

# 鹿 嶋 市 財 政 事 情 書

平成 2 2 年度 (上半期)

---

## 目 次

	項
1 鹿嶋市財政の概要・・・・・・・・・・・・・・・・	1
2 平成 2 2 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 2 2 年度鹿嶋市水道事業（上半期）事業概要・・・・・・・・	16
6 平成 2 2 年度鹿嶋市大野区域水道事業（上半期）事業概要・・・・・・	20

---

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

## 1 鹿嶋市財政の概要

当市の財政状況は、歳入においては、景気低迷に伴う企業収益の悪化などにより、歳入の根幹をなす市税の大幅な減収に加え、地方交付税は合併特例に係る段階的な縮減などにより減少するなど、市の一般財源は前年度当初予算を大きく下回るものと見込んでいます。

一方、歳出においては、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、扶助費の増や教育施設をはじめとする公共施設の耐震改修や老朽化対策など普通建設事業の大幅増が見込まれるなど、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、当市では、財政の健全性を確保し、施策の充実を図るため、「新鹿嶋市総合計画」や「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。

「新鹿嶋市総合計画」に掲げるまちづくりの目標の実現に向け、平成22年度は以下の事業を重点施策とし、推進しています。

### (1) スポーツ先進のまち

社会体育振興事業(15,018千円)

### (2) 世界に羽ばたく人づくりを進めるまち

平井小学校大規模改造事業(670,839千円)、英語指導事業経費(103,418千円)

大野まちづくりセンター・大野出張所整備事業(827,584千円)

### (3) 健康で安心、快適に暮らせる福祉のまち

特別保育・保育サービス支援事業(117,609千円)、子ども手当に係る経費(1,406,252千円)

自立支援給付事業(433,012千円)、生活道路の整備と維持補修(511,769千円)

### (4) みんなが誇れる美しいまち

地域省エネ事業(太陽光発電システム設置補助)(31,739千円)

資源ごみ回収推進事業(22,494千円)、大野潮騒はまなす公園整備事業(12,000千円)

### (5) 交流がつくる魅力と活力のある新しい産業のまち

大野地区道路等整備事業(38,324千円)、地籍調査事業(大野地区)(46,845千円)

緊急雇用促進事業(雇用機会の創出)(40,723千円)

### (6) 行政のスリム化と市民がつくるまち

情報政策推進費(IT・ネットワーク化)(64,818千円)

公民館(地区まちづくりセンター)活動費(13,616千円)

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22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22年度鹿嶋市一般会計・特別会計（上半期）収支状況（平成22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22年度一般会計予算は、当初21,677,000千円（対前年比1.49%増）でスタートしましたが、その後2回の補正を組み、9月末現在では21,827,226千円となっています。

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15年度までは、景気低迷による市税の減収に伴い縮小傾向にありましたが、平成16年度以降は、景気回復を背景に増加傾向となっていました。しかし昨年来の世界金融危機と戦後最大の世界同時不況により市の一般財源の確保は困難になるものと見込まれています。

平成22年度は、今後の歳入減に耐えうる財政基盤の確立と同時に、分権型社会に対応した効率的な行政経営体の構築のため、取り組むべき行政課題の重要性・緊急性を十分検証したうえで、真に行政が担うべき施策の厳選を徹底し、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＞

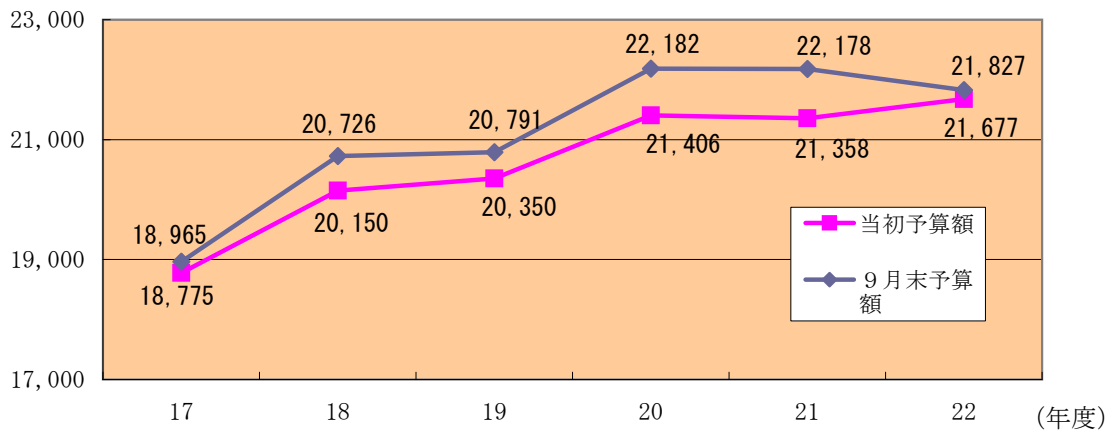
（単位：千円，%）

年 度	当初予算額	伸び率	9月末予算額	伸び率
平成17年度	18,775,000	△6.26%	18,964,943	△6.72%
平成18年度	20,150,000	7.32%	20,725,700	9.28%
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%

