

一 般 会 計

1 総括

歳入歳出補正予算事項別明細書

歳入

(単位 千円)

款	補正前の額	補正額	計	付記
1 県 税	418,023,167	—	418,023,167	
2 地方消費税清算金	140,423,272	—	140,423,272	
3 地方譲与税	56,922,826	—	56,922,826	
4 地方特例交付金	10,180,000	—	10,180,000	
5 地方交付税	196,974,000	—	196,974,000	
6 交通安全対策特別交付金	705,000	—	705,000	
7 分担金及び負担金	8,198,391	—	8,198,391	
8 使用料及び手数料	15,915,036	—	15,915,036	
9 国庫支出金	133,764,604	1,377,420	135,142,024	
10 財産収入	1,524,042	—	1,524,042	
11 寄附金	148,818	—	148,818	

1 2 繰 入 金	46,170,300	—	46,170,300	
1 3 繰 越 金	5,721,850	8,212,811	13,934,661	
1 4 諸 取 入	138,885,494	—	138,885,494	
1 5 県 債	88,413,800	—	88,413,800	
計	1,261,970,600	9,590,231	1,271,560,831	

歳 出

(単位 千円)

款	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国庫支出金	県 債	そ の 他	
1 議 会 費	1,688,202	16,095	1,704,297	—	—	—	16,095
2 総 務 費	38,304,804	370,990	38,675,794	—	—	—	370,990
3 企 画 開 発 費	14,369,520	45,107	14,414,627	—	—	—	45,107
4 生 活 環 境 費	11,972,064	91,547	12,063,611	—	—	—	91,547
5 防 災 ・ 危 機 管 理 費	4,740,910	28,283	4,769,193	—	—	—	28,283
6 保 健 医 療 費	138,002,752	221,634	138,224,386	—	—	—	221,634
7 福 祉 費	92,954,686	177,547	93,132,233	—	—	—	177,547
8 労 働 費	3,730,573	26,728	3,757,301	—	—	—	26,728
9 農 林 水 産 業 費	42,547,835	367,374	42,915,209	—	—	—	367,374
10 営 業 戦 略 費	6,852,834	44,518	6,897,352	—	—	—	44,518
11 立 地 推 進 費	18,060,836	19,668	18,080,504	—	—	—	19,668

1 2 商 工 費	117,861,618	84,408	117,946,026	—	—	—	84,408
1 3 土 木 費	105,909,784	234,888	106,144,672	—	—	—	234,888
1 4 警 察 費	64,583,729	1,510,206	66,093,935	—	—	—	1,510,206
1 5 教 育 費	275,212,002	6,351,238	281,563,240	1,377,420	—	—	4,973,818
1 6 災 害 復 旧 費	808,096	—	808,096	—	—	—	—
1 7 公 債 費	148,158,461	—	148,158,461	—	—	—	—
1 8 諸 支 出 金	175,211,894	—	175,211,894	—	—	—	—
1 9 予 備 費	1,000,000	—	1,000,000	—	—	—	—
計	1,261,970,600	9,590,231	1,271,560,831	1,377,420	—	—	8,212,811

2 歳 入

9款 国庫支出金

(単位 千円)

項 目	補正前の額	補 正 額	計	節		付 記
				区 分	金 額	
1国庫負担金	51,712,839	1,377,420	53,090,259			
7教育費国庫負担金	38,217,519	1,377,420	39,594,939	1義務教育費	1,377,420	
9款国庫支出金計	133,764,604	1,377,420	135,142,024			

13款 繰越金

(単位 千円)

項 目	補正前の額	補 正 額	計	節		付 記
				区 分	金 額	
1繰越金	5,721,850	8,212,811	13,934,661			
1繰越金	5,721,850	8,212,811	13,934,661	1繰越金	8,212,811	
13款繰越金計	5,721,850	8,212,811	13,934,661			

3 歳 出

1款 議会費

(単位 千円)

項 目	補正前の額	補 正 額	計	補 正 額 の 財 源 内 訳			節		付 記	
				特 定 財 源			一 般 財 源	区 分		金 額
				国庫支出金	県 債	そ の 他				
1議会費	1,688,202	16,095	1,704,297	-	-	-	16,095			
1議会費	1,252,142	3,836	1,255,978	-	-	-	3,836	3職員手当等	3,836	期末手当
2事務局費	436,060	12,259	448,319	-	-	-	12,259	1報酬	1,817	
								2給料	4,987	
								3職員手当等	5,303	地域手当 355 時間外勤務手当 420 期末手当 2,382 勤勉手当 2,146
								4共済費	152	
1款議会費計	1,688,202	16,095	1,704,297	-	-	-	16,095			

2款 総務費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		付記
				特定財源				区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1総務管理費	21,623,494	294,590	21,918,084	-	-	-	294,590			
1一般管理費	14,618,100	178,063	14,796,163	-	-	-	178,063	2給料	28,820	
								3職員手当等	62,603	地域手当 2,590 時間外勤務手当 38,663 期末手当 11,445 勤勉手当 9,905
								4共済費	86,640	
8出納管理費	851,309	2,060	853,369	-	-	-	2,060	1報酬	1,348	
								3職員手当等	611	期末手当 328 勤勉手当 283
								4共済費	101	
10総務管理費	256,111	66,167	322,278	-	-	-	66,167	1報酬	43,204	
								3職員手当等	20,396	期末手当 10,924 勤勉手当 9,472
								4共済費	2,567	
11県民センター費	1,063,483	43,418	1,106,901	-	-	-	43,418	1報酬	6,095	
								2給料	19,204	
								3職員手当等	16,869	地域手当 47 期末手当 8,910 勤勉手当 7,912

								4共済費	1,250	
13政策審議費	41,594	1,466	43,060	-	-	-	1,466	2給料	773	
								3職員手当等	693	地域手当 期末手当 勤勉手当
15報道・広聴費	160,843	3,416	164,259	-	-	-	3,416	2給料	1,883	
								3職員手当等	1,533	地域手当 期末手当 勤勉手当
2徴税費	12,471,166	60,003	12,531,169	-	-	-	60,003			
1税務総務費	1,700,332	60,003	1,760,335	-	-	-	60,003	2給料	33,174	
								3職員手当等	26,829	地域手当 期末手当 勤勉手当
3市町村振興費	1,786,870	7,184	1,794,054	-	-	-	7,184			
1市町村振興費	1,786,870	7,184	1,794,054	-	-	-	7,184	2給料	3,884	
								3職員手当等	3,300	地域手当 期末手当 勤勉手当
5人事委員会費	144,469	4,001	148,470	-	-	-	4,001			
1人事委員会諸費	144,469	4,001	148,470	-	-	-	4,001	1報酬	227	
								2給料	1,990	
								3職員手当等	1,767	地域手当 時間外勤務手当 期末手当

										勤勉手当	712
								4共済費	17		
6監査委員費	168,384	5,212	173,596	—	—	—	5,212				
1監査委員 諸費	168,384	5,212	173,596	—	—	—	5,212	1報酬	222		
								2給料	2,631		
								3職員手当 等	2,342	地域手当 187 時間外勤務手当 148 期末手当 1,073 勤勉手当 934	
								4共済費	17		
2款総務費計	38,304,804	370,990	38,675,794	—	—	—	370,990				

3款 企画開発費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		付記	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国庫支出金	県債	その他				
1企画費	8,208,712	24,304	8,233,016	-	-	-	24,304			
1企画総務費	110,042	3,352	113,394	-	-	-	3,352	2給料	1,893	
								3職員手当等	1,459	地域手当 148 期末手当 697 勤勉手当 614
4情報化推進費	3,080,364	4,265	3,084,629	-	-	-	4,265	2給料	2,409	
								3職員手当等	1,856	地域手当 169 期末手当 886 勤勉手当 801
5政策調整費	219,728	16,687	236,415	-	-	-	16,687	1報酬	6,884	
								2給料	3,427	
								3職員手当等	5,857	地域手当 242 休日勤務手当 5 夜間勤務手当 2 期末手当 3,000 勤勉手当 2,608
								4共済費	519	
2開発費	5,533,338	14,298	5,547,636	-	-	-	14,298			
1地域振興総務費	185,927	6,026	191,953	-	-	-	6,026	2給料	3,412	
								3職員手当等	2,614	地域手当 240 期末手当 1,262 勤勉手当 1,112

3県北地域 振興費	496,760	2,694	499,454	-	-	-	2,694	2給料	1,526		
								3職員手当 等	1,168	地域手当 期末手当 勤勉手当	107 562 499
6交通体系 整備費	465,595	2,514	468,109	-	-	-	2,514	2給料	1,428		
								3職員手当 等	1,086	地域手当 期末手当 勤勉手当	101 522 463
11水政費	3,815,642	3,064	3,818,706	-	-	-	3,064	2給料	1,740		
								3職員手当 等	1,324	地域手当 期末手当 勤勉手当	125 639 560
3統計調査費	627,470	6,505	633,975	-	-	-	6,505				
2委託統計 費	601,942	6,505	608,447	-	-	-	6,505	2給料	3,789		
								3職員手当 等	2,716	地域手当 期末手当 勤勉手当	257 1,303 1,156
3款企画開発 費計	14,369,520	45,107	14,414,627	-	-	-	45,107				

4款 生活環境費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		付記
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1生活文化費	1,930,726	66,192	1,996,918	—	—	—	66,192			
1生活文化 総務費	257,161	57,420	314,581	—	—	—	57,420	1報酬	32,539	
								2給料	3,514	
								3職員手当 等	18,851	地域手当 251 期末手当 9,892 勤勉手当 8,708
								4共済費	2,516	
2消費行政 費	137,746	1,023	138,769	—	—	—	1,023	2給料	525	
								3職員手当 等	498	地域手当 38 期末手当 243 勤勉手当 217
5女性活躍 推進費	186,234	4,809	191,043	—	—	—	4,809	2給料	2,441	
								3職員手当 等	2,368	地域手当 170 休日勤務手当 2 期末手当 1,148 勤勉手当 1,048
7国際化推 進費	197,161	586	197,747	—	—	—	586	2給料	305	
								3職員手当 等	281	地域手当 21 期末手当 144 勤勉手当 116
8スポーツ 推進費	162,075	2,354	164,429	—	—	—	2,354	2給料	1,199	

