

一般會計

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	438,011,395	—	438,011,395	
2 地 方 消 費 税 清 算 金	148,876,623	—	148,876,623	
3 地 方 譲 与 税	62,548,192	—	62,548,192	
4 地 方 特 例 交 付 金	1,800,000	—	1,800,000	
5 地 方 交 付 税	203,376,000	—	203,376,000	
6 交通安全対策特別交付金	699,000	—	699,000	
7 分 担 金 及 び 負 担 金	8,590,874	—	8,590,874	
8 使 用 料 及 び 手 数 料	15,803,732	—	15,803,732	
9 国 庫 支 出 金	143,898,898	1,434,591	145,333,489	
10 財 産 収 入	2,474,780	—	2,474,780	
11 寄 附 金	1,056,066	—	1,056,066	

1 2 繰 入 金	46,366,883	—	46,366,883	
1 3 繰 越 金	5,573,477	8,024,761	13,598,238	
1 4 諸 収 入	117,126,863	—	117,126,863	
1 5 県 債	80,309,300	—	80,309,300	
計	1,276,512,083	9,459,352	1,285,971,435	

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	2,018,309	14,758	2,033,067	—	—	—	14,758
2 総 務 費	37,778,014	322,889	38,100,903	—	—	—	322,889
3 企 画 開 発 費	17,515,414	42,716	17,558,130	—	—	—	42,716
4 生 活 環 境 費	14,165,986	71,415	14,237,401	—	—	—	71,415
5 防災・危機管理費	7,148,144	25,183	7,173,327	—	—	—	25,183
6 保 健 医 療 費	143,875,545	201,800	144,077,345	—	—	—	201,800
7 福 祉 費	92,037,481	141,019	92,178,500	—	—	—	141,019
8 労 働 費	6,277,290	26,434	6,303,724	—	—	—	26,434
9 農 林 水 産 業 費	41,495,728	314,993	41,810,721	—	—	—	314,993
10 営 業 戦 略 費	6,760,119	41,324	6,801,443	—	—	—	41,324
11 立 地 推 進 費	15,361,245	18,889	15,380,134	—	—	—	18,889

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	54,719,465	1,434,591	56,154,056			
6教育費国庫負担金	39,995,074	1,434,591	41,429,665	1義務教育費	1,434,591	
9款国庫支出金計	143,898,898	1,434,591	145,333,489			

13款 縹越金

(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	5,573,477	8,024,761	13,598,238			
1繰越金	5,573,477	8,024,761	13,598,238	1繰越金	8,024,761	
13款繰越金計	5,573,477	8,024,761	13,598,238			

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	2,018,309	14,758	2,033,067	－	－	－	14,758			
1議会費	1,248,557	3,836	1,252,393	－	－	－	3,836	3職員手当等	3,836	期末手当
2事務局費	769,752	10,922	780,674	－	－	－	10,922	1報酬	940	
								2給料	5,416	
								3職員手当等	4,492	地域手当 468 時間外勤務手当 456 期末手当 1,928 勤勉手当 1,640
								4共済費	74	
1款議会費計	2,018,309	14,758	2,033,067	－	－	－	14,758			

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				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総務管理費	19,431,204	248,391	19,679,595	—	—	—	248,391				
1一般管理費	12,663,297	169,129	12,832,426	—	—	—	169,129	2給料	30,758		
								3職員手当等	61,977	地域手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当	3,020 40,117 10,349 8,491
								4共済費	76,394		
8出納管理費	1,011,551	1,079	1,012,630	—	—	—	1,079	1報酬	699		
								3職員手当等	325	期末手当 勤勉手当	174 151
								4共済費	55		
10総務管理費	312,705	39,873	352,578	—	—	—	39,873	1報酬	25,524		
								3職員手当等	12,274	期末手当 勤勉手当	6,569 5,705
								4共済費	2,075		
11県民センター費	1,077,974	33,307	1,111,281	—	—	—	33,307	2給料	20,084		
								3職員手当等	13,223	地域手当 期末手当 勤勉手当	1,490 6,392 5,341