（予算額）

＜財政規模の推移＞

（単位：百万円）



## イ 歳入

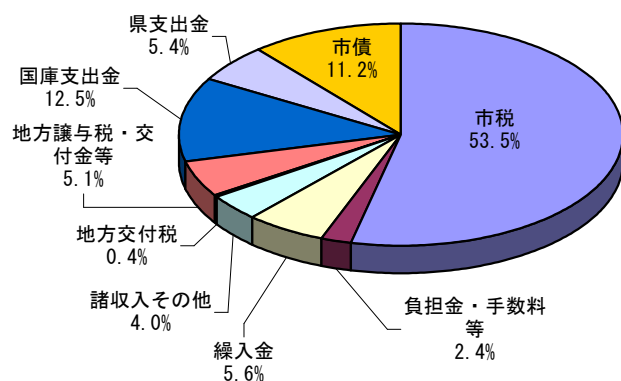
### <歳入予算の内訳>

一般会計の歳入予算は、市税が11,674百万円で53.5%を占めており、次いで国庫支出金2,722百万円、市債2,436百万円、繰入金1,227百万円、県支出金1,176百万円となっています。

(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	11,674,410	53.5%	6,723,251	57.6%
地 方 譲 与 税	310,000	1.4%	104,312	33.6%
利 子 割 交 付 金	30,000	0.1%	10,945	36.5%
配 当 割 交 付 金	10,000	0.1%	3,715	37.2%
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	570,000	2.6%	346,101	60.7%
ゴルフ場利用税交付金	20,000	0.1%	12,953	64.8%
自動車取得税交付金	80,000	0.4%	23,209	29.0%
地方特例交付金	70,000	0.3%	104,853	149.8%
地方交付税	86,921	0.4%	72,044	82.9%
交通安全対策特別交付金	10,981	0.1%	5,562	50.7%
分担金及び負担金	313,045	1.4%	153,152	48.9%
使用料及び手数料	220,365	1.0%	102,652	46.6%
国庫支出金	2,722,576	12.5%	1,117,483	41.0%
県 支 出 金	1,176,887	5.4%	177,137	15.1%
財 産 収 入	21,725	0.1%	3,821	17.6%
寄 附 金	100	0.0%	979	979.0%
繰 入 金	1,227,668	5.6%	0	0.0%
繰 越 金	223,984	1.0%	455,526	203.4%
諸 収 入	618,164	2.8%	452,531	73.2%
市 債	2,436,400	11.2%	0	0.0%
歳 入 合 計	21,827,226	100.0%	9,870,226	45.2%

◆歳入予算現額構成比◆



自主財源比率 65.4%

市税、負担金・手数料等、繰入金、諸収入、その他

依存財源比率 34.6%

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

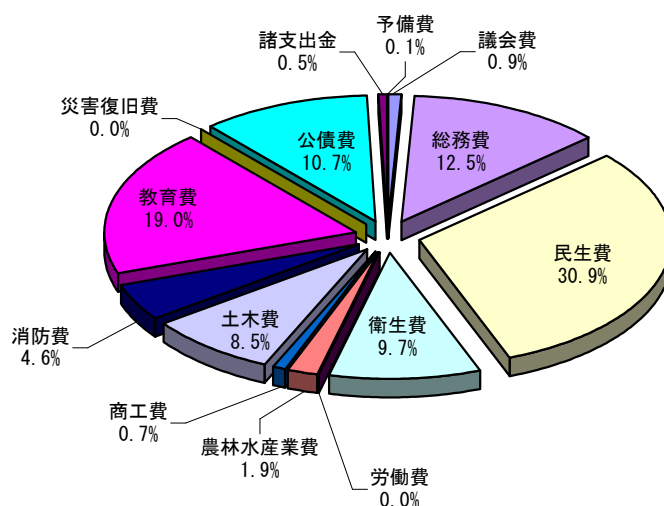
<歳出予算の内訳>

歳出予算の内訳は、以下のとおりです。最も構成比の高いのは民生費6,746百万円（30.9%）で、次いで教育費4,150百万円（19.0%）、総務費2,721百万円（12.5%）、公債費2,327百万円（10.7%）、衛生費2,108百万円（9.7%）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	199,740	0.9%	93,671	46.9%
総 務 費	2,720,921	12.5%	1,134,647	41.7%
民 生 費	6,746,307	30.9%	2,800,375	41.5%
衛 生 費	2,107,999	9.7%	1,075,626	51.0%
労 働 費	1,247	0.0%	235	18.8%
農 林 水 産 業 費	421,510	1.9%	116,922	27.7%
商 工 費	154,726	0.7%	85,883	55.5%
土 木 費	1,855,715	8.5%	1,055,588	56.9%
消 防 費	1,004,643	4.6%	706,751	70.3%
教 育 費	4,150,464	19.0%	1,737,124	41.9%
災 害 復 旧 費	2,276	0.0%	13	0.6%
公 債 費	2,326,845	10.7%	1,025,053	44.1%
諸 支 出 金	112,724	0.5%	0	0.0%
予 備 費	22,109	0.1%	0	0.0%
歳 出 合 計	21,827,226	100.0%	9,831,888	45.0%