								3職員手当等	1,155	地域手当 期末手当 勤勉手当	84 566 505
2環境保全費	10,041,338	25,355	10,066,693	—	—	—	25,355				
1環境管理費	766,347	6,370	772,717	—	—	—	6,370	2給料	3,219		
								3職員手当等	3,151	地域手当 休日勤務手当 夜間勤務手当 期末手当 勤勉手当	229 3 1 1,547 1,371
3環境対策費	1,146,755	5,800	1,152,555	—	—	—	5,800	2給料	2,899		
								3職員手当等	2,901	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	205 2 1,403 1,291
4霞ヶ浦対策費	490,239	5,307	495,546	—	—	—	5,307	2給料	2,676		
								3職員手当等	2,631	地域手当 期末手当 勤勉手当	190 1,296 1,145
5廃棄物対策費	7,177,880	7,878	7,185,758	—	—	—	7,878	2給料	3,955		
								3職員手当等	3,923	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	278 2 1,920 1,723
4款生活環境費計	11,972,064	91,547	12,063,611	—	—	—	91,547				

5款 防災・危機管理費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		付記
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1防災費	4,707,660	28,283	4,735,943	—	—	—	28,283			
1防災総務費	964,467	14,860	979,327	—	—	—	14,860	1報酬	6,317	
								2給料	2,743	
								3職員手当等	5,315	地域手当 199 期末手当 2,753 勤勉手当 2,363
								4共済費	485	
4消防安全総務費	551,649	6,502	558,151	—	—	—	6,502	2給料	3,549	
								3職員手当等	2,953	地域手当 242 期末手当 1,435 勤勉手当 1,276
6原子力安全対策費	2,501,642	5,146	2,506,788	—	—	—	5,146	2給料	2,805	
								3職員手当等	2,341	地域手当 210 期末手当 1,136 勤勉手当 995
7環境放射線監視センター費	53,108	1,775	54,883	—	—	—	1,775	2給料	997	
								3職員手当等	778	地域手当 67 期末手当 377 勤勉手当 334
5款防災・危機管理費計	4,740,910	28,283	4,769,193	—	—	—	28,283			

6款 保健医療費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		付記
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1保健医療費	108,694,502	70,244	108,764,746	—	—	—	70,244			
1保健政策費	295,879	67,628	363,507	—	—	—	67,628	1報酬	37,370	
								2給料	4,815	
								3職員手当等	22,421	地域手当 336 初任給調整手当 12 休日勤務手当 3 期末手当 11,755 勤勉手当 10,315
								4共済費	3,022	
7高齢福祉総務費	76,801	2,616	79,417	—	—	—	2,616	2給料	1,506	
								3職員手当等	1,110	地域手当 93 期末手当 539 勤勉手当 478
2保健所費	2,598,957	58,647	2,657,604	—	—	—	58,647			
1保健所管理費	2,598,957	58,647	2,657,604	—	—	—	58,647	2給料	31,942	
								3職員手当等	26,705	地域手当 2,270 初任給調整手当 492 休日勤務手当 24 期末手当 12,560 勤勉手当 11,359
3医薬費	12,166,436	56,583	12,223,019	—	—	—	56,583			

2薬務管理費	154,281	5,134	159,415	-	-	-	5,134	2給料	2,813	
								3職員手当等	2,321	地域手当 179 休日勤務手当 3 期末手当 1,137 勤勉手当 1,002
4医療対策総務費	379,594	11,925	391,519	-	-	-	11,925	2給料	6,469	
								3職員手当等	5,456	地域手当 481 初任給調整手当 132 休日勤務手当 5 期末手当 2,564 勤勉手当 2,274
6大学費	3,910,123	31,958	3,942,081	-	-	-	31,958	2給料	17,476	
								3職員手当等	14,482	地域手当 1,100 休日勤務手当 15 期末手当 7,101 勤勉手当 6,266
7人材育成費	3,696,843	7,566	3,704,409	-	-	-	7,566	2給料	4,143	
								3職員手当等	3,423	地域手当 333 期末手当 1,628 勤勉手当 1,462
4環境衛生費	1,318,521	19,634	1,338,155	-	-	-	19,634			
1環境衛生総務費	277,726	9,171	286,897	-	-	-	9,171	2給料	5,088	
								3職員手当等	4,083	地域手当 316 休日勤務手当 11 期末手当 1,990 勤勉手当 1,766
3食品衛生指導費	989,064	10,463	999,527	-	-	-	10,463	2給料	5,791	
								3職員手当等	4,672	地域手当 359 休日勤務手当 69

										期末手当 勤勉手当	2,254 1,990
5公衆衛生費	13,224,336	16,526	13,240,862	—	—	—	16,526				
1公衆衛生 総務費	332,952	10,933	343,885	—	—	—	10,933	2給料	6,124		
								3職員手当 等	4,809	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	400 3 2,345 2,061
7衛生研究 所費	292,366	5,593	297,959	—	—	—	5,593	2給料	3,158		
								3職員手当 等	2,435	地域手当 期末手当 勤勉手当	193 1,186 1,056
6款保健医療 費計	138,002,752	221,634	138,224,386	—	—	—	221,634				

7款 福祉費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		付記
				特定財源				区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1福祉政策費	2,873,848	102,894	2,976,742	—	—	—	102,894			
1福祉政策費	893,042	102,894	995,936	—	—	—	102,894	1報酬	53,531	
								2給料	11,163	
								3職員手当等	34,139	地域手当 794 期末手当 17,858 勤勉手当 15,487
								4共済費	4,061	
2生活保護費	5,022,990	1,180	5,024,170	—	—	—	1,180			
1生活保護総務費	406,012	1,180	407,192	—	—	—	1,180	2給料	639	
								3職員手当等	541	地域手当 45 期末手当 264 勤勉手当 232
3障害福祉費	40,292,592	12,252	40,304,844	—	—	—	12,252			
1障害福祉総務費	384,782	8,698	393,480	—	—	—	8,698	2給料	4,707	
								3職員手当等	3,991	地域手当 335 期末手当 1,946 勤勉手当 1,710
4障害福祉施設費	12,119,573	3,554	12,123,127	—	—	—	3,554	2給料	1,923	
								3職員手当等	1,631	地域手当 137 期末手当 795 勤勉手当 699

4長寿福祉費	3,906,448	5,492	3,911,940	—	—	—	5,492			
2高齢福祉 総務費	169,688	5,492	175,180	—	—	—	5,492	2給料	2,972	
								3職員手当 等	2,520	地域手当 211 期末手当 1,229 勤勉手当 1,080
5児童福祉費	40,858,808	55,729	40,914,537	—	—	—	55,729			
1児童福祉 総務費	329,753	10,154	339,907	—	—	—	10,154	2給料	5,495	
								3職員手当 等	4,659	地域手当 391 期末手当 2,272 勤勉手当 1,996
3児童措置 費	33,063,655	8,125	33,071,780	—	—	—	8,125	2給料	4,397	
								3職員手当 等	3,728	地域手当 313 期末手当 1,818 勤勉手当 1,597
5児童相談 所費	1,584,759	37,450	1,622,209	—	—	—	37,450	2給料	20,266	
								3職員手当 等	17,184	地域手当 1,442 期末手当 8,379 勤勉手当 7,363
7款福祉費計	92,954,686	177,547	93,132,233	—	—	—	177,547			

8款 労働費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		付記
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1労働政策費	687,692	5,063	692,755	—	—	—	5,063			
1労政総務費	159,381	5,063	164,444	—	—	—	5,063	2給料	2,632	
								3職員手当等	2,431	地域手当 156 期末手当 1,204 勤勉手当 1,071
2産業人材育成費	2,911,810	18,585	2,930,395	—	—	—	18,585			
1産業人材育成総務費	91,505	3,036	94,541	—	—	—	3,036	2給料	1,601	
								3職員手当等	1,435	地域手当 90 期末手当 710 勤勉手当 635
2産業技術専門学院費	2,505,857	15,549	2,521,406	—	—	—	15,549	2給料	8,222	
								3職員手当等	7,327	地域手当 456 期末手当 3,658 勤勉手当 3,213
3労働委員会費	131,071	3,080	134,151	—	—	—	3,080			
1労働委員会費	131,071	3,080	134,151	—	—	—	3,080	1報酬	227	
								2給料	1,486	
								3職員手当等	1,350	地域手当 106 時間外勤務手当 74 期末手当 607

										勤勉手当	563
								4共済費	17		
8款労働費計	3,730,573	26,728	3,757,301	-	-	-	26,728				

9款 農林水産業費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		付記
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1農業費	11,809,511	271,799	12,081,310	-	-	-	271,799			
1農業総務費	2,360,916	189,154	2,550,070	-	-	-	189,154	1報酬	70,826	
								2給料	44,993	
								3職員手当等	67,896	地域手当 3,141 休日勤務手当 11 期末手当 34,651 勤勉手当 30,093
								4共済費	5,439	
9植物防疫費	136,434	1,828	138,262	-	-	-	1,828	2給料	1,039	
								3職員手当等	789	地域手当 47 期末手当 399 勤勉手当 343
12農業改良普及費	2,273,102	43,937	2,317,039	-	-	-	43,937	2給料	24,404	
								3職員手当等	19,533	地域手当 1,083 農林漁業普及指導手当 1,112 休日勤務手当 11 期末手当 9,264 勤勉手当 8,063
13農業研究所費	303,918	8,380	312,298	-	-	-	8,380	2給料	4,813	
								3職員手当等	3,567	地域手当 210 休日勤務手当 4 期末手当 1,823

										勤勉手当	1,530
14農業総合センター費	1,192,415	17,691	1,210,106	-	-	-	17,691	2給料	10,192		
								3職員手当等	7,499	地域手当	452
15農業大学校費	484,737	7,851	492,588	-	-	-	7,851	2給料	4,652		
								3職員手当等	3,199	地域手当	202
16特産指導所費	117,520	2,958	120,478	-	-	-	2,958	2給料	1,716		
								3職員手当等	1,242	地域手当	75
2畜産業費	2,690,881	36,877	2,727,758	-	-	-	36,877				
1畜産総務費	147,763	3,766	151,529	-	-	-	3,766	2給料	2,126		
								3職員手当等	1,640	地域手当	151
2家畜保健衛生費	951,733	12,440	964,173	-	-	-	12,440	2給料	7,022		
								3職員手当等	5,418	地域手当	500
3畜産振興費	542,285	7,875	550,160	-	-	-	7,875	2給料	4,445		
								3職員手当等	3,430	地域手当	316