13政策審議費	43,442	1,432	44,874	—	—	—	1,432	2給料	810	
								3職員手当等	622	地域手当 86 期末手当 297 勤勉手当 239
15報道・広聴費	171,356	3,571	174,927	—	—	—	3,571	2給料	2,113	
								3職員手当等	1,458	地域手当 210 期末手当 689 勤勉手当 559
2徴税費	12,733,215	58,551	12,791,766	—	—	—	58,551			
1税務総務費	1,729,618	58,551	1,788,169	—	—	—	58,551	2給料	35,244	
								3職員手当等	23,307	地域手当 2,842 期末手当 11,200 勤勉手当 9,265
3市町村振興費	1,787,284	7,019	1,794,303	—	—	—	7,019			
1市町村振興費	1,787,284	7,019	1,794,303	—	—	—	7,019	2給料	4,116	
								3職員手当等	2,903	地域手当 392 期末手当 1,374 勤勉手当 1,137
5人事委員会費	149,935	3,899	153,834	—	—	—	3,899			
1人事委員会諸費	149,935	3,899	153,834	—	—	—	3,899	1報酬	117	
								2給料	2,177	
								3職員手当等	1,595	地域手当 188 時間外勤務手当 135 期末手当 686 勤勉手当 586

								4共済費	10	
6監査委員費	174,507	5,029	179,536	—	—	—	5,029			
1監査委員 諸費	174,507	5,029	179,536	—	—	—	5,029	1報酬	117	
								2給料	2,816	
								3職員手当 等	2,087	地域手当 243 時間外勤務手当 152 期末手当 938 勤勉手当 754
								4共済費	9	
2款総務費計	37,778,014	322,889	38,100,903	—	—	—	322,889			

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	8,428,682	22,434	8,451,116	－	－	－	22,434				
1企画総務費	111,817	3,285	115,102	－	－	－	3,285	2給料	1,967		
								3職員手当等	1,318	地域手当 期末手当 勤勉手当	187 619 512
4情報化推進費	3,308,745	3,935	3,312,680	－	－	－	3,935	2給料	2,384		
								3職員手当等	1,551	地域手当 期末手当 勤勉手当	201 728 622
5政策調整費	227,237	15,214	242,451	－	－	－	15,214	1報酬	6,103		
								2給料	3,429		
								3職員手当等	5,197	地域手当 休日勤務手当 夜間勤務手当 期末手当 勤勉手当	296 5 2 2,609 2,285
								4共済費	485		
2開発費	7,008,018	13,498	7,021,516	－	－	－	13,498				
1地域振興総務費	193,106	5,757	198,863	－	－	－	5,757	2給料	3,481		
								3職員手当等	2,276	地域手当 期末手当 勤勉手当	297 1,084 895

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	2,011,272	44,868	2,056,140	—	—	—	44,868				
1生活文化 総務費	246,482	35,063	281,545	—	—	—	35,063	1報酬	16,061		
								2給料	4,066		
								3職員手当 等	11,010	地域手当 期末手当 勤勉手当	361 5,693 4,956
								4共済費	3,926		
2消費行政 費	153,213	991	154,204	—	—	—	991	2給料	555		
								3職員手当 等	436	地域手当 期末手当 勤勉手当	50 212 174
5女性活躍 推進費	211,557	5,564	217,121	—	—	—	5,564	2給料	3,106		
								3職員手当 等	2,458	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	278 2 1,235 943
7国際化推 進費	268,974	1,042	270,016	—	—	—	1,042	2給料	582		
								3職員手当 等	460	地域手当 期末手当 勤勉手当	52 231 177
8スポーツ 推進費	201,144	2,208	203,352	—	—	—	2,208	2給料	1,359		

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	7,114,548	25,183	7,139,731	—	—	—	25,183				
1防災総務費	3,962,908	11,155	3,974,063	—	—	—	11,155	1報酬	3,418		
								2給料	3,309		
								3職員手当等	4,142	地域手当 宿日直手当 期末手当 勤勉手当	292 63 2,037 1,750
								4共済費	286		
4消防安全総務費	592,596	6,981	599,577	—	—	—	6,981	2給料	4,034		
								3職員手当等	2,947	地域手当 宿日直手当 期末手当 勤勉手当	333 142 1,364 1,108
6原子力安全対策費	1,924,684	5,300	1,929,984	—	—	—	5,300	2給料	3,106		
								3職員手当等	2,194	地域手当 宿日直手当 期末手当 勤勉手当	275 59 1,025 835
7環境放射線監視センター費	53,363	1,747	55,110	—	—	—	1,747	2給料	1,035		
								3職員手当等	712	地域手当 期末手当 勤勉手当	92 342 278