◆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21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22年度に繰り越して使用しています。

予算繰越明許費内訳 (21⇒22年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	9月末 支出済額
総務費	財産管理費	庁舎管理経費	66,156	0
総務費	企画費	道の駅建設計画策定事業	20,300	0
総務費	防災対策費	防災無線管理経費	8,495	0
民生費	老人福祉費	老人福祉施設助成事業	10,000	10,000
民生費	児童福祉総務費	児童手当事務経費	945	0
土木費	道路橋りょう費	道路維持補修費	10,000	9,450
土木費	道路橋りょう費	その他の市道整備事業	88,096	47,451
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)	28,350	28,135
土木費	道路橋りょう費	0222号線市道整備事業	81,396	13,162
土木費	道路橋りょう費	排水整備事業	27,121	6,900
土木費	道路橋りょう費	0151号線市道整備事業	1,309	0
土木費	都市計画費	都市計画策定事業	4,725	4,725
土木費	都市計画費	街並環境整備事業	2,100	0
土木費	都市計画費	大野潮騒はまなす公園管理費	4,845	2,720
土木費	都市計画費	城山公園整備事業(まちづくり交付金)	6,607	6,575
土木費	都市計画費	3.3.11街路整備事業(まちづくり交付金)	69,379	26,513
教育費	小学校費	小学校施設管理費	6,507	3,888
教育費	小学校費	小学校耐震補強事業	567,263	182,340
教育費	中学校費	中学校施設管理費	12,440	4,406
教育費	中学校費	中学校耐震補強事業	427,235	137,900
教育費	幼稚園費	幼稚園施設管理費	3,738	0
教育費	社会教育費	文化財保護事務経費	1,775	0
教育費	社会教育費	公民館施設管理費	7,136	0
教育費	社会教育費	文化会館維持補修費	11,600	5,361
計			1,467,518	489,526

事故繰越内訳 (21⇒22年度)

(単位：千円)

款	項	事業名	予算額	9月末 支出済額
土木費	都市計画費	城山公園整備事業(まちづくり交付金)	25,495	3,696
土木費	都市計画費	3.3.11街路整備事業(臨交金)	37,561	37,560
土木費	都市計画費	3.3.11街路整備事業(まちづくり交付金)	25,041	0
計			88,097	41,256

(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。

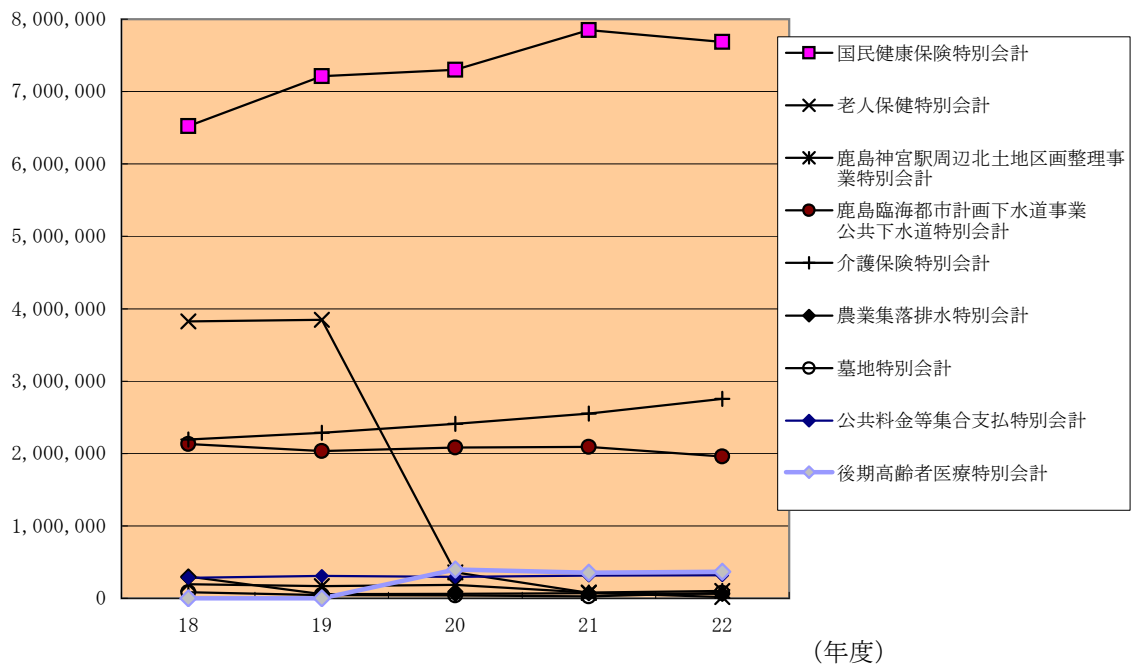
ア 財政規模の推移（当初予算）

(単位：千円)