4畜産センター費	1,049,100	12,796	1,061,896	-	-	-	12,796	2給料	7,223	
								3職員手当等	5,573	地域手当 514 期末手当 2,703 勤勉手当 2,356
3林業費	6,844,228	22,258	6,866,486	-	-	-	22,258			
1林業総務費	2,962,912	13,767	2,976,679	-	-	-	13,767	2給料	7,747	
								3職員手当等	6,020	地域手当 497 休日勤務手当 3 期末手当 2,941 勤勉手当 2,579
5林業改良普及費	176,383	5,125	181,508	-	-	-	5,125	2給料	2,847	
								3職員手当等	2,278	地域手当 162 農林漁業普及指導手当 117 休日勤務手当 1 期末手当 1,072 勤勉手当 926
7林業技術センター費	172,025	3,366	175,391	-	-	-	3,366	2給料	1,970	
								3職員手当等	1,396	地域手当 113 休日勤務手当 1 期末手当 690 勤勉手当 592
4水産業費	4,515,791	26,055	4,541,846	-	-	-	26,055			
1水産総務費	287,180	9,519	296,699	-	-	-	9,519	2給料	5,373	
								3職員手当等	4,146	地域手当 382 期末手当 2,011 勤勉手当 1,753
2水産振興費	1,146,670	919	1,147,589	-	-	-	919	2給料	519	

								3職員手当等	400	地域手当 期末手当 勤勉手当	37 194 169
4漁業調整費	64,778	1,148	65,926	-	-	-	1,148	2給料	648		
								3職員手当等	500	地域手当 期末手当 勤勉手当	46 243 211
6水産事務所費	97,082	3,445	100,527	-	-	-	3,445	2給料	1,945		
								3職員手当等	1,500	地域手当 期末手当 勤勉手当	138 728 634
7水産試験場費	610,929	11,024	621,953	-	-	-	11,024	2給料	6,223		
								3職員手当等	4,801	地域手当 期末手当 勤勉手当	443 2,329 2,029
5農地費	16,687,424	10,385	16,697,809	-	-	-	10,385				
1農地総務費	307,044	10,385	317,429	-	-	-	10,385	2給料	5,862		
								3職員手当等	4,523	地域手当 期末手当 勤勉手当	417 2,194 1,912
9款農林水産業費計	42,547,835	367,374	42,915,209	-	-	-	367,374				

10款 営業戦略費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		付記
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1営業企画・広報費	1,000,610	18,711	1,019,321	-	-	-	18,711			
1営業企画・広報費	1,000,610	18,711	1,019,321	-	-	-	18,711	1報酬	4,932	
								2給料	6,209	
								3職員手当等	7,183	地域手当 402 休日勤務手当 40 期末手当 3,628 勤勉手当 3,113
								4共済費	387	
2誘客・販路拡大推進費	4,114,803	17,450	4,132,253	-	-	-	17,450			
1観光物産費	2,406,044	8,567	2,414,611	-	-	-	8,567	2給料	4,820	
								3職員手当等	3,747	地域手当 343 期末手当 1,837 勤勉手当 1,567
2販売流通費	315,438	3,717	319,155	-	-	-	3,717	2給料	2,091	
								3職員手当等	1,626	地域手当 149 期末手当 797 勤勉手当 680
3空港対策費	1,200,361	5,166	1,205,527	-	-	-	5,166	2給料	2,906	
								3職員手当等	2,260	地域手当 207 期末手当 1,108

										勤勉手当	945
3国際ビジネス推進費	1,737,421	8,357	1,745,778	—	—	—	8,357				
1国際渉外費	372,321	3,428	375,749	—	—	—	3,428	2給料	1,969		
								3職員手当等	1,459	地域手当	139
										期末手当	779
										勤勉手当	541
2グローバルビジネス支援費	392,439	1,779	394,218	—	—	—	1,779	2給料	1,001		
								3職員手当等	778	地域手当	71
										期末手当	382
										勤勉手当	325
3農産物輸出促進費	972,661	3,150	975,811	—	—	—	3,150	2給料	1,772		
								3職員手当等	1,378	地域手当	126
										期末手当	676
										勤勉手当	576
10款営業戦略費計	6,852,834	44,518	6,897,352	—	—	—	44,518				

11款 立地推進費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		付記
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1立地推進費	18,060,836	19,668	18,080,504	-	-	-	19,668			
1立地促進費	10,636,565	10,156	10,646,721	-	-	-	10,156	1報酬	1,249	
								2給料	4,411	
								3職員手当等	4,404	地域手当 427 期末手当 2,069 勤勉手当 1,908
								4共済費	92	
3事業推進費	211,718	4,522	216,240	-	-	-	4,522	2給料	2,642	
								3職員手当等	1,880	地域手当 140 期末手当 980 勤勉手当 760
5土地販売総務費	163,021	4,990	168,011	-	-	-	4,990	2給料	2,867	
								3職員手当等	2,123	地域手当 139 期末手当 1,059 勤勉手当 925
11款立地推進費計	18,060,836	19,668	18,080,504	-	-	-	19,668			

12款 商工費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		付記
				特定財源				区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1産業政策費	112,519,279	53,087	112,572,366	-	-	-	53,087			
1産業政策 総務費	210,838	51,398	262,236	-	-	-	51,398	1報酬	28,950	
								2給料	3,393	
								3職員手当 等	16,812	地域手当 215 休日勤務手当 1 期末手当 8,915 勤勉手当 7,681
								4共済費	2,243	
4計量検定 費	95,007	1,689	96,696	-	-	-	1,689	2給料	905	
								3職員手当 等	784	地域手当 51 期末手当 388 勤勉手当 345
2技術振興費	2,366,732	26,423	2,393,155	-	-	-	26,423			
1技術革新 総務費	188,769	6,050	194,819	-	-	-	6,050	2給料	3,346	
								3職員手当 等	2,704	地域手当 198 休日勤務手当 2 期末手当 1,332 勤勉手当 1,172
5工業試験 費	867,528	14,360	881,888	-	-	-	14,360	2給料	8,049	
								3職員手当 等	6,311	地域手当 440 休日勤務手当 4 期末手当 3,177

										勤勉手当	2,690
6科学技術 総務費	182,238	6,013	188,251	-	-	-	6,013	2給料	3,214		
								3職員手当 等	2,799	地域手当 期末手当 勤勉手当	192 1,441 1,166
3中小企業費	2,975,607	4,898	2,980,505	-	-	-	4,898				
1中小企業 総務費	142,960	4,898	147,858	-	-	-	4,898	2給料	2,585		
								3職員手当 等	2,313	地域手当 期末手当 勤勉手当	144 1,143 1,026
12款商工費計	117,861,618	84,408	117,946,026	-	-	-	84,408				

13款 土木費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳				節		付記
				特定財源			一般財源	区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1土木管理費	3,689,395	225,764	3,915,159	—	—	—	225,764			
1土木総務費	2,968,894	213,131	3,182,025	—	—	—	213,131	1報酬	34,477	
								2給料	86,562	
								3職員手当等	88,567	地域手当 6,157 期末手当 43,604 勤勉手当 38,806
								4共済費	3,525	
3建築管理費	421,179	6,667	427,846	—	—	—	6,667	2給料	3,755	
								3職員手当等	2,912	地域手当 267 期末手当 1,391 勤勉手当 1,254
4営繕管理費	242,799	5,966	248,765	—	—	—	5,966	2給料	3,360	
								3職員手当等	2,606	地域手当 239 期末手当 1,245 勤勉手当 1,122
3河川海岸費	23,883,424	3,334	23,886,758	—	—	—	3,334			
1河川総務費	832,377	3,334	835,711	—	—	—	3,334	2給料	1,877	
								3職員手当等	1,457	地域手当 134 期末手当 696 勤勉手当 627
6住宅費	4,390,864	5,790	4,396,654	—	—	—	5,790			

1住宅管理費	2,446,432	5,790	2,452,222	-	-	-	5,790	2給料	3,261	
								3職員手当等	2,529	地域手当 232 期末手当 1,208 勤勉手当 1,089
13款土木費計	105,909,784	234,888	106,144,672	-	-	-	234,888			

14款 警察費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			節		付記	
				特定財源			一般財源	区分		金額
				国庫支出金	県債	その他				
1警察管理費	58,252,765	1,510,206	59,762,971	-	-	-	1,510,206			
2警察本部費	54,457,601	1,509,932	55,967,533	-	-	-	1,509,932	1報酬	57,584	
								2給料	662,147	
								3職員手当等	689,426	地域手当 38,623 時間外勤務手当 88,005 休日勤務手当 32,983 夜間勤務手当 13,723 期末手当 273,563 勤勉手当 242,529
								4共済費	100,775	
4運転免許費	1,349,588	274	1,349,862	-	-	-	274	1報酬	174	
								3職員手当等	86	期末手当 46 勤勉手当 40
								4共済費	14	
14款警察費計	64,583,729	1,510,206	66,093,935	-	-	-	1,510,206			

15款 教育費

(単位 千円)

項目	補正前の額	補正額	計	補正額の財源内訳			一般財源	節		付記
				特定財源				区分	金額	
				国庫支出金	県債	その他				
1教育総務費	58,121,120	471,183	58,592,303	—	—	—	471,183			
2事務局職員費	6,780,383	210,074	6,990,457	—	—	—	210,074	2給料	111,096	
								3職員手当等	84,250	地域手当 6,911 時間外勤務手当 5,256 休日勤務手当 124 期末手当 40,174 勤勉手当 31,785
								4共済費	14,728	
5財務諸費	16,601	261,109	277,710	—	—	—	261,109	1報酬	168,325	
								3職員手当等	79,533	期末手当 42,462 勤勉手当 37,071
								4共済費	13,251	
2小学校費	81,435,553	2,562,317	83,997,870	792,169	—	—	1,770,148			
1教職員費	81,435,553	2,562,317	83,997,870	792,169	—	—	1,770,148	2給料	1,335,544	
								3職員手当等	1,040,961	地域手当 82,594 時間外勤務手当 3,673 期末手当 505,184 勤勉手当 449,510
								4共済費	185,812	
3中学校費	46,032,525	1,407,668	47,440,193	434,327	—	—	973,341			