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	112,448,318	46,125	112,494,443	—	—	—	46,125			
1保健政策費	347,301	43,328	390,629	—	—	—	43,328	1報酬	21,429	
								2給料	5,450	
								3職員手当等	14,654	地域手当 539 初任給調整手当 24 休日勤務手当 3 期末手当 7,552 勤勉手当 6,536
								4共済費	1,795	
7高齢福祉総務費	83,647	2,797	86,444	—	—	—	2,797	2給料	1,662	
								3職員手当等	1,135	地域手当 153 期末手当 536 勤勉手当 446
2保健所費	3,359,087	63,366	3,422,453	—	—	—	63,366			
1保健所管理費	3,359,087	63,366	3,422,453	—	—	—	63,366	2給料	37,444	
								3職員手当等	25,922	地域手当 3,227 初任給調整手当 691 休日勤務手当 104 期末手当 11,867 勤勉手当 10,033
3医薬費	13,549,218	56,464	13,605,682	—	—	—	56,464			

2業務管理費	134,277	4,314	138,591	—	—	—	4,314	2給料	2,510	
								3職員手当等	1,804	地域手当 239 休日勤務手当 4 期末手当 858 勤勉手当 703
4医療対策総務費	424,880	12,963	437,843	—	—	—	12,963	2給料	7,469	
								3職員手当等	5,494	地域手当 712 初任給調整手当 288 休日勤務手当 8 期末手当 2,457 勤勉手当 2,029
6大学費	3,924,102	31,906	3,956,008	—	—	—	31,906	2給料	18,993	
								3職員手当等	12,913	地域手当 1,295 初任給調整手当 60 期末手当 6,333 勤勉手当 5,225
7人材育成費	3,870,439	7,281	3,877,720	—	—	—	7,281	2給料	4,294	
								3職員手当等	2,987	地域手当 411 休日勤務手当 3 期末手当 1,405 勤勉手当 1,168
4環境衛生費	1,363,606	20,521	1,384,127	—	—	—	20,521			
1環境衛生総務費	289,556	9,604	299,160	—	—	—	9,604	2給料	5,777	
								3職員手当等	3,827	地域手当 441 休日勤務手当 23 夜間勤務手当 2 期末手当 1,840 勤勉手当 1,521
3食品衛生指導費	1,021,696	10,917	1,032,613	—	—	—	10,917	2給料	6,567	

								3職員手当 等	4,350	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	502 27 2,091 1,730
5公衆衛生費	13,155,316	15,324	13,170,640	—	—	—	15,324				
1公衆衛生 総務費	290,273	9,359	299,632	—	—	—	9,359	2給料	5,525		
								3職員手当 等	3,834	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	532 4 1,807 1,491
7衛生研究 所費	310,554	5,965	316,519	—	—	—	5,965	2給料	3,560		
								3職員手当 等	2,405	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	326 14 1,120 945
6款保健医療 費計	143,875,545	201,800	144,077,345	—	—	—	201,800				

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				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福祉政策費	3,197,324	61,920	3,259,244	－	－	－	61,920				
1福祉政策費	787,606	56,233	843,839	－	－	－	56,233	1報酬	26,063		
								2給料	9,018		
								3職員手当等	19,024	地域手当 期末手当 勤勉手当	779 9,840 8,405
								4共済費	2,128		
3福祉指導対策費	2,406,518	5,687	2,412,205	－	－	－	5,687	2給料	3,323		
								3職員手当等	2,364	地域手当 期末手当 勤勉手当	287 1,138 939
2生活保護費	5,040,475	1,168	5,041,643	－	－	－	1,168				
1生活保護総務費	547,934	1,168	549,102	－	－	－	1,168	2給料	682		
								3職員手当等	486	地域手当 期末手当 勤勉手当	59 234 193
3障害福祉費	35,118,591	12,802	35,131,393	－	－	－	12,802				
1障害福祉総務費	358,341	8,755	367,096	－	－	－	8,755	2給料	5,115		
								3職員手当等	3,640	地域手当 期末手当 勤勉手当	442 1,752 1,446

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	2,312,114	5,259	2,317,373	—	—	—	5,259			
1労政総務費	168,943	5,259	174,202	—	—	—	5,259	2給料	2,981	
								3職員手当等	2,278	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当
2産業人材育成費	3,832,066	18,275	3,850,341	—	—	—	18,275			
1産業人材育成総務費	102,550	3,297	105,847	—	—	—	3,297	2給料	1,856	
								3職員手当等	1,441	地域手当 期末手当 勤勉手当
2産業技術専門学院費	3,484,660	14,978	3,499,638	—	—	—	14,978	2給料	8,299	
								3職員手当等	6,679	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当
3労働委員会費	133,110	2,900	136,010	—	—	—	2,900			
1労働委員会費	133,110	2,900	136,010	—	—	—	2,900	1報酬	117	
								2給料	1,584	