会計	18	19	20	21	22	21⇒22 伸び率
国民健康保険特別会計	6,524,285	7,213,703	7,299,607	7,848,108	7,687,000	△2.1%
老人保健特別会計	3,825,839	3,848,075	357,238	76,511	19,237	△74.9%
後期高齢者医療特別会計	—	—	398,050	355,758	366,935	3.1%
鹿島神宮駅周辺北土地区画整理事業特別会計	195,455	169,975	185,073	80,475	102,855	27.8%
鹿島臨海都市計画下水道事業 公共下水道特別会計	2,131,172	2,034,318	2,083,902	2,089,917	1,959,372	△6.2%
介護保険特別会計	2,194,790	2,287,545	2,411,170	2,551,613	2,753,929	7.9%
農業集落排水特別会計	298,879	56,940	62,911	72,394	60,702	△16.2%
墓地特別会計	83,729	44,351	40,528	25,899	76,512	195.4%
公共料金等集合支払特別会計	282,000	310,000	298,000	315,000	319,000	1.3%
特別会計 計	15,536,149	15,964,907	13,136,479	13,415,675	13,345,542	△0.5%

< 特別会計財政規模（当初）の推移 >

(千円)





イ 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22年9月末現在)				歳 出 (平成22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	2,249,348	1,025,839	45.6%	総務費	71,939	21,017	29.2%
一部負担金	2	0	0.0%	保険給付費	5,139,612	2,211,948	43.0%
使用料及び手数料	1,000	503	50.3%	後期高齢者支援金等	1,017,259	423,868	41.7%
国庫支出金	2,264,225	716,000	31.6%	前期高齢者支援金等	1,765	713	40.4%
療養給付費等交付金	195,006	112,680	57.8%	老人保健拠出金	11,960	5,022	42.0%
前期高齢者交付金	1,316,558	582,375	44.2%	介護納付金	504,500	185,806	36.8%
県支出金	348,807	16,035	4.6%	共同事業拠出金	877,476	370,010	42.2%
共同事業交付金	877,469	309,517	35.3%	保健事業費	52,451	20,563	39.2%
財産収入	1	8	800.0%	積立金	1	0	0.0%
繰入金	412,975	412,974	100.0%	諸支出金	46,353	4,045	8.7%
繰越金	46,317	67,125	144.9%	予備費	10,000	0	0.0%
諸収入	21,608	17,933	83.0%				
歳入計	7,733,316	3,260,989	42.2%	歳出計	7,733,316	3,242,992	41.9%

ウ 老人保健特別会計

平成20年度に後期高齢者医療制度に移行したが、精算事務を行うため、次の予算を計上しています。

(単位：千円，%)

歳 入 (平成22年9月末現在)				歳 出 (平成22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
支払基金交付金	8,082	1	0.0%	医療諸費	15,580	0	0.0%
国庫支出金	5,001	0	0.0%	諸支出金	2,576	0	0.0%
県支出金	1,251	0	0.0%	予備費	2,306	0	0.0%
繰入金	1,250	0	0.0%				
繰越金	4,725	8,483	179.5%				
諸収入	153	1	0.7%				
歳入計	20,462	8,485	41.5%	歳出計	20,462	0	0.0%

エ 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22年9月末現在)				歳 出 (平成22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	280,772	131,535	46.8%	後期高齢者医療広域連合納付金	365,314	97,271	26.6%
使用料及び手数料	120	29	24.2%	諸支出金	1,621	753	46.5%
繰入金	79,501	0	0.0%				
諸収入	1,542	502	32.6%				
繰越金	5,000	2,385	0.0%				
歳入計	366,935	134,451	36.6%	歳出計	366,935	98,024	26.7%

オ 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22年9月末現在)				歳 出 (平成22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	76,688	65,779	85.8%	都市計画費	101,855	87,475	85.9%
財産収入	1	0	0.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰入金	25,166	0	0.0%				
繰越金	1,000	6,166	616.6%				
歳入計	102,855	71,945	69.9%	歳出計	102,855	87,475	85.0%