1教職員費	46,032,525	1,407,668	47,440,193	434,327	-	-	973,341	2給料	734,113	
								3職員手当等	568,866	地域手当 44,679 時間外勤務手当 1,644 期末手当 276,765 勤勉手当 245,778
								4共済費	104,689	
4高等学校費	56,690,262	1,242,087	57,932,349	-	-	-	1,242,087			
1高等学校 総務費	40,498,121	1,242,087	41,740,208	-	-	-	1,242,087	2給料	641,081	
								3職員手当等	508,785	地域手当 40,563 産業教育手当 2,865 定時制通信教育手当 1,757 時間外勤務手当 2,683 休日勤務手当 110 期末手当 245,209 勤勉手当 215,598
								4共済費	92,221	
5特別支援学校費	26,897,124	667,983	27,565,107	150,924	-	-	517,059			
1特別支援 学校費	24,874,317	667,983	25,542,300	150,924	-	-	517,059	2給料	346,831	
								3職員手当等	272,966	地域手当 21,000 時間外勤務手当 831 期末手当 132,847 勤勉手当 118,288
								4共済費	48,186	
15款教育費計	275,212,002	6,351,238	281,563,240	1,377,420	-	-	4,973,818			

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区	分	職員数 (人)	給 与 費							共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
			報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期末手当 (千円) (年間支給 率(月分))	地域手当 (千円)	寒 冷 地 当 手 当 (千円)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	長 等	3	—	42,000	17,509 (3.45)	—	—	—	59,509	8,187	67,696	
	議 員	62	634,920	—	264,683 (3.45)	—	—	—	899,603	76,522	976,125	
	その他の 特別職	84	96,142	18,840	7,855 (3.45)	—	—	245	123,082	4,575	127,657	
	計	149	731,062	60,840	290,047	—	—	245	1,082,194	89,284	1,171,478	
補正前	長 等	3	—	42,000	17,255 (3.40)	—	—	—	59,255	8,187	67,442	
	議 員	62	634,920	—	260,847 (3.40)	—	—	—	895,767	76,522	972,289	
	その他の 特別職	84	96,142	18,840	7,741 (3.40)	—	—	245	122,968	4,575	127,543	
	計	149	731,062	60,840	285,843	—	—	245	1,077,990	89,284	1,167,274	
比 較	長 等	—	—	—	254	—	—	—	254	—	254	
	議 員	—	—	—	3,836	—	—	—	3,836	—	3,836	
	その他の 特別職	—	—	—	114	—	—	—	114	—	114	
	計	—	—	—	4,204	—	—	—	4,204	—	4,204	

上記のほか、非常勤特別職報酬等 25 千円がある。

2 一般職

(1) 総括

区分	職員数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考		
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)					
補 正 後	(1,084) 35,528	8,196,392	146,739,177	122,031,425	276,966,994	50,662,644	327,629,638			
補 正 前	(1,084) 35,528	7,640,119	142,308,986	118,104,613	268,053,718	49,989,918	318,043,636			
比 較	(-) -	556,273	4,430,191	3,926,812	8,913,276	672,726	9,586,002			
職員手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	農 林 漁 業 普 及 指 導 手 当 (千円)	産 業 教 育 手 当 (千円)	定 時 制 通 信 教 育 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	
	補 正 後	9,163,176	58,395	53,590	94,899	58,199	4,714,383	1,219,811	493,767	
	補 正 前	8,888,434	57,759	52,361	92,034	56,442	4,572,857	1,186,353	480,041	
	比 較	274,742	636	1,229	2,865	1,757	141,526	33,458	13,726	
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)							
	補 正 後	35,401,640	29,148,862							
	補 正 前	33,565,993	27,527,636							
	比 較	1,835,647	1,621,226							

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考		
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)					
補 正 後	(1,084) 35,513	—	146,701,392	119,781,772	266,483,164	49,541,839	316,025,003			
補 正 前	(1,084) 35,513	—	142,271,275	116,121,897	258,393,172	48,913,091	307,306,263			
比 較	(—) —	—	4,430,117	3,659,875	8,089,992	628,748	8,718,740			
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 手 当 (千円)	農 林 漁 業 普 及 指 導 手 当 (千円)	産 業 教 育 手 当 (千円)	定 時 制 通 信 教 育 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	
	補 正 後	9,160,878	58,395	53,590	94,899	58,199	4,714,383	1,219,811	493,767	
	補 正 前	8,886,141	57,759	52,361	92,034	56,442	4,572,857	1,186,353	480,041	
	比 較	274,737	636	1,229	2,865	1,757	141,526	33,458	13,726	
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)							
	補 正 後	34,170,034	28,135,476							
	補 正 前	32,477,306	26,638,263							
比 較	1,692,728	1,497,213								

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数 (人)	給 与 費				共 済 費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
補 正 後	(-) 15	8,196,392	37,785	2,249,653	10,483,830	1,120,805	11,604,635	
補 正 前	(-) 15	7,640,119	37,711	1,982,716	9,660,546	1,076,827	10,737,373	
比 較	(-) -	556,273	74	266,937	823,284	43,978	867,262	
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)				
	補 正 後	2,298	1,231,606	1,013,386				
	補 正 前	2,293	1,088,687	889,373				
	比 較	5	142,919	124,013				

1 職員数については、一週間当たりの通常の勤務時間が常勤の職員と同一のものを記載。

2 給与費のうち給料については、一週間当たりの通常の勤務時間が常勤の職員と同一のものを対象とし、報酬についてはそれ以外の職員を対象。

(2) 給料及び職員手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増減額の増減事由別内訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	4,430,191	1	給与改定に伴う増減分 4,430,191		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 2.62% (行政職) 給与改定実施時期 6年4月1日
職 員 手 当	3,926,812	1	制度改正に伴う増減分 1,324,701	(1) 初任給調整手当 636 (2) 期末・勤勉手当 1,324,065	初任給調整手当 医師及び歯科医師の支給限度月額 医療職 (一) 適用者等 309,200 円 → 310,000 円 期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.5 月分 → 4.6 月分
		2	その他の増減分 2,602,111		

(3) 給料及び職員手当の状況

ア 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職	現 業 職	公 安 職	教 育 職 (二)	教 育 職 (三)
補 正 後	平均給料 月額 (円)	339,059	338,011	345,151	389,003	368,142
	平均給与 月額 (円)	415,314	384,921	471,567	441,908	406,791
	平均年齢 (歳)	42.2	54.6	37.9	44.0	41.8
区 分		行 政 職	現 業 職	公 安 職	教 育 職 (二)	教 育 職 (三)
補 正 前	平均給料 月額 (円)	325,890	330,343	328,192	375,751	352,186
	平均給与 月額 (円)	400,663	376,661	450,887	428,581	391,092
	平均年齢 (歳)	42.2	54.6	37.9	44.0	41.8

企 業 会 計

令和6年度 茨城県病院事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
2 中央病院 事業収益			千円 21,599,586	千円 108,839	千円 21,708,425	千円
	1 医業収益		18,428,013	108,839	18,536,852	
		1 入院収益	11,209,225	104,964	11,314,189	
		2 外来収益	6,743,850	3,875	6,747,725	
3 こころの 医療センター 事業収益			4,178,635	31,742	4,210,377	
	1 医業収益		3,138,382	31,742	3,170,124	
		1 入院収益	2,241,537	30,580	2,272,117	
		2 外来収益	557,028	1,162	558,190	
収 入 合 計			27,246,214	140,581	27,386,795	

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 本庁事業費用			千円 123,200	千円 3,499	千円 126,699	千円
	1 医業費用		123,195	3,499	126,694	
		1 給与費	109,011	3,499	112,510	
2 中央病院用			21,570,365	339,643	21,910,008	
	1 医業費用		21,348,858	339,643	21,688,501	
		1 給与費	10,252,134	339,643	10,591,777	
3 こころの医療センター事業費用			4,132,713	99,512	4,232,225	
	1 医業費用		4,052,989	99,512	4,152,501	
		1 給与費	2,869,590	99,512	2,969,102	
4 こども病院用			1,317,281	30,906	1,348,187	
	1 医業費用		1,249,840	30,906	1,280,746	
		1 給与費	309,336	8,088	317,424	
		2 経費	581,699	22,818	604,517	

支 出 合 計	27,143,559	473,560	27,617,119	
---------	------------	---------	------------	--

令和6年度 茨城県病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 230,324
減価償却費	1,582,076
資産減耗費	28,000
長期前払消費税勘定償却	87,623
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	12,500
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	3,780
賞与引当金の増減額 (△は減少)	149,247
長期前受金戻入	△ 771,747
資本費繰入収益	△ 314,713
受取利息及び配当金	△ 447
支払利息	78,974
未収金の増減額 (△は増加)	△ 397,866
未払金の増減額 (△は減少)	<u>383,974</u>
小計	611,077
利息及び配当金の受取額	447
利息の支払額	<u>△ 78,974</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	532,550
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	

有形固定資産の取得による支出	△ 1,317,565
国庫補助金等による収入	31,680
一般会計からの繰入金による収入	844,878
諸収入	9,091
その他投資による支出	<u>△ 180</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 432,096
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	1,407,400
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,545,640
繰延勘定による支出	△ 130,847
リース債務の返済による支出	<u>△ 348,363</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 617,450
資金増加額（又は減少額）	△ 516,996
資金期首残高	<u>8,652,223</u>
資金期末残高	8,135,227

令和6年度 茨城県病院事業予定貸借対照表

(令和7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		1,447,287
ロ 建 物	32,843,056	
減価償却累計額	<u>△ 20,183,346</u>	12,659,710
ハ 構 築 物	2,901,813	
減価償却累計額	<u>△ 2,350,843</u>	550,970
ニ 器 械 備 品	16,055,341	
減価償却累計額	<u>△ 12,662,233</u>	3,393,108
ホ 車 両	60,974	
減価償却累計額	<u>△ 41,950</u>	19,024
ヘ リース資産	1,444,963	
減価償却累計額	<u>△ 641,326</u>	803,637
ト 建設仮勘定		<u>27,157</u>
有形固定資産合計		18,900,893
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		142
ロ そ の 他 無形固定資産		<u>4,581</u>
無形固定資産合計		4,723