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	11,558,214	222,265	11,780,479	—	—	—	222,265				
1農業総務費	2,472,437	140,133	2,612,570	—	—	—	140,133	1報酬	37,408		
								2給料	49,715		
								3職員手当等	50,003	地域手当 期末手当 勤勉手当	4,212 24,880 20,911
								4共済費	3,007		
9植物防疫費	124,315	1,784	126,099	—	—	—	1,784	2給料	1,091		
								3職員手当等	693	地域手当 期末手当 勤勉手当	65 346 282
12農業改良普及費	2,172,566	41,975	2,214,541	—	—	—	41,975	2給料	25,155		
								3職員手当等	16,820	地域手当 農林漁業普及指導手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	1,483 1,411 3 7,638 6,285
13農業研究所費	331,802	8,765	340,567	—	—	—	8,765	2給料	5,470		
								3職員手当等	3,295	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	318 3 1,665 1,309

14農業総合 センター 費	1,192,433	18,317	1,210,750	—	—	—	18,317	2給料	11,194	
								3職員手当 等	7,123	地域手当 657 休日勤務手当 27 期末手当 3,574 勤勉手当 2,865
15農業大学 校費	468,557	8,313	476,870	—	—	—	8,313	2給料	5,017	
								3職員手当 等	3,296	地域手当 299 休日勤務手当 3 期末手当 1,634 勤勉手当 1,360
16特産指導 所費	121,441	2,978	124,419	—	—	—	2,978	2給料	1,853	
								3職員手当 等	1,125	地域手当 109 期末手当 558 勤勉手当 458
2畜産業費	2,518,425	36,107	2,554,532	—	—	—	36,107			
1畜産総務 費	139,539	4,980	144,519	—	—	—	4,980	2給料	3,020	
								3職員手当 等	1,960	地域手当 261 期末手当 934 勤勉手当 765
2家畜保健 衛生費	843,309	10,998	854,307	—	—	—	10,998	2給料	6,669	
								3職員手当 等	4,329	地域手当 575 期末手当 2,064 勤勉手当 1,690
3畜産振興 費	538,123	6,434	544,557	—	—	—	6,434	2給料	3,901	
								3職員手当 等	2,533	地域手当 337 期末手当 1,207 勤勉手当 989

4畜産センター費	997,454	13,695	1,011,149	—	—	—	13,695	2給料	8,304	
								3職員手当等	5,391	地域手当 717 期末手当 2,569 勤勉手当 2,105
3林業費	5,972,028	20,394	5,992,422	—	—	—	20,394			
1林業総務費	3,403,464	13,144	3,416,608	—	—	—	13,144	2給料	7,976	
								3職員手当等	5,168	地域手当 623 休日勤務手当 6 夜間勤務手当 3 期末手当 2,491 勤勉手当 2,045
5林業改良普及費	165,495	4,438	169,933	—	—	—	4,438	2給料	2,636	
								3職員手当等	1,802	地域手当 179 農林漁業普及指導手当 135 休日勤務手当 2 期末手当 819 勤勉手当 667
7林業技術センター費	207,189	2,812	210,001	—	—	—	2,812	2給料	1,754	
								3職員手当等	1,058	地域手当 119 休日勤務手当 1 期末手当 516 勤勉手当 422
4水産業費	4,476,972	25,543	4,502,515	—	—	—	25,543			
1水産総務費	288,262	9,235	297,497	—	—	—	9,235	2給料	5,600	
								3職員手当等	3,635	地域手当 483 期末手当 1,733 勤勉手当 1,419

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	1,083,334	14,718	1,098,052	—	—	—	14,718				
1営業企画 ・ 広報費	1,083,334	14,718	1,098,052	—	—	—	14,718	1報酬	2,930		
								2給料	6,170		
								3職員手当 等	5,382	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	493 40 2,603 2,246
								4共済費	236		
2誘客・販路 拡大推進費	3,834,797	18,161	3,852,958	—	—	—	18,161				
1観光物産 費	2,073,643	7,576	2,081,219	—	—	—	7,576	2給料	4,602		
								3職員手当 等	2,974	地域手当 期末手当 勤勉手当	397 1,386 1,191
2販売流通 費	407,420	6,029	413,449	—	—	—	6,029	2給料	3,662		
								3職員手当 等	2,367	地域手当 期末手当 勤勉手当	316 1,103 948
3空港対策 費	1,213,549	4,556	1,218,105	—	—	—	4,556	2給料	2,767		
								3職員手当 等	1,789	地域手当 期末手当	239 833