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22年9月末現在)				歳 出 (平成22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	26,638	23,435	88.0%	総務費	129,062	40,134	31.1%
使用料及び手数料	447,130	194,820	43.6%	下水道費	856,889	169,786	19.8%
国庫支出金	166,440	0	0.0%	公債費	879,612	430,036	48.9%
県支出金	216	0	0.0%	予備費	3,147	0	0.0%
財産収入	384	56	14.6%				
繰入金	603,000	603,000	100.0%				
繰越金	75,252	193,245	256.8%				
諸収入	1,150	41	3.6%				
市債	548,500	0	0.0%				
歳入計	1,868,710	1,014,597	54.3%	歳出計	1,868,710	639,956	34.2%

※繰越予算を含む。

キ 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22年9月末現在)				歳 出 (平成22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	576,551	299,872	52.0%	総務費	39,811	14,018	35.2%
使用料及び手数料	121	46	38.0%	保険給付費	2,655,308	1,001,742	37.7%
国庫支出金	552,417	217,683	39.4%	地域支援事業費	65,553	20,845	31.8%
支払基金交付金	799,843	307,767	38.5%	積立金	1	0	0.0%
県支出金	401,274	114,392	28.5%	諸支出金	24,506	6,496	26.5%
財産収入	1	85	8500.0%				
繰入金	423,614	0	0.0%				
繰越金	31,350	59,932	191.2%				
諸収入	8	167	2087.5%				
歳入計	2,785,179	999,944	35.9%	歳出計	2,785,179	1,043,101	37.5%

ク 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22年9月末現在)			歳 出 (平成22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	363	3300.0%	農業集落排水費	33,901	4,188	12.4%
使用料及び手数料	17,891	7,966	44.5%	公債費	33,273	16,635	50.0%
県支出金	630	0	0.0%	予備費	1,000	0	0.0%
繰入金	37,719	0	0.0%				
繰越金	11,913	11,914	100.0%				
諸収入	10	0	0.0%				
歳入計	68,174	20,243	29.7%	歳出計	68,174	20,823	30.5%

ケ 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22年9月末現在)			歳 出 (平成22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	6,138	5,763	93.9%	墓園費	58,042	1,587	2.7%
繰入金	17,373	0	0.0%	公債費	22,270	11,165	50.1%
繰越金	1,000	3,119	311.9%	予備費	200	0	0.0%
諸収入	1	0	0.0%				
市債	56,000	0	0.0%				
歳入計	80,512	8,882	11.0%	歳出計	80,512	12,752	15.8%

コ 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22年9月末現在)			歳 出 (平成22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	319,000	0	0.0%	集合支払費	319,000	131,101	41.1%
歳入計	319,000	0	0.0%	歳出計	319,000	131,101	41.1%

「特別会計」予算繰越明許費内訳 (21⇒22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)	103,700	46,933
下水道費	下水道整備費	浄化センター水処理施設整備事業(補助)	126,500	30,000
計			230,200	76,933

### 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。

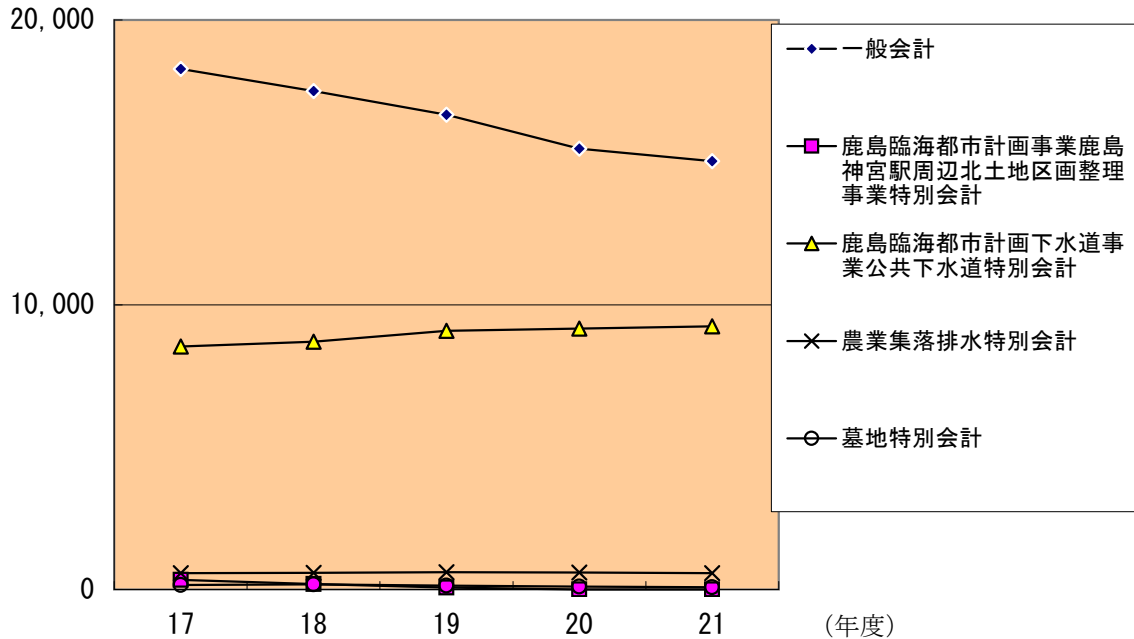
(1) 市債残高の推移（一般会計・特別会計、年度末残高）

(単位：百万円)