(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税			
	<u>458,041</u>		
投資その他の資産合計		<u>458,041</u>	
固定資産合計			19,363,657
2 流動資産			
(1) 現金・預金		8,135,227	
(2) 未収金	4,861,906		
貸倒引当金	<u>△ 72,103</u>	4,789,803	
(3) 貯蔵品		<u>124,363</u>	
流動資産合計			<u>13,049,393</u>
資産合計			<u><u>32,413,050</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	<u>5,160,615</u>		
企業債合計		5,160,615	
(2) 長期リース債務		413,058	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>2,700,406</u>		
引当金合計		<u>2,700,406</u>	
固定負債合計			8,274,079
4 流動負債			
(1) 企業債			

イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>1,135,493</u>		
企業債合計		1,135,493	
(2) 短期リース債務		273,358	
(3) 未払金		2,073,022	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>798,625</u>		
引当金合計		798,625	
(5) その他流動負債		<u>109,962</u>	
流動負債合計			4,390,460
5 繰延収益			
長期前受金		19,182,765	
収益化累計額		<u>△ 14,737,335</u>	
繰延収益合計			<u>4,445,430</u>
負債合計			17,109,969
資 本 の 部			
6 資本金			14,854,190
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	<u>202,135</u>		
資本剰余金合計		202,135	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	1,668,713		
ロ 利益積立金	1,793,569		

八 当年度未処分
利益剰余金
利益剰余金合計
剰余金合計
資 本 合 計
負債資本合計

△ 3,215,526

246,756

448,891

15,303,081

32,413,050

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	本 庁	1	(-) 8	7,016	47,757	40,941	95,714	16,796	112,510
	中 央 病 院	—	(7) 886	979,840	3,616,472	4,210,449	8,806,761	1,785,016	10,591,777
	こころの医療センター	—	(6) 281	137,157	1,134,747	1,208,061	2,479,965	489,137	2,969,102
	こども病院	—	(-) 33	—	194,825	100,614	295,439	21,985	317,424
	合 計	1	(13) 1,208	1,124,013	4,993,801	5,560,065	11,677,879	2,312,934	13,990,813
補 正 前	本 庁	1	(-) 8	6,242	46,859	39,544	92,645	16,366	109,011
	中 央 病 院	—	(7) 886	954,812	3,524,139	4,053,734	8,532,685	1,719,449	10,252,134
	こころの医療センター	—	(6) 281	133,655	1,105,775	1,155,854	2,395,284	474,306	2,869,590
	こども病院	—	(-) 33	—	190,028	97,833	287,861	21,475	309,336
	合 計	1	(13) 1,208	1,094,709	4,866,801	5,346,965	11,308,475	2,231,596	13,540,071
比 較	本 庁	—	(-) —	774	898	1,397	3,069	430	3,499
	中 央 病 院	—	(-) —	25,028	92,333	156,715	274,076	65,567	339,643
	こころの医療センター	—	(-) —	3,502	28,972	52,207	84,681	14,831	99,512
	こども病院	—	(-) —	—	4,797	2,781	7,578	510	8,088
	合 計	—	(-) —	29,304	127,000	213,100	369,404	81,338	450,742

手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	初任給調整 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	419,805	441,563	694,949	130,317	85,832	1,384,830
	補 正 前	409,181	440,424	678,314	126,989	83,640	1,288,891
	比 較	10,624	1,139	16,635	3,328	2,192	95,939
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)					
	補 正 後	1,104,848					
	補 正 前	1,021,605					
	比 較	83,243					

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	本 庁	1	(-) 8	—	47,757	38,421	86,178	15,754	101,932
	中 央 病 院	—	(7) 886	—	3,616,472	4,027,273	7,643,745	1,619,126	9,262,871
	こころの医療センター	—	(6) 281	—	1,134,747	1,174,936	2,309,683	464,927	2,774,610
	こ ども 病 院	—	(-) 33	—	194,825	100,614	295,439	21,985	317,424
	合 計	1	(13) 1,208	—	4,993,801	5,341,244	10,335,045	2,121,792	12,456,837
補 正 前	本 庁	1	(-) 8	—	46,859	37,766	84,625	15,443	100,068
	中 央 病 院	—	(7) 886	—	3,524,139	3,880,507	7,404,646	1,575,775	8,980,421
	こころの医療センター	—	(6) 281	—	1,105,775	1,123,757	2,229,532	450,671	2,680,203
	こ ども 病 院	—	(-) 33	—	190,028	97,833	287,861	21,475	309,336
	合 計	1	(13) 1,208	—	4,866,801	5,139,863	10,006,664	2,063,364	12,070,028
比 較	本 庁	—	(-) —	—	898	655	1,553	311	1,864
	中 央 病 院	—	(-) —	—	92,333	146,766	239,099	43,351	282,450
	こころの医療センター	—	(-) —	—	28,972	51,179	80,151	14,256	94,407
	こ ども 病 院	—	(-) —	—	4,797	2,781	7,578	510	8,088
	合 計	—	(-) —	—	127,000	201,381	328,381	58,428	386,809

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	初任給調整 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 当 (千円)	夜 間 勤 務 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)
	補 正 後	419,805	441,563	694,949	130,317	85,832	1,262,531
	補 正 前	409,181	440,424	678,314	126,989	83,640	1,172,819
	比 較	10,624	1,139	16,635	3,328	2,192	89,712
	区 分	勤 勉 手 当 (千円)					
	補 正 後	1,008,326					
	補 正 前	930,575					
	比 較	77,751					

イ 会計年度任用職員

区 分		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	本 庁	7,016	—	2,520	9,536	1,042	10,578
	中 央 病 院	979,840	—	183,176	1,163,016	165,890	1,328,906
	こころの医療センター	137,157	—	33,125	170,282	24,210	194,492
	こ ども 病 院	—	—	—	—	—	—
	合 計	1,124,013	—	218,821	1,342,834	191,142	1,533,976
補 正 前	本 庁	6,242	—	1,778	8,020	923	8,943
	中 央 病 院	954,812	—	173,227	1,128,039	143,674	1,271,713
	こころの医療センター	133,655	—	32,097	165,752	23,635	189,387
	こ ども 病 院	—	—	—	—	—	—
	合 計	1,094,709	—	207,102	1,301,811	168,232	1,470,043
比 較	本 庁	774	—	742	1,516	119	1,635
	中 央 病 院	25,028	—	9,949	34,977	22,216	57,193
	こころの医療センター	3,502	—	1,028	4,530	575	5,105
	こ ども 病 院	—	—	—	—	—	—
	合 計	29,304	—	11,719	41,023	22,910	63,933

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	122,299	96,522
	補 正 前	116,072	91,030
	比 較	6,227	5,492

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	127,000	1 給与改定に伴う増減分	127,000		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 2.62% (行政職) 給与改定実施時期 6年4月1日
手 当	213,100	1 制度改正に伴う増減分	55,262	(1) 初任給調整手当 1,139 (2) 期末・勤勉手当 54,123	初任給調整手当 医師及び歯科医師の支給限度月額 医療職 (一) 適用者等 309,200円 → 310,000円 期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.5月分 → 4.6月分
		2 その他の増減分	157,838		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		医 師 (医療職 (一))	医 療 技 術 員 (医療職 (二))	看 護 師、准 看 護 師 (医療職 (三))	事 務、技 術 (行 政 職)	そ の 他 (現 業 職)
補 正 後	平均給料 月額(円)	478,238	310,492	321,511	328,602	342,011
	平均給与 月額(円)	1,037,680	426,296	445,696	435,228	395,255
	平均年齢 (歳)	43.0	37.8	40.7	43.0	53.7
補 正 前	平均給料 月額(円)	465,556	295,714	308,126	316,442	338,610
	平均給与 月額(円)	950,559	392,730	417,486	400,753	386,593
	平均年齢 (歳)	43.0	37.8	40.7	43.0	53.7

注 記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法によっている。
・主な耐用年数	
建物	6～50年
構築物	8～50年
器械備品	4～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法によっている。
・主な耐用年数	
施設利用権	15年

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、一般会計が負担すると見込まれる金額を除く額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

貸倒実績率等による回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

(4) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

予算の実施計画書等については、税込方式によっている。なお、財務諸表については税抜方式によっている。

おって、平成 29 年度より、資本的支出に係る控除対象外消費税は、翌事業年度以降 20 事業年度において均等償却している。ただし、器械備品及びリース資産については 5 事業年度において均等償却している。

II 予定キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引の内容

当年度、新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ 630,000 千円である。

III 予定貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度の末日の翌日から起算して 1 年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は 3,232,665 千円である。

IV セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

病院事業会計は、茨城県病院事業の設置等に関する条例に基づき、本庁、中央病院、こころの医療センター及びこども病院により病院事業を運営していることから、各事業を報告セグメントとしている。

2 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日）

（単位 千円）

項 目	本 庁	中 央 病 院	こころの医療センター	こども病院	合 計
セグメント資産	80,431	18,811,030	4,942,333	8,579,256	32,413,050
セグメント負債	81,164	10,818,301	4,304,175	1,906,329	17,109,969

V リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額の予算額が300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額の予算額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	553,960円
1年超	642,180円
計	1,196,140円

3 オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	5,109,192円
1年超	5,981,184円
計	11,090,376円

VI その他

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として446,866千円を支給するため、190,937千円を取り崩す。

令和6年度 茨城県水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 事業費用			千円 19,686,584	千円 33,967	千円 19,720,551	千円
	1 営業費用		18,586,584	33,967	18,620,551	
		3 総係費	2,830,826	33,967	2,864,793	
支 出 合 計			19,686,584	33,967	19,720,551	

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 資本的支出			千円 15,212,338	千円 3,171	千円 15,215,509	千円
	1 建設改良費		12,287,641	3,171	12,290,812	
		1 創設及び拡張 事業費	10,731,557	3,171	10,734,728	県南西広域水道事業 (旧県南) 1,174 県南西広域水道事業 (旧県西) 890 鹿行広域水道事業 719 県中央広域水道事業 388
支 出 合 計			15,212,338	3,171	15,215,509	

令和6年度 茨城県水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 258,986
減価償却費	7,795,676
資産減耗費	124,644
特別損失	1,022
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	9,894
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,649
長期前受金戻入	△ 1,872,493
雑収益	△ 101,630
特別利益	△ 314
受取利息及び配当金	△ 448
支払利息	476,084
未収金の増減額 (△は増加)	1,248,868
未払金の増減額 (△は減少)	<u>235,366</u>
小計	7,659,332
利息及び配当金の受取額	448
利息の支払額	<u>△ 476,084</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,183,696
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	