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	15,361,245	18,889	15,380,134	—	—	—	18,889				
1立地促進費	10,020,123	9,648	10,029,771	—	—	—	9,648	1報酬	700		
								2給料	5,021		
								3職員手当等	3,871	地域手当 期末手当 勤勉手当	572 1,771 1,528
								4共済費	56		
3事業推進費	218,757	4,330	223,087	—	—	—	4,330	2給料	2,671		
								3職員手当等	1,659	地域手当 期末手当 勤勉手当	166 848 645
5土地販売総務費	168,409	4,911	173,320	—	—	—	4,911	2給料	2,991		
								3職員手当等	1,920	地域手当 期末手当 勤勉手当	184 950 786
11款立地推進費計	15,361,245	18,889	15,380,134	—	—	—	18,889				

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				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産業政策費	92,095,726	34,645	92,130,371	—	—	—	34,645				
1産業政策 総務費	210,507	32,808	243,315	—	—	—	32,808	1報酬	17,064		
								2給料	3,411		
								3職員手当 等	10,932	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	285 1 5,692 4,954
								4共済費	1,401		
4計量検定 費	97,337	1,837	99,174	—	—	—	1,837	2給料	1,054		
								3職員手当 等	783	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	78 1 383 321
2技術振興費	2,780,011	26,990	2,807,001	—	—	—	26,990				
1技術革新 総務費	202,334	6,386	208,720	—	—	—	6,386	2給料	3,787		
								3職員手当 等	2,599	地域手当 休日勤務手当 期末手当 勤勉手当	424 2 1,194 979
5工業試験 費	996,191	13,910	1,010,101	—	—	—	13,910	2給料	8,536		
								3職員手当 等	5,374	地域手当 休日勤務手当	619 7

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	4,040,561	197,110	4,237,671	－	－	－	197,110				
1土木総務費	3,242,431	183,751	3,426,182	－	－	－	183,751	1報酬	18,169		
								2給料	94,334		
								3職員手当等	69,791	地域手当 期末手当 勤勉手当	8,145 33,629 28,017
								4共済費	1,457		
3建築管理費	487,672	7,303	494,975	－	－	－	7,303	2給料	4,430		
								3職員手当等	2,873	地域手当 期末手当 勤勉手当	382 1,363 1,128
4営繕管理費	252,333	6,056	258,389	－	－	－	6,056	2給料	3,674		
								3職員手当等	2,382	地域手当 期末手当 勤勉手当	317 1,130 935
3河川海岸費	21,855,424	3,385	21,858,809	－	－	－	3,385				
1河川総務費	929,908	3,385	933,293	－	－	－	3,385	2給料	2,053		
								3職員手当等	1,332	地域手当 期末手当 勤勉手当	177 632 523
6住宅費	4,033,687	5,879	4,039,566	－	－	－	5,879				

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	60,793,088	1,511,485	62,304,573	—	—	—	1,511,485			
2警察本部 費	56,986,987	1,510,669	58,497,656	—	—	—	1,510,669	1報酬	29,974	
								2給料	732,904	
								3職員手当 等	659,236	地域手当 54,442 時間外勤務手当 92,009 休日勤務手当 40,788 夜間勤務手当 16,540 宿日直手当 7,951 期末手当 244,438 勤勉手当 203,068
								4共済費	88,555	
4運転免許 費	1,251,241	816	1,252,057	—	—	—	816	1報酬	518	
								3職員手当 等	251	期末手当 134 勤勉手当 117
								4共済費	47	
14款警察費計	67,496,252	1,511,485	69,007,737	—	—	—	1,511,485			

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			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教育総務費	56,481,909	367,853	56,849,762	－	－	－	367,853			
2事務局職員費	6,822,621	203,702	7,026,323	－	－	－	203,702	2給料	116,227	
								3職員手当等	74,935	地域手当 8,360 時間外勤務手当 5,304 休日勤務手当 130 宿日直手当 17 期末手当 35,044 勤勉手当 26,080
								4共済費	12,540	
5財務諸費	27,261	164,151	191,412	－	－	－	164,151	1報酬	109,178	
								3職員手当等	47,020	期末手当 25,182 勤勉手当 21,838
								4共済費	7,953	
2小学校費	84,099,766	2,639,026	86,738,792	825,719	－	－	1,813,307			
1教職員費	84,099,766	2,639,026	86,738,792	825,719	－	－	1,813,307	2給料	1,548,985	
								3職員手当等	928,174	地域手当 103,665 義務教育等教員特別手当 △5,611 時間外勤務手当 3,990 特殊勤務手当 △627 期末手当 451,252 勤勉手当 375,505