会計区分	17	18	19	20	21
一般会計	18,283	17,506	16,674	15,482	15,047
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	337	187	66	0	0
鹿島臨海都市計画下水道事業公共下水道特別会計	8,529	8,698	9,088	9,168	9,242
農業集落排水特別会計	577	588	609	591	571
墓地特別会計	156	175	140	104	83
合計	27,882	27,154	26,577	25,345	24,943

(百万円)

<会計別市債残高の推移>



(2) 市債現在高内訳 (平成22年9月30日現在)

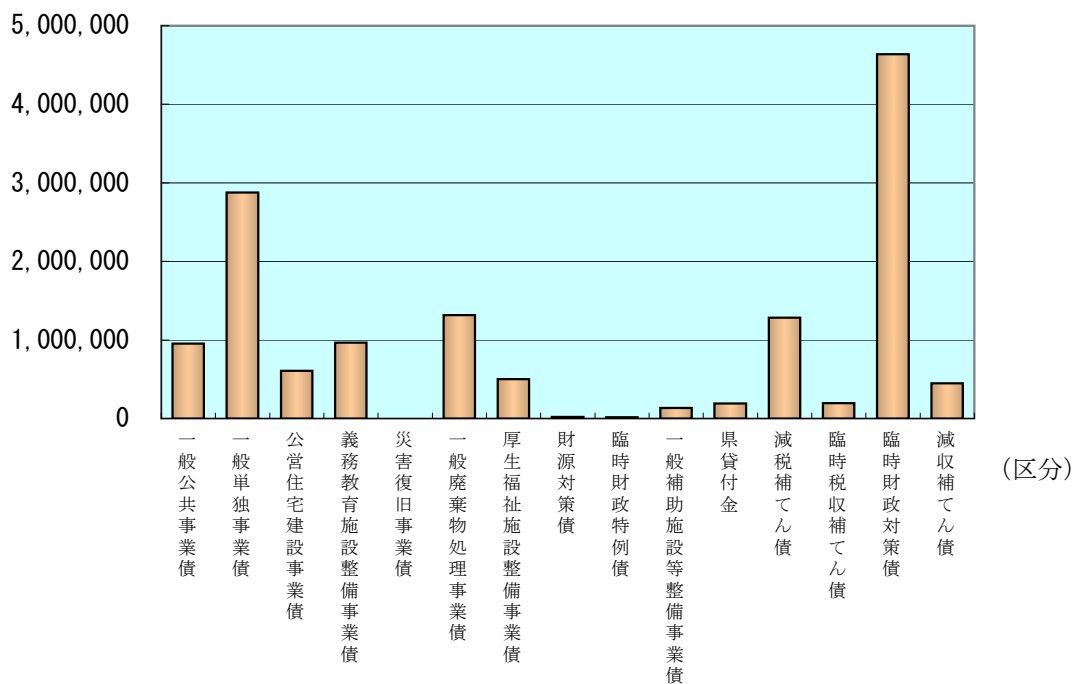
ア 一般会計

(単位：千円，%)

区 分	平成22年9月末・未償還元金	割合
一般公共事業債	951,620	6.7%
一般単独事業債	2,876,210	20.3%
公営住宅建設事業債	608,805	4.3%
義務教育施設整備事業債	964,328	6.8%
災害復旧事業債	1,616	0.0%
一般廃棄物処理事業債	1,316,945	9.3%
厚生福祉施設整備事業債	499,328	3.5%
財源対策債	19,596	0.2%
臨時財政特例債	15,777	0.1%
一般補助施設等整備事業債	133,069	0.9%
県貸付金	191,381	1.4%
減税補てん債	1,285,391	9.1%
臨時税収補てん債	196,399	1.4%
臨時財政対策債	4,636,441	32.8%
減収補てん債	450,000	3.2%
合計	14,146,906	100.0%

(残高 (千円))

<一般会計区分別市債残高>



イ 特別会計

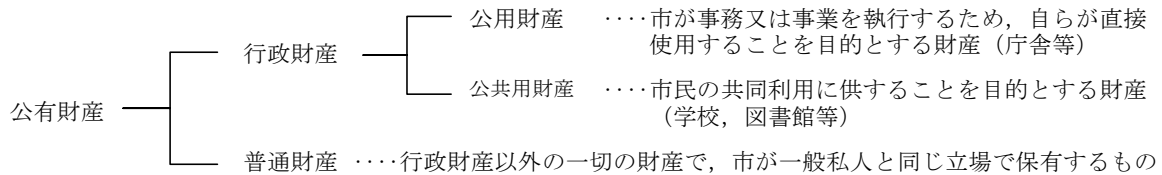
(単位：千円)

