諸支出金	24,586	2,679	10.9%
財産収入	1	37	3700.0%				
繰入金	482,488	0	0.0%				
繰越金	1	68,566	6856600.0%				
諸収入	8	1,549	19362.5%				
歳入計	2,868,260	1,129,030	39.4%	歳出計	2,868,260	1,146,096	40.0%

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23年9月末現在)				歳 出 (平成23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	11	560	5090.9%	農業集落排水費	150,762	5,243	3.5%
使用料及び手数料	19,526	7,021	36.0%	公債費	35,516	17,757	50.0%
繰入金	52,144	0	0.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰越金	5,976	11,085	185.5%				
諸収入	1	0	0.0%				
国庫支出金	81,520	0	0.0%				
市債	28,100	0	0.0%				
歳入計	187,278	18,666	10.0%	歳出計	187,278	23,000	12.3%

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23年9月末現在)				歳 出 (平成23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	14,500	28,525	196.7%	墓園費	2,453	733	29.9%
繰入金	3,000	0	0.0%	公債費	15,993	7,643	47.8%
繰越金	1,000	2,552	255.2%	予備費	54	0	
歳入計	18,500	31,077	168.0%	歳出計	18,500	8,376	45.3%

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23年9月末現在)				歳 出 (平成23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	304,000	0	0.0%	集合支払費	304,000	127,121	41.8%
歳入計	304,000	0	0.0%	歳出計	304,000	127,121	41.8%

### 3 市債及び一時借入金

市では、市民福祉の増進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。

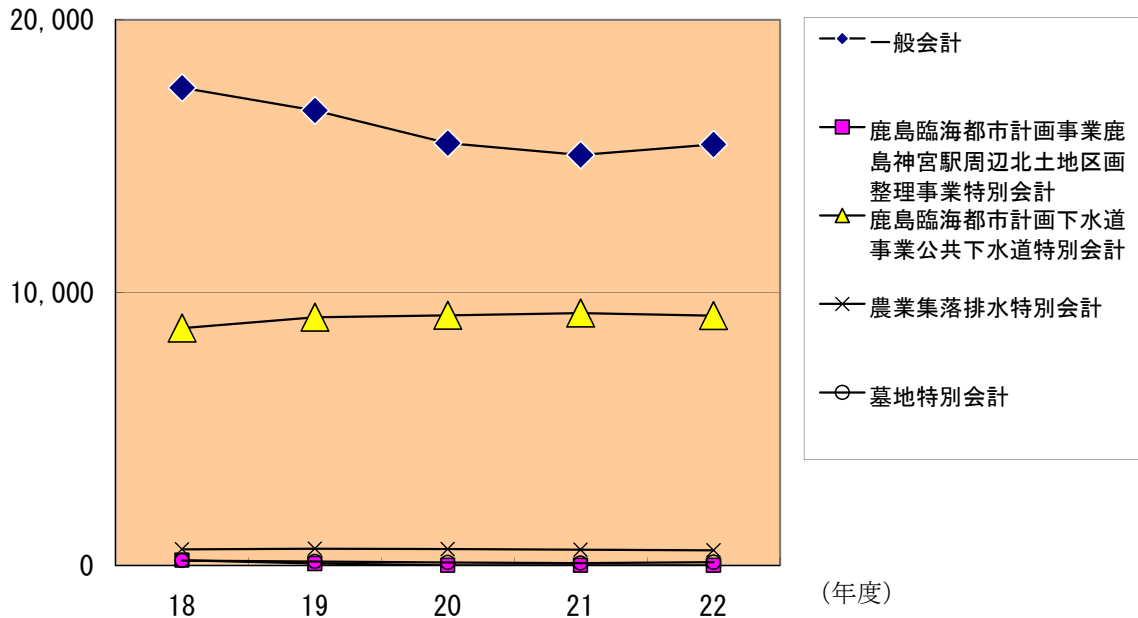
(1) 市債残高の推移（一般会計・特別会計，年度末残高）

(単位：百万円)

会計区分	18	19	20	21	22
一般会計	17,506	16,674	15,482	15,047	15,435
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	187	66	0	0	0
鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計	8,698	9,088	9,168	9,242	9,155
農業集落排水特別会計	588	609	591	571	550
墓地特別会計	175	140	104	83	115
合計	27,154	26,577	25,345	24,942	25,255