								4共済費	161,867	
3中学校費	46,936,312	1,433,449	48,369,761	447,944	—	—	985,505			
1教職員費	46,936,312	1,433,449	48,369,761	447,944	—	—	985,505	2給料	836,186	
								3職員手当等	507,649	地域手当 55,648 義務教育等教員特別手当 △9,678 時間外勤務手当 1,693 期末手当 251,224 勤勉手当 208,762
								4共済費	89,614	
4高等学校費	61,245,592	1,308,378	62,553,970	—	—	—	1,308,378			
1高等学校 総務費	43,004,239	1,308,378	44,312,617	—	—	—	1,308,378	2給料	782,787	
								3職員手当等	442,306	地域手当 49,635 義務教育等教員特別手当 △8,595 産業教育手当 3,163 定時制通信教育手当 2,065 時間外勤務手当 2,803 休日勤務手当 149 宿日直手当 254 期末手当 215,183 勤勉手当 177,649
								4共済費	83,285	
5特別支援学校費	29,571,037	704,753	30,275,790	160,928	—	—	543,825			
1特別支援学校費	26,517,195	704,753	27,221,948	160,928	—	—	543,825	2給料	417,933	

								3職員手当 等	242,972	地域手当 28,532 義務教育等教員特別 手当 △13,135 時間外勤務手当 822 宿日直手当 1,289 期末手当 123,035 勤勉手当 102,429
								4共済費	43,848	
15款教育費計	284,291,243	6,453,459	290,744,702	1,434,591	—	—	5,018,868			

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 (千円)	その他の 手 当 (千円)	計 (千円)			
補正後	長 等	3	—	42,000	17,763 (3.50)	—	—	477	60,240	8,451	68,691	
	議 員	62	634,920	—	268,519 (3.50)	—	—	—	903,439	67,297	970,736	
	そ の 他 の 特 別 職	84	95,561	18,840	7,969 (3.50)	—	—	245	122,615	3,643	126,258	
	計	149	730,481	60,840	294,251	—	—	722	1,086,294	79,391	1,165,685	
補正前	長 等	3	—	42,000	17,509 (3.45)	—	—	477	59,986	8,451	68,437	
	議 員	62	634,920	—	264,683 (3.45)	—	—	—	899,603	67,297	966,900	
	そ の 他 の 特 別 職	84	95,561	18,840	7,855 (3.45)	—	—	245	122,501	3,643	126,144	
	計	149	730,481	60,840	290,047	—	—	722	1,082,090	79,391	1,161,481	
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 34 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	(1,033) 35,637	8,151,372	152,444,032	113,882,742	274,478,146	52,334,257	326,812,403		
補 正 前	(1,033) 35,637	7,834,877	147,357,415	110,411,853	265,604,145	51,753,144	317,357,289		
比 較	(一) —	316,495	5,086,617	3,470,889	8,874,001	581,113	9,455,114		
職員手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	義 務 教 育 等 教 員 特 別 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)
	補 正 後	10,513,435	1,300,176	64,254	49,642	94,905	61,768	4,907,474	1,272,313
	補 正 前	10,158,760	1,337,195	63,191	48,096	91,742	59,703	4,759,917	1,230,935
	比 較	354,675	△ 37,019	1,063	1,546	3,163	2,065	147,557	41,378
	区 分	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)			
	補 正 後	503,481	157,587	1,766,607	36,801,493	30,387,938			
	補 正 前	486,934	146,713	1,767,234	35,200,685	29,059,079			
	比 較	16,547	10,874	△ 627	1,600,808	1,328,859			