会計	区分	平成22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	8,943,257
農業集落排水特別会計	農業集落排水事業債	560,556
墓地特別会計	墓地建設事業債	72,242
特別会計 合計		9,576,055

## 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22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	293,906	18,092
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	424,638	57,906
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	640,773	
	その他の施設	13,421	
合 計		2,551,191	197,752

※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4,527㎡の増（買い取り）となっています。

建物については、公共用財産のその他の施設が57,708㎡から198㎡の増（三笠小児童クラブ）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	18,635
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	268,507

※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22年9月30日現在で24基金を設置し、平成22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	3,977,385	500,000		4,477,385
鹿嶋市減債基金	501,217			501,217
鹿嶋市ふるさと創生事業基金	69,250			69,250
鹿嶋市公共施設整備基金	833,173			833,173
鹿嶋市地域福祉基金	196,549			196,549
鹿嶋市衛生処理施設整備基金	162,039			162,039
鹿嶋市教育振興基金	44,356			44,356
鹿嶋市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	154,110			154,110
鹿嶋市北浦・鰯川水門施設管理基金	15,984			15,984
鹿嶋市介護給付費準備基金	243,808			243,808
鹿嶋市まちづくり振興基金	63,647	5,830		69,477
鹿嶋市開発環境整備基金	52,894			52,894
鹿嶋市環境保全基金	37,587	5,270		42,857
鹿嶋市災害対策基金	50,041			50,041
鹿嶋市国民健康保険支払準備基金	121	69,000		69,121
鹿嶋市土地開発基金	585,666			585,666
鹿嶋市高塚奨学基金	352,636			352,636
鹿嶋市一般旅券印紙等購買基金	5,000			5,000
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	17,759			17,759
鹿嶋市高額介護サービス費貸付基金	1,000			1,000
合 計	7,375,927	580,100	0	7,956,027



## 5 平成22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。

そして、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204,983千円の費用を計上し、現在27.57%の執行率でございます。

収益的収支につきましては、収入1,180,807千円（執行率57.72%）、支出1,339,807千円（執行率39.56%）、資本的収支につきましては、収入153,658千円（執行率15.47%）、支出359,840千円（執行率37.00%）をそれぞれ予算計上しています。

なお、平成22年度上半期における収支の状況は、別紙のとおりです。

財 務 諸 表

平成22年度鹿嶋市水道事業損益計算書  
(平成22年4月1日から平成22年9月30日まで)

(単位：円)

1	営 業 収 益			
	(1) 給水収益	605,535,691		
	(2) 受託工事収益	7,560,000		
	(3) その他の収益	1,938,675	<u>615,034,366</u>	
2	営 業 費 用			
	(1) 原水及び浄水費	351,909,587		
	(2) 配水及び給水費	15,606,425		
	(3) 受託工事費	0		
	(4) 総係費	100,679,855		
	(5) 減価償却費	0		
	(6) 資産減耗費	0	<u>468,195,867</u>	
	営業利益			<u>146,838,499</u>
3	営 業 外 収 益			
	(1) 受取利息及び配当金	400,401		
	(2) 他会計補助金	0		
	(3) 雑収益	76,771	<u>477,172</u>	
4	営 業 外 費 用			
	(1) 支払利息	40,134,535		
	(2) 雑支出	27,894	<u>40,162,429</u>	<u>△ 39,685,257</u>
	経常利益			107,153,242
5	特 別 損 失			
	(1) 過年度損益修正損		<u>0</u>	0
	当年度純利益			107,153,242
	前年度繰越未処理剰余金			376,970,503
	当年度未処理剰余金			484,123,745

平成22年度鹿嶋市水道事業貸借対照表  
 (平成22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		
ア 土地		222,259,000
イ 建物	17,314,394	
建物減価償却累計額	<u>13,113,944</u>	4,200,450
ウ 構築物	6,545,292,190	
構築物減価償却累計額	<u>2,965,550,330</u>	3,579,741,860
エ 機械及び装置	711,913,830	
機械及び装置減価償却累計額	<u>324,818,283</u>	387,095,547
オ 車両及び運搬具	4,636,089	
車両減価償却累計額	<u>1,933,293</u>	2,702,796
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>9,115,726</u>	47,866,873
有形固定資産合計		4,243,866,526
(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		<u>4,243,866,526</u>
2 流動資産		
(1) 現金・預金	641,571,082	
(2) 未収金	102,541,013	
(3) 有価証券	299,777,100	
(4) 貯蔵品	12,019,382	
(5) 前払金	1,567,600	
(5) 仮払消費税	24,414,667	
流動資産合計		<u>1,081,890,844</u>
資産合計		<u><u>5,325,757,370</u></u>

[負債の部]