(百万円)

<会計別市債残高の推移>



(2) 市債現在高内訳 (平成23年9月30日現在)

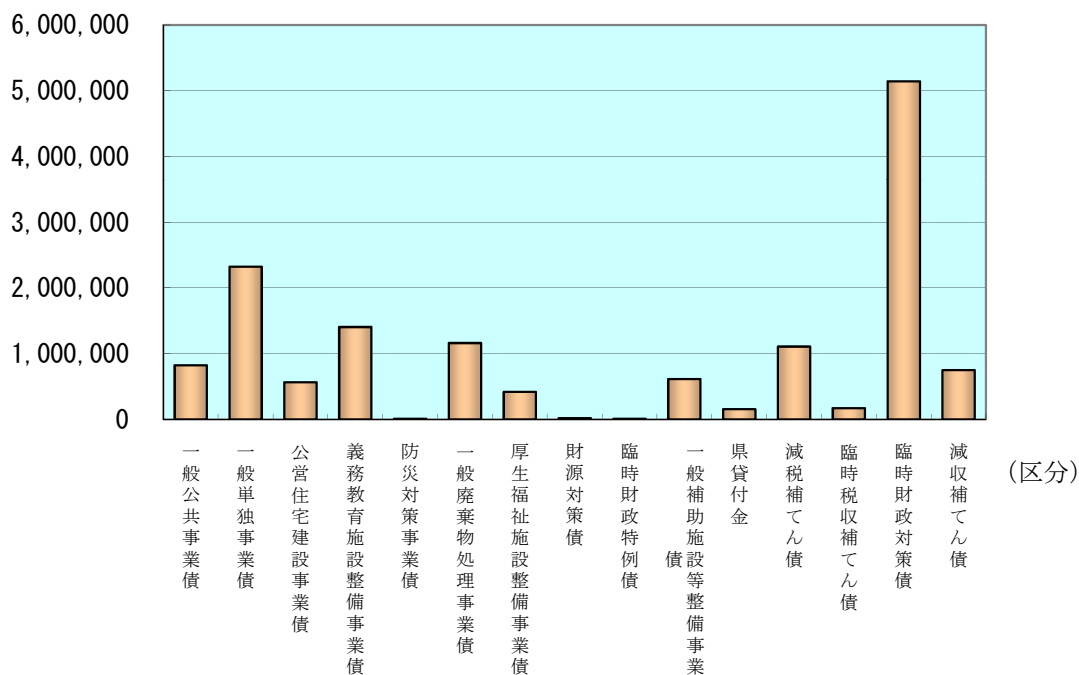
ア 一般会計

(単位：千円，%)

区 分	平成23年9月末・未償還元金	割合
一般公共事業債	825,054	5.6%
一般単独事業債	2,322,254	15.8%
公営住宅建設事業債	566,958	3.8%
義務教育施設整備事業債	1,405,617	9.6%
防災対策事業債	7,500	0.1%
一般廃棄物処理事業債	1,161,505	7.9%
厚生福祉施設整備事業債	418,298	2.8%
財源対策債	18,575	0.1%
臨時財政特例債	9,788	0.1%
一般補助施設等整備事業債	615,015	4.2%
県貸付金	155,480	1.1%
減税補てん債	1,108,491	7.6%
臨時税収補てん債	171,948	1.2%
臨時財政対策債	5,144,450	35.0%
減収補てん債	750,000	5.1%
合計	14,680,933	100.0%

(残高 (千円))

<一般会計区別市債残高>



イ 特別会計

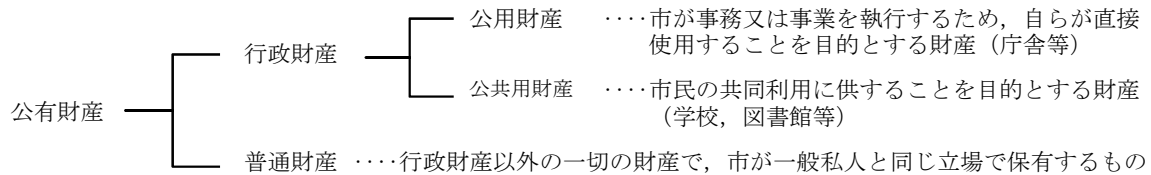
(単位：千円)