有形固定資産の取得による支出	△ 17,266,298
無形固定資産の取得による支出	△ 754,075
国庫補助金による収入	1,600,150
一般会計からの繰入金による収入	109,983
工事負担金による収入	455,328
国庫補助金返還による支出	<u>△ 53,812</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 15,908,724
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	3,345,100
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 2,840,688
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	64,581
リース債務の返済による支出	△ 902
他会計からの出資による収入	<u>3,299,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,867,091
資金増加額（又は減少額）	△ 4,857,937
資金期首残高	<u>23,861,427</u>
資金期末残高	19,003,490

令和6年度 茨城県水道事業予定貸借対照表

(令和7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		9,014,520
ロ 建 物	20,892,123	
減価償却累計額	<u>△ 10,853,619</u>	10,038,504
ハ 構 築 物	158,879,683	
減価償却累計額	<u>△ 86,180,110</u>	72,699,573
ニ 機 械 及 び 装 置	91,825,417	
減価償却累計額	<u>△ 66,515,829</u>	25,309,588
ホ 車 両 運 搬 具	36,965	
減価償却累計額	<u>△ 33,315</u>	3,650
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	309,691	
減価償却累計額	<u>△ 223,275</u>	86,416
ト 建 設 仮 勘 定		<u>94,274,034</u>
有形固定資産合計		211,426,285
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		87
ロ ダ ム 使 用 権		54,749,977
ハ 施 設 利 用 権		54,498

ニ その他無形 固定資産	<u>2,856</u>		
無形固定資産合計		54,807,418	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	1,651,907		
ロ その他投資	<u>8,334</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,660,241</u>	
固定資産合計			267,893,944
2 流動資産			
(1) 現金・預金		19,003,490	
(2) 未収金		1,347,311	
(3) 貯蔵品		143,020	
(4) 前払金		1,153,880	
(5) その他流動資産		<u>1,155</u>	
流動資産合計			<u>21,648,856</u>
資産合計			<u>289,542,800</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>34,563,605</u>		
企業債合計		34,563,605	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等に 充てた長期借入金	<u>3,925,024</u>		
他会計借入金合計		3,925,024	

(3) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	918,237		
ロ 修繕引当金	<u>393,921</u>		
引当金合計		<u>1,312,158</u>	
固定負債合計			39,800,787
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>2,442,874</u>		
企業債合計		2,442,874	
(2) 未払金		4,442,834	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>74,092</u>		
引当金合計		74,092	
(4) その他流動負債		<u>10,852</u>	
流動負債合計			6,970,652
5 繰延収益			
長期前受金		138,166,283	
収益化累計額		<u>△ 63,040,936</u>	
繰延収益合計			<u>75,125,347</u>
負債合計			121,896,786

資 本 の 部

6 資 本 金			161,836,304
7 剰 余 金			

(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,938,056		
ロ 他会計補助金	42,498		
ハ 工事負担金	666,086		
ニ 受贈財産評価額	34,803		
ホ その他資本剰余金	<u>113,246</u>		
資本剰余金合計		2,794,689	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	3,094,879		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>△ 79,858</u>		
利益剰余金合計		<u>3,015,021</u>	
剰余金合計			<u>5,809,710</u>
資本合計			<u>167,646,014</u>
負債資本合計			<u>289,542,800</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	1	(6) 101	78,747	436,154	402,121	917,022	176,477	1,093,499
補 正 前	1	(6) 101	71,488	425,057	387,544	884,089	172,272	1,056,361
比 較	—	(—) —	7,259	11,097	14,577	32,933	4,205	37,138

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	24,898	25,271	112,930	108,176	65,777
	補 正 前	24,232	24,562	106,476	102,548	64,657
	比 較	666	709	6,454	5,628	1,120

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	1	(6) 101	—	436,154	372,358	808,512	153,148	961,660
補 正 前	1	(6) 101	—	425,057	361,106	786,163	151,427	937,590
比 較	—	(—) —	—	11,097	11,252	22,349	1,721	24,070

手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	24,898	25,271	96,755	94,588	65,777
	補 正 前	24,232	24,562	92,082	90,504	64,657
	比 較	666	709	4,673	4,084	1,120

イ 会計年度任用職員

区 分	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	78,747	—	29,763	108,510	23,329	131,839
補 正 前	71,488	—	26,438	97,926	20,845	118,771
比 較	7,259	—	3,325	10,584	2,484	13,068

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	16,175	13,588
	補 正 前	14,394	12,044
	比 較	1,781	1,544

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	11,097	1 給与改定に伴う増減分	11,097		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 2.62% (行政職) 給与改定実施時期 6年4月1日
手 当	14,577	1 制度改正に伴う増減分	4,645	(1) 期末・勤勉手当 4,645	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.5月分 → 4.6月分
		2 その他の増減分	9,932		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 (行 政 職)	技 術 (行 政 職)
補 正 後	平均給料 月額 (円)	345,268	335,544
	平均給与 月額 (円)	402,552	423,463
	平均年齢 (歳)	42.9	41.2
補 正 前	平均給料 月額 (円)	320,591	325,796
	平均給与 月額 (円)	378,958	409,791
	平均年齢 (歳)	42.9	41.2

注 記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 8～58年

機械及び装置 5～38年

工具器具及び備品 5～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

ダム使用権 55年

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上する。

(4) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

予算の実施計画書等については、税込方式によっている。なお、財務諸表については税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債(当該年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は820,934千円である。

III セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

水道事業会計は、茨城県公営企業の設置等に関する条例に基づき、県南西広域水道、鹿行広域水道及び県中央広域水道により水道事業を運営していることから、各事業を報告セグメントとしている。

2 報告セグメントごとの資産等

当年度(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)

(単位 千円)

項 目	県南西広域水道	鹿行広域水道	県中央広域水道	合 計
セグメント資産	192,627,936	34,208,837	62,706,027	289,542,800
セグメント負債	86,570,578	14,381,317	20,944,891	121,896,786

IV リース契約により使用する固定資産

1 リース取引の処理方法

リース料総額の予算額が 300 万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額の予算額が 300 万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

V その他

1 退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として 55,883 千円を支給するため、55,883 千円を取り崩す。

2 新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成 26 年 3 月 31 日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和6年度 茨城県工業用水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 事業費用			千円 12,224,314	千円 20,329	千円 12,244,643	千円
	1 営業費用		11,643,493	20,329	11,663,822	
		3 総係費	1,604,160	20,329	1,624,489	
支 出 合 計			12,224,314	20,329	12,244,643	

資本的収入及び支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 資本的支出			千円 12,713,911	千円 2,066	千円 12,715,977	千円
	1 建設改良費		11,069,271	2,066	11,071,337	
		1 創設及び拡張 事業費	11,069,271	2,066	11,071,337	那珂川工業用水道事業 138 鹿島工業用水道事業(第1・2期) 744 鹿島工業用水道事業(第3期) 142 県南西広域工業用水道事業 507 県央広域工業用水道事業 535
	支 出 合 計		12,713,911	2,066	12,715,977	

令和6年度 茨城県工業用水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

区	分	金	額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
	当年度純利益 (△は純損失)	844,777	
	減価償却費	5,288,894	
	資産減耗費	53,211	
	退職給付引当金の増減額 (△は減少)	6,415	
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,410	
	長期前受金戻入	△ 1,182,221	
	受取利息及び配当金	△ 503	
	支払利息	138,704	
	未収金の増減額 (△は増加)	1,442,385	
	未払金の増減額 (△は減少)	<u>1,578,461</u>	
	小計	8,172,533	
	利息及び配当金の受取額	503	
	利息の支払額	<u>△ 138,704</u>	
	業務活動によるキャッシュ・フロー	8,034,332	
2 投資活動によるキャッシュ・フロー			
	有形固定資産の取得による支出	△ 13,444,587	
	無形固定資産の取得による支出	△ 271,206	
	国庫補助金による収入	542,772	

工事負担金による収入	379,787
基金積立による支出	△ 73
国庫補助金返還による支出	<u>△ 69,861</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,863,168
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	6,235,200
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 1,572,622</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,662,578
資金増加額（又は減少額）	△ 166,258
資金期首残高	<u>20,598,977</u>
資金期末残高	20,432,719

令和6年度 茨城県工業用水道事業予定貸借対照表

(令和7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		2,729,109
ロ 建 物	5,952,917	
減価償却累計額	<u>△ 3,353,787</u>	2,599,130
ハ 構 築 物	94,264,688	
減価償却累計額	<u>△ 55,296,633</u>	38,968,055
ニ 機 械 及 び 装 置	34,033,427	
減価償却累計額	<u>△ 28,248,635</u>	5,784,792
ホ 車 両 運 搬 具	11,147	
減価償却累計額	<u>△ 8,753</u>	2,394
ヘ 船 舶	281	
減価償却累計額	<u>△ 267</u>	14
ト 工 具 器 具 及 び 備 品	59,817	
減価償却累計額	<u>△ 48,603</u>	11,214
チ 建 設 仮 勘 定		<u>55,994,803</u>
有形固定資産合計		106,089,511
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		29
ロ ダ ム 使 用 権		54,263,748

ハ 施設利用権	27,071		
無形固定資産合計		54,290,848	
(3) 投資その他の資産			
イ 基金	3,658,377		
ロ その他投資	22,115		
投資その他の資産合計		<u>3,680,492</u>	
固定資産合計			164,060,851
2 流動資産			
(1) 現金・預金		20,432,719	
(2) 未収金	932,525		
貸倒引当金	<u>△ 1,606</u>	930,919	
(3) 貯蔵品		132,754	
(4) 前払金		907,895	
(5) その他流動資産			
イ 震開発未活用施設 利用権負担分	14,911,537		
ロ 震開発未活用 管理費負担分	568,778		
ハ その他流動資産	790		
その他流動資産合計		<u>15,481,105</u>	
流動資産合計			<u>37,885,392</u>
資産合計			<u>201,946,243</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>19,621,642</u>		
企業債合計		19,621,642	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等に 充てた長期借入金	<u>7,822,050</u>		
他会計借入金合計		7,822,050	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>520,489</u>		
引当金合計		<u>520,489</u>	
固定負債合計			27,964,181
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>1,198,775</u>		
企業債合計		1,198,775	
(2) 未払金		3,248,389	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>50,571</u>		
引当金合計		50,571	
(4) その他流動負債			
イ 霞開発未活用 借入金	11,280,075		
ロ その他流動負債	<u>2,802</u>		
その他流動負債合計		<u>11,282,877</u>	