3 固定負債		
(1) その他固定負債	5,818,050	
固定負債合計		5,818,050
4 流動負債		
(1) 未払金	107,866,332	
(2) その他流動負債	<u>65,573,943</u>	
流動負債合計		<u>173,440,275</u>
負債合計		179,258,325

(単位：円)

[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	<u>547,973,136</u>						
				自	己	資	本	金	合	計	588,420,509		
(2)	借	入	資	本	金								
	ア	企	業	債	権		<u>2,512,593,267</u>						
				借	入	資	本	金	合	計	<u>2,512,593,267</u>		
				資	本	金	合	計			3,101,013,776		
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	587,902,120						
	エ	そ	の	他	資	本	剰	余	金	<u>265,163,898</u>			
				資	本	剰	余	金	合	計	1,105,312,264		
(2)	利	益	剰	余	金								
	ア	減	債	積	立	金	415,635,000						
	イ	当	年	度	未	処	分	利	益	剰	余	金	<u>389,485,074</u>
				利	益	剰	余	金	合	計	<u>805,120,074</u>		
				剰	余	金	合	計			<u>1,910,432,338</u>		
				資	本	合	計				<u>5,011,446,114</u>		
				負	債	資	本	合	計		<u><u>5,190,704,439</u></u>		

## 6 平成22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 237,437千円の費用を計上し、現在33.93%の執行率でございます。

収益的収支につきましては、収入 224,780千円（執行率71.15%）、支出259,136千円（執行率35.27%）、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306,405千円（執行率37.48%）をそれぞれ予算計上しています。

なお、平成22年度上半期における収支の状況は、別紙のとおりです。

## 財 務 諸 表

### (1) 平成22年度鹿嶋市大野区域水道事業損益計算書 (平成22年4月1日から平成22年9月30日まで)

(単位：円)

1	営 業 収 益			
	(1) 給 水 収 益	70,325,355		
	(2) 受託工事収益	4,750,000		
	(3) その他営業収益	<u>1,074,200</u>	76,149,555	
2	営 業 費 用			
	(1) 原水及び浄水費	37,321,652		
	(2) 配水及び給水費	14,120,849		
	(3) 総 係 費	14,607,266		
	(4) 減 価 償 却 費	0		
	(5) 資 産 減 耗 費	0		
	(6) 雑 支 出	<u>0</u>	<u>66,049,767</u>	
	営 業 利 益			10,099,788
3	営 業 外 収 益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 雑 収 益	22,849		
	(3) 他会計補助金	<u>80,000,000</u>	80,022,849	
4	営 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息	22,444,613		
	(2) 雑 支 出	<u>0</u>	<u>22,444,613</u>	<u>57,578,236</u>
	経 常 利 益			<u>67,678,024</u>
	当 年 度 純 利 益			<u><u>67,678,024</u></u>
	前年度繰越未処理欠損金			<u>15,387,653</u>
	当年度未処理剰余金			<u><u>52,290,371</u></u>

(2) 平成22年度鹿嶋市大野区域水道事業貸借対照表  
 (平成22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

ア 土地		16,004,662	
イ 建物	138,182,178		
建物減価償却累計額	<u>15,872,304</u>	122,309,874	
ウ 構築物	3,866,872,907		
構築物減価償却累計額	<u>428,487,320</u>	3,438,385,587	
エ 機械及び装置	397,120,280		
機械及び装置減価償却累計額	<u>112,902,887</u>	284,217,393	
オ 車両及び運搬具	1,383,280		
車両減価償却累計額	<u>0</u>	1,383,280	
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			3,862,300,796
(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>3,862,420,796</u>

2 流動資産

(1) 現金・預金	<u>227,261,889</u>		
(2) 未収金	<u>10,952,996</u>		
(3) 有価証券	<u>99,950,800</u>		
(4) 貯蔵品	457,545		
(5) 前払金	0		
(6) 仮払消費税	6,740,667		
流動資産合計			<u>345,363,897</u>
資産合計			<u><u>4,207,784,693</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

(単位：円)

#### 4 流動負債

(1) 未払金	86,618,959	
(2) その他流動負債	<u>4,251,335</u>	
流動負債合計		<u>90,870,294</u>
負債合計		<u>90,870,294</u>

[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>323,000,000</u>	
自己資本金合計		323,000,000
(2) 借入資本金		
ア 企業債	<u>2,257,323,264</u>	
借入資本金合計		<u>2,257,323,264</u>
資本金合計		2,580,323,264

#### 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	54,963,908	
エ その他資本剰余金	<u>1,420,625,935</u>	
資本剰余金合計		1,484,300,764
(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>67,678,024</u>	
利益剰余金合計		<u>67,678,024</u>
剰余金合計		<u>1,551,978,788</u>
資本合計		<u>4,132,302,052</u>
負債資本合計		<u>4,223,172,346</u>