会計	区分	平成23年9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	8,849,714
農業集落排水特別会計	農業集落排水事業債	538,332
墓地特別会計	墓地建設事業債	108,696
特別会計 合計		9,496,742

## 4 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23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 (地積)	建物当期末現在高 (延面積)
公用財産	本庁舎		7,117
	消防施設		
	その他の施設	293,080	17,692
公共用財産	学校	336,800	98,149
	公営住宅	18,267	14,251
	公園	641,153	2,237
	その他の施設	425,891	59,700
普通財産	山林	116,943	
	宅地	17,070	
	田	4,603	
	畑	9,060	
	原野	33,556	
	溜池		
	保安林	1,001	
	火葬場及びへい獣捨場		
	開発一般替地	636,579	
	その他の施設	13,421	
合 計		2,547,424	199,146

※当期中における変動は、土地については、普通財産の開発一般替地が636,246㎡から2,091㎡の減（所管用途の変更）となっています。

建物については大野ふれあいセンターの竣工に伴い、公用財産のその他施設が18,092㎡から400㎡の減、公共用財産のその他の施設が58,028㎡から1,672㎡の増となっています。

#### 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
茨城県労働者信用基金協会出捐金	1,680
茨城県勤労者育英基金出捐金	9,730
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
酪農ヘルパー安定化促進事業基金出捐金	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	271,507

※当期中における変動は茨城県信用保証協会寄託金が800千円の増となっています。

(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23年9月30日現在で24基金を設置し、平成23年度上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	3月末残高	積立	取崩	9月末残高
鹿嶋市財政調整基金	3,488,525	500,000		3,988,525
鹿嶋市減債基金	458,505			458,505
鹿嶋市ふるさと創生事業基金	69,330			69,330
鹿嶋市公共施設整備基金	646,785			646,785
鹿嶋市地域福祉基金	196,657			196,657
鹿嶋市衛生処理施設整備基金	180,070			180,070
鹿嶋市教育振興基金	69,769			69,769
鹿嶋神宮駅周辺土地区画整理事業基金	205			205
鹿嶋市公共下水道整備基金	154,189			154,189
鹿嶋市北浦・鰯川水門施設管理基金	15,992			15,992
鹿嶋市介護給付費準備基金	223,928			223,928
鹿嶋市まちづくり振興基金	50,338	3,170		53,508
鹿嶋開発環境整備基金	53,669			53,669
鹿嶋市環境保全基金	49,180	6,456		55,636
鹿嶋市災害対策基金	50,071			50,071
鹿嶋市国民健康保険支払準備基金	139	101,200		101,339
鹿嶋市土地開発基金	585,785			585,785
鹿嶋市高塚奨学基金	358,996			358,996
鹿嶋市一般旅券印紙等購買基金	6,000			6,000
鹿嶋市生活資金貸付基金	2,000			2,000
鹿嶋市母子福祉資金貸付基金	1,500			1,500
鹿嶋市高額療養費貸付基金	8,000			8,000
鹿嶋市介護従事者処遇改善臨時特例基金	9,815			9,815
鹿嶋市高額介護サービス費貸付基金	1,000			1,000
合 計	6,680,448	610,826	0	7,291,274



## 平成23年度鹿嶋市水道事業（上半期）事業概要

当事業は、昭和40年4月より鹿嶋町宮中地区簡易水道として供用を開始しました。

その後、鹿嶋開発の急速な進展に伴う人口増に対処するため、昭和43年4月より上水道事業に変更し、地方公営企業法の適用を受けて事業経営を行っています。

昭和57年4月から県営鹿嶋水道事業末端配水部門及び豊津地区簡易水道の移管に伴い、事業経営変更を行い給水区域を全市（大野区域を除く）としています。

本年度の事業としては、建設改良費 202,679千円の費用を計上し、現在33.91%の執行率でございます。

収益的収支につきましては、収入 1,294,937千円（執行率47.94%）、支出1,350,290千円（執行率41.60%）、資本的収支につきましては、収入134,494千円（執行率17.10%）、支出 369,335千円（執行率40.94%）をそれぞれ予算計上しています。