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	(1,033) 35,618	—	152,390,409	111,648,310	264,038,719	51,025,462	315,064,181		
補 正 前	(1,033) 35,618	—	147,307,153	108,325,444	255,632,597	50,471,691	306,104,288		
比 較	(—) —	—	5,083,256	3,322,866	8,406,122	553,771	8,959,893		
職 員 手 当 の 内 訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	義 務 教 育 等 教 員 特 別 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)
	補 正 後	10,510,238	1,300,176	64,254	49,642	94,905	61,768	4,907,474	1,272,313
	補 正 前	10,155,742	1,337,195	63,191	48,096	91,742	59,703	4,759,917	1,230,935
	比 較	354,496	△ 37,019	1,063	1,546	3,163	2,065	147,557	41,378
	区 分	夜 間 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)	特 殊 勤 務 手 当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)			
	補 正 後	503,481	157,587	1,766,437	35,590,092	29,371,151			
	補 正 前	486,934	146,713	1,767,064	34,068,418	28,111,002			
	比 較	16,547	10,874	△ 627	1,521,674	1,260,149			

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	(-) 19	8,151,372	53,623	2,234,432	10,439,427	1,308,795	11,748,222	
補 正 前	(-) 19	7,834,877	50,262	2,086,409	9,971,548	1,281,453	11,253,001	
比 較	(-) -	316,495	3,361	148,023	467,879	27,342	495,221	
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	3,197	1,211,401	1,016,787				
	補 正 前	3,018	1,132,267	948,077				
	比 較	179	79,134	68,710				

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	5,086,617	1 給与改定に伴う増減分	5,086,617		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 3.01% (行政職) 給与改定実施時期 7 年 4 月 1 日
職 員 手 当	3,470,889	1 制度改正に伴う増減分	648,714	(1) 初任給調整手当 1,063 (2) 期末・勤勉手当 684,670 (3) 義務教育等教員特別 手当 △ 37,019	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 310,000 円 → 310,800 円 期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.6 月 → 4.65 月 義務教育等教員特別手当 支給限度月額 8,000 円 → 8,600 円 ※支給限度月額 8,600 円には、学級担任への加算 3,000 円を含む
		2 その他の増減分	2,822,175		

(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)	346,595	321,991	359,921	395,871	375,299
	平 均 給 与 月 額 (円)	428,450	373,638	499,576	453,068	415,464
	平 均 年 齢 (歳)	42.1	54.8	38.3	44.2	41.7
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)	326,415	311,382	333,806	376,156	352,978
	平 均 給 与 月 額 (円)	402,639	360,361	459,710	431,464	392,415
	平 均 年 齢 (歳)	42.1	54.8	38.3	44.2	41.7

企 業 会 計

令和7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

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 143,059	千円 2,600	千円 145,659	千円
	1 医 業 費 用		143,054	2,600	145,654	
		1 給 与 費	129,283	2,600	131,883	
2 中 央 病 院 用			21,348,527	324,977	21,673,504	
	1 医 業 費 用		21,075,195	324,977	21,400,172	
		1 給 与 費	10,552,561	324,977	10,877,538	
3 こころの医療センター事業費用			4,312,885	124,399	4,437,284	
	1 医 業 費 用		4,228,016	124,399	4,352,415	
		1 給 与 費	3,023,855	124,399	3,148,254	
4 こども病院事業費用			1,423,548	78,343	1,501,891	
	1 医 業 費 用		1,353,520	78,343	1,431,863	

令和7年度 茨城県病院事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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)	△ 395,591
減価償却費	1,662,738
資産減耗費	23,536
長期前払消費税勘定償却	110,540
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)	110,886
長期前受金戻入	△ 524,623
資本費繰入収益	△ 285,509
受取利息及び配当金	△ 2,515
支払利息	96,470
未収金の増減額 (△は増加)	△ 189,491
未払金の増減額 (△は減少)	<u>235,107</u>
小計	857,828
利息及び配当金の受取額	2,515
利息の支払額	<u>△ 96,470</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	763,873
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	△ 956,110
国庫補助金等による収入	108
一般会計からの繰入金による収入	586,258
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	△ 360,833
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	1,041,200
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	△ 1,135,493
繰延勘定による支出	△ 94,703
リース債務の返済による支出	<u>△ 420,852</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 609,848
資金増加額（又は減少額）	△ 206,808
資金期首残高	<u>6,901,080</u>
資金期末残高	6,694,272

令和7年度 茨城県病院事業予定貸借対照表

(令 和 8 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	33,100,641		
減価償却累計額	<u>△ 20,802,395</u>	12,298,246	
ハ 構 築 物	2,905,462		
減価償却累計額	<u>△ 2,384,552</u>	520,910	
ニ 器 械 備 品	15,858,980		
減価償却累計額	<u>△ 12,973,003</u>	2,885,977	
ホ 車 両	61,261		
減価償却累計額	<u>△ 48,567</u>	12,694	
ヘ リ ー ス 資 産	1,568,492		
減価償却累計額	<u>△ 757,831</u>	810,661	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>2,302</u>	
有形固定資産合計			17,978,077
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		141	
ロ そ の 他 無 形 固 定 資 産		<u>1,299</u>	
無形固定資産合計			1,440