流動負債合計			15,780,612
5 繰延収益			
長期前受金		75,892,334	
収益化累計額		<u>△ 40,555,033</u>	
繰延収益合計			<u>35,337,301</u>
負債合計			<u>79,082,094</u>
	資 本 の 部		
6 資本金			110,987,876
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	1,016,824		
ロ 他会計補助金	9,013		
ハ 工事負担金	4,310,016		
ニ 受贈財産評価額	4,176		
ホ その他資本剰余金	<u>118,154</u>		
資本剰余金合計		5,458,183	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	3,753,443		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,664,647</u>		
利益剰余金合計		<u>6,418,090</u>	
剰余金合計			<u>11,876,273</u>
資本合計			<u>122,864,149</u>
負債資本合計			<u><u>201,946,243</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	-	(1) 69	33,790	287,906	266,298	587,994	113,581	701,575
補 正 前	-	(1) 69	30,659	280,021	257,105	567,785	111,395	679,180
比 較	-	(-) -	3,131	7,885	9,193	20,209	2,186	22,395

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	17,133	15,863	73,351	69,512	42,636
	補 正 前	16,660	15,366	69,394	65,972	41,910
	比 較	473	497	3,957	3,540	726

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(1) 69	—	287,906	253,598	541,504	105,429	646,933
補 正 前	—	(1) 69	—	280,021	245,788	525,809	104,249	630,058
比 較	—	(—) —	—	7,885	7,810	15,695	1,180	16,875

手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	17,133	15,863	66,448	63,715	42,636
	補 正 前	16,660	15,366	63,234	60,815	41,910
	比 較	473	497	3,214	2,900	726

イ 会計年度任用職員

区 分	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	33,790	—	12,700	46,490	8,152	54,642
補 正 前	30,659	—	11,317	41,976	7,146	49,122
比 較	3,131	—	1,383	4,514	1,006	5,520

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	6,903	5,797
	補 正 前	6,160	5,157
	比 較	743	640

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)	説 明 (千円)	備 考	
給 料	7,885	1 給与改定に伴う増減分	7,885	給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 2.62% (行政職) 給与改定実施時期 6年4月1日	
手 当	9,193	1 制度改正に伴う増減分	3,008	(1) 期末・勤勉手当 3,008	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.5月分 → 4.6月分
		2 その他の増減分	6,185		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 (行 政 職)	技 術 (行 政 職)	そ の 他 (現 業 職)
補 正 後	平均給料 月額 (円)	336,640	351,103	323,900
	平均給与 月額 (円)	411,747	453,458	436,232
	平均年齢 (歳)	40.8	43.1	55.0
補 正 前	平均給料 月額 (円)	319,685	332,366	320,500
	平均給与 月額 (円)	391,130	424,854	425,747
	平均年齢 (歳)	40.8	43.1	55.0

注 記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法によっている。
・主な耐用年数	
建物	8～50年
構築物	8～58年
機械及び装置	5～38年
工具器具及び備品	5～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法によっている。
・主な耐用年数	
ダム使用权	55年

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

予算の実施計画書等については、税込方式によっている。なお、財務諸表については税抜方式によっている。

II セグメント情報の開示

1 報告セグメントの概要

工業用水道事業会計は、茨城県公営企業の設置等に関する条例に基づき、那珂川工業用水道、鹿島工業用水道、県南西広域工業用水道及び県央広域工業用水道により工業用水道事業を運営していることから、各事業を報告セグメントとしている。

2 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日）

(単位 千円)

項 目	那珂川工業用水道	鹿島工業用水道	県南西広域工業用水道	県央広域工業用水道	合 計
セグメント資産	5,420,569	109,698,070	64,293,383	22,534,221	201,946,243
セグメント負債	3,066,851	28,628,768	32,880,392	14,506,083	79,082,094

III リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

リース料総額の予算額が300万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額の予算額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

IV その他

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として36,221千円を支給するため、36,221千円を取り崩す。

令和6年度 茨城県地域振興事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 土地造成費			千円 810,748	千円 759	千円 811,507	千円
	1 営業費用		44,941	759	45,700	
		1 一般管理費	44,941	759	45,700	
支 出 合 計			810,748	759	811,507	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 土地造成事業 資本的支出			千円 15,250,700	千円 667	千円 15,251,367	千円
	1 土地造成費		15,250,700	667	15,251,367	
		2 総 係 費	246,633	667	247,300	
支 出 合 計			15,250,700	667	15,251,367	

令和6年度 茨城県地域振興事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 732,607
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	367
賞与引当金の増減額 (△は減少)	22
受取利息及び配当金	△ 39
支払利息	117
未収金の増減額 (△は増加)	△ 4,398
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,668,961
たな卸資産の増減額 (△は増加)	<u>△ 21,016,867</u>
小計	△ 25,422,366
利息及び配当金の受取額	39
利息の支払額	<u>△ 117</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 25,422,444
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資活動によるキャッシュ・フロー	—
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	<u>21,016,200</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	21,016,200

資金増加額（又は減少額）	△ 4,406,244
資金期首残高	<u>16,058,129</u>
資金期末残高	11,651,885

令和6年度 茨城県地域振興事業予定貸借対照表

(令和7年3月31日)

(単位 千円)

資 産 の 部			
1 土地造成			
(1) 分譲土地			
イ 分譲土地	<u>1,114,800</u>		
分譲土地合計		1,114,800	
(2) 土地造成勘定			
イ 土地造成	26,503,514		
ロ 関連収入	△ 47,685		
ハ 受託工事費収入	<u>△ 629,683</u>		
土地造成勘定合計		<u>25,826,146</u>	
土地造成合計			26,940,946
2 流動資産			
(1) 現金・預金		11,651,885	
(2) 未収金		1,279,687	
(3) その他流動資産		<u>54</u>	
流動資産合計			<u>12,931,626</u>
資産合計			<u><u>39,872,572</u></u>
負 債 の 部			
3 固定負債			

イ 国庫補助金	20,727		
ロ 他会計補助金	95,000		
ハ 受贈財産評価額	<u>79,698</u>		
資本剰余金合計		195,425	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	4,146,100		
ロ 土地造成積立金	1,877,727		
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>△ 759</u>		
利益剰余金合計		<u>6,023,068</u>	
剰余金合計			<u>6,218,493</u>
資本合計			<u>7,822,481</u>
負債資本合計			<u><u>39,872,572</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(-) 4	2,194	15,453	13,522	31,169	6,367	37,536
補 正 前	—	(-) 4	1,973	14,966	12,961	29,900	6,210	36,110
比 較	—	(-) —	221	487	561	1,269	157	1,426

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	872	1,104	4,170	3,482	2,440
	補 正 前	841	1,066	3,931	3,269	2,400
	比 較	31	38	239	213	40

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(-) 4	—	15,453	12,698	28,151	5,807	33,958
補 正 前	—	(-) 4	—	14,966	12,233	27,199	5,725	32,924
比 較	—	(-) —	—	487	465	952	82	1,034

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	872	1,104	3,722	3,106	2,440
	補 正 前	841	1,066	3,535	2,937	2,400
	比 較	31	38	187	169	40

イ 会計年度任用職員

区 分	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	2,194	—	824	3,018	560	3,578
補 正 前	1,973	—	728	2,701	485	3,186
比 較	221	—	96	317	75	392

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	448	376
	補 正 前	396	332
	比 較	52	44

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	487	1 給与改定に伴う増減分	487		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 2.62% (行政職) 給与改定実施時期 6年4月1日
手 当	561	1 制度改正に伴う増減分	160	(1) 期末・勤勉手当 160	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.5月分 → 4.6月分
		2 その他の増減分	401		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		事 務 (行 政 職)
補 正 後	平均給料 月額 (円)	340,080
	平均給与 月額 (円)	428,141
	平均年齢 (歳)	39.2
補 正 前	平均給料 月額 (円)	331,060
	平均給与 月額 (円)	419,219
	平均年齢 (歳)	39.2

注 記

I 重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

完成土地及び未成土地 個別法による低価法によっている（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上する。

(4) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

予算の実施計画書等については、税込方式によっている。なお、財務諸表については税抜方式によっている。

II セグメント情報の開示

単一事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

Ⅲ その他

退職給付引当金の取崩し

当年度、退職手当として2,072千円を支給するため、2,072千円を取り崩す。

令和6年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 事業費用			千円 3,330,993	千円 10,972	千円 3,341,965	千円
	1 営業費用		3,275,968	10,972	3,286,940	
		3 総係費	1,443,248	10,972	1,454,220	
支 出 合 計			3,330,993	10,972	3,341,965	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

支 出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 2,496,433	千円 490	千円 2,496,923	千円
	1 建 設 改 良 費		2,101,663	490	2,102,153	
		1 事 務 費	28,402	490	28,892	
支 出 合 計			2,496,433	490	2,496,923	

令和6年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	△ 27,203
減価償却費	1,001,997
資産減耗費	1,064
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	18,246
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,541
長期前受金戻入	△ 436,072
受取利息及び配当金	△ 104
支払利息	53,915
未収金の増減額 (△は増加)	△ 413,233
未払金の増減額 (△は減少)	<u>△ 1,174,286</u>
小計	△ 974,135
利息及び配当金の受取額	104
利息の支払額	<u>△ 53,915</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,027,946
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 1,971,195
国庫補助金による収入	498,844
工事負担金による収入	<u>41,647</u>

投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,430,704
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	935,300
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	<u>△ 332,237</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	603,063
資金増加額（又は減少額）	△ 1,855,587
資金期首残高	<u>7,971,562</u>
資金期末残高	6,115,975

令和6年度 茨城県鹿島臨海都市計画下水道事業予定貸借対照表

(令和7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		706,573
ロ 建 物	4,199,970	
減価償却累計額	<u>△ 2,563,314</u>	1,636,656
ハ 構 築 物	16,312,480	
減価償却累計額	<u>△ 8,313,073</u>	7,999,407
ニ 機 械 及 び 装 置	27,943,816	
減価償却累計額	<u>△ 20,939,286</u>	7,004,530
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	4,396	
減価償却累計額	<u>△ 4,176</u>	220
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	160,004	
減価償却累計額	<u>△ 80,861</u>	79,143
ト 建 設 仮 勘 定		<u>4,114,944</u>
有形固定資産合計		21,541,473
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 其 他 無 形 固 定 資 産		<u>252</u>
無形固定資産合計		252
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
イ そ の 他 投 資		<u>20</u>