なお、平23年度上半期における事業内容、収支の状況は、別紙のとおりです。

## 2 財 務 諸 表

### (1) 平成23年度鹿嶋市水道事業損益計算書

(平成23年4月1日から平成23年9月30日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	582,774,380		
(2) 受託工事収益	6,420,000		
(3) その他の収益	<u>1,929,815</u>	591,124,195	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	354,812,063		
(2) 配水及び給水費	37,005,353		
(3) 受託工事費	0		
(4) 総係費	108,902,193		
(5) 減価償却費	0		
(6) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>500,719,609</u>	
営業利益			90,404,586
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	169,579		
(2) 他会計補助金	0		
(3) 雑収益	<u>10,259</u>	179,838	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	37,683,799		
(2) 雑支出	<u>8,957</u>	<u>37,692,756</u>	<u>△ 37,512,918</u>
経常利益			52,891,668
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損		<u>0</u>	0
当年度純利益			52,891,668
繰越未処理剰余金			<u>217,395,258</u>
当年度未処理剰余金			<u><u>270,286,926</u></u>

(2) 平成23年度鹿嶋市水道事業貸借対照表  
 (平成23年9月30日)  
 [資産の部]

	円	円	円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		222,259,000	
イ 建物	17,314,394		
建物減価償却累計額	<u>13,644,458</u>	3,669,936	
ウ 構築物	6,706,248,590		
構築物減価償却累計額	<u>3,073,841,112</u>	3,632,407,478	
エ 機械及び装置	712,643,035		
機械及び装置減価償却累計額	<u>348,814,922</u>	363,828,113	
オ 車両及び運搬具	4,636,089		
車両減価償却累計額	<u>2,546,932</u>	2,089,157	
カ 工具器具及び備品	56,982,599		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>9,207,496</u>	47,775,103	
有形固定資産合計			4,272,028,787
(2) 無形固定資産			
ア 電話加入権		<u>0</u>	
無形固定資産合計			<u>0</u>
固定資産合計			4,272,028,787
2 流動資産			
(1) 現金・預金		852,721,891	
(2) 未収金		101,161,038	
(3) 有価証券		0	
(4) 貯蔵品		12,036,907	
(5) 前払金		0	
(6) 仮払消費税		<u>27,707,504</u>	
流動資産合計			993,627,340
資産合計			<u><u>5,265,656,127</u></u>

[負債の部]

3 固定負債			
(1) その他固定負債		<u>1,535,780</u>	
固定負債合計			1,535,780

	円	円	円
4 流動負債			
(1) 未払金		129,451,425	
(2) その他流動負債		<u>73,874,199</u>	
流動負債合計			<u>203,325,624</u>
負債合計			204,861,404

[資本の部]

5 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	40,447,373		
イ 組入資本金	436,608,136		
イ 出資金	<u>223,000,000</u>		
自己資本金合計		700,055,509	
(2) 借入資本金			
ア 企業債	<u>2,412,886,403</u>		
借入資本金合計		<u>2,412,886,403</u>	
資本金合計			3,112,941,912
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額	223,316,336		
イ 寄付金	28,929,910		
ウ 工事負担金	598,909,265		
エ その他資本剰余金	<u>306,410,374</u>		
資本剰余金合計		1,157,565,885	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	520,000,000		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>270,286,926</u>		
利益剰余金合計		<u>790,286,926</u>	
剰余金合計			<u>1,947,852,811</u>
資本合計			<u>5,060,794,723</u>
負債資本合計			<u>5,265,656,127</u>

## 平成23年度鹿嶋市水道事業(上半期)事業概要

本年度は、配水管布設工事を施工する計画で、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
H23.4.13	辻田設備工業(株)	987	配水管布設工事 L= 84.0 m	H23.4.14 ~ H23.4.27
H23.5.17	中山設備工業(株)	1,092	配水管布設工事 L= 62.0 m	H23.5.18 ~ H23.5.31
H23.7.27	秋元設備工業(株)	1,229	配水管布設工事 L= 52.9 m	H23.7.28 ~ H23.9.15
H23.9.5	大東建設	13,629	配水管布設工事 L= 313.3 m	H23.9.6 ~ H24.1.13
H23.8.29	(株)泉建工	8,526	配水管布設工事 L= 173.3 m	H23.8.30 ~ H23.12.7
H23.6.28	(株)玄設計	7,035	配水管布設設計委託 L= 2610.0 m	H23.6.29 ~ H24.2.3
H23.4.26	常陸測工(株)	263	消火栓設置工事設計業務委託 5.0 基	H23.4.27 ~ H23.12.12
H23.8.1	(有)生井澤設備工業	7,613	石綿セメント管布設替工事 L= 209.5 m	H23.8.2 ~ H23.11.9
H23.8.26	(株)白川商店	5,723	石綿セメント管布設替工事 L= 165.4 m	H23.8.27 ~ H23.11.24
H23.8.26	栄設備工業(株)	6,279	石綿セメント管布設替工事 L= 136.8 m	H23.8.27 ~ H23.11.24
H23.8.29	(株)和城産業	8,169	石綿セメント管布設替工事 L= 161.1 m	H23.8.30 ~ H23.12.7
H23.5.16	常陸測工(株)	1,932	補助申請書等作成業務委託 1.0 式	H23.5.17 ~ H24.3.19
H23.8.3	(有)大野技研	5,775	石綿セメント管布設替設計委託 1.0 式	H23.8.4 ~ H24.1.30

## 平成23年度鹿嶋市大野区域水道事業（上半期）事業概要

当事業は、昭和46年7月より大野村中地区簡易水道として供用を開始しました。

その後、昭和52年4月に居合地区簡易水道、昭和54年4月に津賀地区簡易水道、昭和57年3月に武井志崎地区簡易水道として事業を進めてきました。

そして、平成10年度より上水道事業に変更し、大野区域全域を給水区域として事業を進めてきています。

本年度の事業としては、建設改良費 237,610千円の費用を計上し、現在41.34%の執行率でございます。

収益的収支につきましては、収入 228,404千円(執行率62.92%)、支出264,621千円(執行率32.38%)、資本的収支につきましては、収入 229,400千円(執行率27.46%)、支出313,091千円(執行率43.36%)をそれぞれ予算計上しています。

なお、平成23年度上半期における事業内容、収支の状況は、別紙のとおりです。

## 2 財 務 諸 表

### (1) 平成23年度鹿嶋市大野区域水道事業損益計算書

(平成23年4月1日から平成23年9月30日まで)

	円	円	円
1 営 業 収 益			
(1) 給 水 収 益	63,317,325		
(2) 受託工事収益	2,460,000		
(3) その他営業収益	<u>616,000</u>	66,393,325	
2 営 業 費 用			
(1) 原水及び浄水費	36,959,019		
(2) 配水及び給水費	10,667,567		
(3) 総 係 費	12,784,337		
(4) 減 価 償 却 費	0		
(5) 資 産 減 耗 費	0		
(6) 雑 支 出	<u>0</u>	<u>60,410,923</u>	
営 業 利 益			5,982,402
3 営 業 外 収 益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 雑 収 益	33,134		
(3) 他会計補助金	<u>74,000,000</u>	74,033,134	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	22,484,182		
(2) 雑 支 出	<u>58,000</u>	<u>22,542,182</u>	<u>51,490,952</u>
経 常 利 益			<u>57,473,354</u>
当 年 度 純 利 益			57,473,354
前 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u>27,516,579</u>
当 年 度 未 処 理 剰 余 金			<u><u>29,956,775</u></u>

(2) 平成23年度鹿嶋市大野区域水道事業貸借対照表  
(平成23年9月30日現在)  
{資産の部}

	円	円	円
1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
ア 土地		16,004,662	
イ 建物	138,182,178		
建物減価償却累計額	<u>17,724,436</u>	120,457,742	
ウ 構築物	4,107,177,907		
構築物減価償却累計額	<u>489,232,644</u>	3,617,945,263	
エ 機械及び装置	397,625,590		
機械及び装置減価償却累計額	<u>127,559,958</u>	270,065,632	
オ 車両及び運搬具	1,383,280		
車両減価償却累計額	<u>219,019</u>	1,164,261	
カ 工具器具及び備品	0		
工具器具及び備品減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>	
有形固定資産合計			4,025,637,560
(2) 無形固定資産			
ア 電話加入権		<u>120,000</u>	
無形固定資産合計			<u>120,000</u>
固定資産合計			<u>4,025,757,560</u>
2 流動資産			
(1) 現金・預金		313,067,517	
(2) 未収金		10,386,935	
(3) 有価証券		0	
(4) 貯蔵品		622,940	
(5) 前払金		0	
(6) 仮払消費税		7,399,417	
流動資産合計			<u>331,476,809</u>
資産合計			<u><u>4,357,234,369</u></u>