投資その他の資産合計		<u>20</u>	
固定資産合計			21,541,745
2 流動資産			
(1) 現金・預金		6,115,975	
(2) 未収金		<u>670,336</u>	
流動資産合計			6,786,311
資産合計			<u>28,328,056</u>
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>4,253,955</u>		
企業債合計		4,253,955	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	147,416		
ロ 修繕引当金	<u>327,965</u>		
引当金合計		<u>475,381</u>	
固定負債合計			4,729,336
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>293,911</u>		
企業債合計		293,911	
(2) 未払金		939,524	
(3) 引当金			

イ 賞与引当金	<u>16,368</u>		
引当金合計		<u>16,368</u>	
流動負債合計			1,249,803
5 繰延収益			
長期前受金		23,386,283	
収益化累計額		<u>△ 15,373,468</u>	
繰延収益合計			<u>8,012,815</u>
負債合計			13,991,954
	資 本 の 部		
6 資本金			13,447,869
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	235,150		
ロ 工事負担金	<u>279,675</u>		
資本剰余金合計		514,825	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>373,408</u>		
利益剰余金合計		<u>373,408</u>	
剰余金合計			<u>888,233</u>
資本合計			<u>14,336,102</u>
負債資本合計			<u><u>28,328,056</u></u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(-) 21	6,110	89,742	89,010	184,862	30,969	215,831
補 正 前	—	(-) 21	5,444	87,043	81,413	173,900	30,469	204,369
比 較	—	(-) —	666	2,699	7,597	10,962	500	11,462

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	5,667	5,727	24,491	19,766	18,246
	補 正 前	5,506	5,554	22,879	18,352	14,009
	比 較	161	173	1,612	1,414	4,237

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(-) 21	—	89,742	86,641	176,383	29,760	206,143
補 正 前	—	(-) 21	—	87,043	79,348	166,391	29,310	195,701
比 較	—	(-) —	—	2,699	7,293	9,992	450	10,442

手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	5,667	5,727	23,203	18,685	18,246
	補 正 前	5,506	5,554	21,745	17,421	14,009
	比 較	161	173	1,458	1,264	4,237

イ 会計年度任用職員

区 分	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	6,110	—	2,369	8,479	1,209	9,688
補 正 前	5,444	—	2,065	7,509	1,159	8,668
比 較	666	—	304	970	50	1,020

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	1,288	1,081
	補 正 前	1,134	931
	比 較	154	150

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	2,699	1 給与改定に伴う増減分	2,699		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 2.62% (行政職) 給与改定実施時期 6年4月1日
手 当	7,597	1 制度改正に伴う増減分	861	(1) 期末・勤勉手当 861	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.5月分 → 4.6月分
		2 その他の増減分	6,736		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
補 正 後	平均給料 月額 (円)	356,119
	平均給与 月額 (円)	461,306
	平均年齢 (歳)	42.2
補 正 前	平均給料 月額 (円)	345,405
	平均給与 月額 (円)	442,826
	平均年齢 (歳)	42.2

注 記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法によっている。
・主な耐用年数	
建物	13～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～22年
工具器具及び備品	5～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法によっている。
・主な耐用年数	
施設利用権	15年

(3) リース資産

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

貸倒実績率等による回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

(4) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

予算の実施計画書等については、税込方式によっている。なお、財務諸表については税抜方式によっている。

II セグメント情報の開示

単一事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

III リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

IV その他

1 新会計基準移行に係る経過措置

修繕引当金に関する経過措置

平成 26 年 3 月 31 日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

令和6年度 茨城県流域下水道事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備 考
1 事業費用			千円 17,558,141	千円 18,131	千円 17,576,272	千円
	1 営業費用		17,084,553	18,131	17,102,684	
		2 受託事業費	346,420	247	346,667	
		4 総係費	5,983,715	17,884	6,001,599	
支 出 合 計			17,558,141	18,131	17,576,272	

資 本 的 収 入 及 び 支 出
支 出

款	項	目	補正前の額	補正額	計	備考
1 資 本 的 支 出			千円 6,028,714	千円 4,454	千円 6,033,168	千円
	1 建設改良費		3,602,654	4,454	3,607,108	
		1 事務費	168,895	4,454	173,349	
支 出 合 計			6,028,714	4,454	6,033,168	

令和6年度 茨城県流域下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(単位 千円)

区 分	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	12,349
減価償却費	7,532,622
資産減耗費	114,757
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	15,562
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,553
長期前受金戻入	△ 6,068,051
受取利息及び配当金	△ 37
支払利息	264,054
未収金の増減額 (△は増加)	△ 502,708
未払金の増減額 (△は減少)	△ 2,241,488
小計	△ 869,387
利息及び配当金の受取額	37
利息の支払額	△ 264,054
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,133,404
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 3,293,526
有形固定資産の売却による収入	73
国庫補助金による収入	2,008,327

工事負担金による収入	662,221
関連事業による収入	52
基金積立による支出	<u>△ 36</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 622,889
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	751,400
その他企業債による収入	938,247
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 1,905,226
その他企業債の償還による支出	<u>△ 505,027</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 720,606
資金増加額（又は減少額）	△ 2,476,899
資金期首残高	<u>6,730,626</u>
資金期末残高	4,253,727

令和6年度 茨城県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和7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		11,030,649
ロ 建 物	44,008,449	
減価償却累計額	<u>△ 28,275,834</u>	15,732,615
ハ 構 築 物	240,551,153	
減価償却累計額	<u>△ 138,819,253</u>	101,731,900
ニ 機 械 及 び 装 置	137,260,689	
減価償却累計額	<u>△ 109,468,913</u>	27,791,776
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	16,990	
減価償却累計額	<u>△ 11,057</u>	5,933
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	571,351	
減価償却累計額	<u>△ 489,265</u>	82,086
ト 建 設 仮 勘 定		<u>8,629,672</u>
有形固定資産合計		165,004,631
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		<u>132</u>
無形固定資産合計		132
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産		
イ 基 金		1,826,515

ロ その他の企業債	<u>328,826</u>		
企業債合計		2,120,146	
(2) 未払金		2,036,751	
(3) 前受金			
イ その他前受金	<u>23,200</u>		
前受金合計		23,200	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>40,089</u>		
引当金合計		40,089	
(5) その他流動負債		<u>400</u>	
流動負債合計			4,220,586
5 繰延収益			
長期前受金		349,596,951	
収益化累計額		<u>△ 229,521,723</u>	
繰延収益合計			<u>120,075,228</u>
負債合計			146,242,741

資 本 の 部

6 資本金			19,135,524
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	5,933,339		
ロ 他会計補助金	53,067		
ハ 工事負担金	<u>1,391,895</u>		

資本剰余金合計		7,378,301	
(2) 利益剰余金			
↑ 当年度未処分利益剰余金	<u>711,031</u>		
利益剰余金合計		<u>711,031</u>	
剰余金合計			<u>8,089,332</u>
資本合計			<u>27,224,856</u>
負債資本合計			<u>173,467,597</u>

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	-	(4) 63	29,590	236,488	204,628	470,706	80,531	551,237
補 正 前	-	(4) 63	26,650	229,377	193,002	449,029	79,623	528,652
比 較	-	(-) -	2,940	7,111	11,626	21,677	908	22,585

手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	14,758	15,085	63,445	52,069	23,402
	補 正 前	14,338	14,631	59,394	48,343	20,427
	比 較	420	454	4,051	3,726	2,975

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	特 別 職 (人)	一 般 職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	—	(4) 63	—	236,488	193,162	429,650	75,929	505,579
補 正 前	—	(4) 63	—	229,377	182,893	412,270	75,245	487,515
比 較	—	(—) —	—	7,111	10,269	17,380	684	18,064

手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退 職 給 付 費 (千円)
	補 正 後	14,758	15,085	57,213	46,835	23,402
	補 正 前	14,338	14,631	53,837	43,791	20,427
	比 較	420	454	3,376	3,044	2,975

イ 会計年度任用職員

区 分	給 与 費				法定福利費 (千円)	合 計 (千円)
	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	29,590	—	11,466	41,056	4,602	45,658
補 正 前	26,650	—	10,109	36,759	4,378	41,137
比 較	2,940	—	1,357	4,297	224	4,521

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	6,232	5,234
	補 正 前	5,557	4,552
	比 較	675	682

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額 (千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明 (千円)	備 考
給 料	7,111	1 給与改定に伴う増減分	7,111		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 2.62% (行政職) 給与改定実施時期 6年4月1日
手 当	11,626	1 制度改正に伴う増減分	2,148	(1) 期末・勤勉手当 2,148	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.5月分 → 4.6月分
		2 その他の増減分	9,478		

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たり給与

区 分		行 政 職
補 正 後	平均給料 月額 (円)	312,815
	平均給与 月額 (円)	399,735
	平均年齢 (歳)	41.7
補 正 前	平均給料 月額 (円)	303,400
	平均給与 月額 (円)	383,983
	平均年齢 (歳)	41.7

注 記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

建物 8～50年

構築物 10～50年

機械及び装置 8～22年

工具器具及び備品 5～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法 定額法によっている。

・主な耐用年数

地上権 5年

(3) リース資産

リース取引開始日が平成26年3月31日以前のリース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

貸倒実績率等による回収可能性を検討し、不納欠損が見込まれる場合は、回収不能見込額を計上する。

(4) 修繕引当金

毎年度行われる通常の修繕が行われなかった場合において、当該修繕の必要性が確実に見込まれるときは、支出予定額を計上する。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

予算の実施計画書等については、税込方式によっている。なお、財務諸表については税抜方式によっている。

II 予定貸借対照表

企業債の償還に係る他会計の負担

予定貸借対照表に計上されている企業債（当該年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は、1,387,631千円である。

III セグメント情報の開示

単一事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

IV リース契約により使用する固定資産

リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

V その他

退職給付引当金の取崩し

退職手当の期末要支給額を超過した7,840千円を取り崩す。