[負債の部]

3 固定負債			
(1) その他固定負債		<u>0</u>	
固定負債合計			0



	円	円	円
4 流動負債			
(1) 未払金		104,400,580	
(2) その他流動負債		<u>4,406,785</u>	
流動負債合計			<u>108,807,365</u>
負債合計			108,807,365
	[資本の部]		
5 資本金			
(1) 自己資本金			
ア 固有資本金	0		
イ 組入資本金	0		
ウ 出資金	<u>386,000,000</u>		
自己資本金合計		386,000,000	
(2) 借入資本金			
ア 企業債	<u>2,275,118,036</u>		
借入資本金合計		<u>2,275,118,036</u>	
資本金合計			2,661,118,036
6 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 再評価積立金	0		
イ 受贈財産評価額	8,710,921		
ウ 工事負担金	61,348,670		
エ その他資本剰余金	1,487,292,602		
オ 繰越欠損金年度末残高	<u>27,516,579</u>		
資本剰余金合計		1,529,835,614	
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金	0		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>57,473,354</u>		
利益剰余金合計		<u>57,473,354</u>	
剰余金合計			<u>1,587,308,968</u>
資本合計			<u>4,248,427,004</u>
負債資本合計			<u>4,357,234,369</u>

平成23年度鹿嶋市大野区域水道事業(上半期)事業概要

本年度は、配水管布設工事を施工する計画で、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
H23.6.14	(株)白川商店	6,773	配水管布設工事 L= 364.8 m	H23.6.15 ~ H23.9.22
H23.6.14	(有)久保組	4,830	配水管布設工事 L= 299.3 m	H23.6.15 ~ H23.9.12
H23.6.14	鹿嶋エアテック(株)	6,195	配水管布設工事 L= 303.1 m	H23.6.15 ~ H23.9.12
H23.8.1	(有)木滝設備工業	8,778	配水管布設工事 L= 458.4 m	H23.8.2 ~ H23.11.24
H23.8.9	(株)宮原工務店	13,041	配水管布設工事 L= 821.1 m	H23.8.10 ~ H23.12.7
H23.8.1	井関工務店	7,823	配水管布設工事 L= 523.5 m	H23.8.2 ~ H23.11.9
H23.8.1	辻田設備工業(株)	6,122	配水管布設工事 L= 684.3 m	H23.8.2 ~ H23.11.4
H23.8.1	(株)谷田川工務店	6,878	配水管布設工事 L= 341.9 m	H23.8.2 ~ H23.11.4
H23.8.1	(有)大槻土建	8,190	配水管布設工事 L= 351.3 m	H23.8.2 ~ H23.11.9
H23.8.29	(株)トムラ	8,316	配水管布設工事 L= 428.7 m	H23.8.30 ~ H23.12.22
H23.8.29	日比谷殖産(株)	4,914	配水管布設工事 L= 391.9 m	H23.8.30 ~ H23.12.2
H23.8.29	秋元設備工業(株)	6,237	配水管布設工事 L= 419.1 m	H23.8.30 ~ H23.12.7
H23.8.29	(有)大槻土建	5,670	配水管布設工事 L= 377.9 m	H23.8.30 ~ H23.12.2
H23.9.21	井関工務店	399	配水管布設工事 L= 4.2 m	H23.9.22 ~ H23.11.9
H23.9.21	(株)小堤工業	1,260	配水管布設工事 L= 77.9 m	H23.9.22 ~ H23.10.31
H23.4.26	㈱吉沢水道コンサルタント	588	補助申請図書作成 業務委託 1.0 式	H23.4.27 ~ H23.6.25
H23.4.26	常陸測工(株)	410	消火栓設置工事設計 業務委託 8.0 基	H23.4.27 ~ H23.12.12
H23.6.28	㈱吉沢水道コンサルタント	1,313	積算業務及び実績報告 書作成業務委託 1.0 式	H23.6.29 ~ H24.3.26