(3) 投資その他の資産			
イ 長期前払消費税	<u>459,101</u>		
投資その他の資産合計		<u>459,101</u>	
固定資産合計			18,438,618
2 流動資産			
(1) 現金・預金		6,694,272	
(2) 未収金	4,836,808		
貸倒引当金	<u>△ 74,032</u>	4,762,776	
(3) 貯蔵品		<u>117,237</u>	
流動資産合計			<u>11,574,285</u>
資産合計			<u>30,012,903</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>4,946,231</u>		
企業債合計		4,946,231	
(2) 長期リース債務		395,767	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>2,827,082</u>		
引当金合計		<u>2,827,082</u>	
固定負債合計			8,169,080
4 流動負債			
(1) 企業債			

イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>1,039,685</u>		
企業債合計		1,039,685	
(2) 短期リース債務		280,404	
(3) 未払金		2,058,915	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>853,650</u>		
引当金合計		853,650	
(5) その他流動負債		<u>119,711</u>	
流動負債合計			4,352,365
5 繰延収益			
長期前受金		19,084,938	
収益化累計額		<u>△ 15,225,597</u>	
繰延収益合計			<u>3,859,341</u>
負債合計			16,380,786
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	1,135,372		
ロ 利益積立金	1,140,774		

ハ 当年度未処分
利益剰余金

△ 3,700,354

利益剰余金合計

△ 1,424,208

剰余金合計

△ 1,222,073

資 本 合 計

13,632,117

負債資本合計

30,012,903

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	(-) 10	9,167	55,062	47,769	111,998	19,885	131,883
	中 央 病 院	—	(6) 891	894,686	3,749,097	4,437,506	9,081,289	1,796,249	10,877,538
	こころの医療センター	—	(4) 279	180,554	1,156,998	1,298,779	2,636,331	511,923	3,148,254
	こ ども 病 院	—	(-) 30	—	187,254	182,595	369,849	20,638	390,487
	合 計	1	(10) 1,210	1,084,407	5,148,411	5,966,649	12,199,467	2,348,695	14,548,162
補 正 前	本 庁	1	(-) 10	8,853	53,822	47,044	109,719	19,564	129,283
	中 央 病 院	—	(6) 891	868,545	3,639,547	4,302,321	8,810,413	1,742,148	10,552,561
	こころの医療センター	—	(4) 279	175,278	1,123,190	1,234,432	2,532,900	490,955	3,023,855
	こ ども 病 院	—	(-) 30	—	181,782	179,711	361,493	20,126	381,619
	合 計	1	(10) 1,210	1,052,676	4,998,341	5,763,508	11,814,525	2,272,793	14,087,318
比 較	本 庁	—	(-) —	314	1,240	725	2,279	321	2,600
	中 央 病 院	—	(-) —	26,141	109,550	135,185	270,876	54,101	324,977
	こころの医療センター	—	(-) —	5,276	33,808	64,347	103,431	20,968	124,399
	こ ども 病 院	—	(-) —	—	5,472	2,884	8,356	512	8,868
	合 計	—	(-) —	31,731	150,070	203,141	384,942	75,902	460,844

手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	初任給調整当 手 (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)	宿 日 直 手 当 (千円)
	補 正 後	432,806	440,447	749,690	176,126	91,896	75,159
	補 正 前	420,171	439,314	728,884	170,979	89,211	73,507
	比 較	12,635	1,133	20,806	5,147	2,685	1,652
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)				
	補 正 後	1,481,473	1,183,924				
	補 正 前	1,394,670	1,111,644				
	比 較	86,803	72,280				

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	(-)10	—	55,062	43,811	98,873	18,426	117,299
	中 央 病 院	—	(6)891	—	3,749,097	4,256,261	8,005,358	1,655,587	9,660,945
	こころの医療センター	—	(4)279	—	1,156,998	1,241,279	2,398,277	479,296	2,877,573
	こ ども 病 院	—	(-)30	—	187,254	182,595	369,849	20,638	390,487
	合 計	1	(10)1,210	—	5,148,411	5,723,946	10,872,357	2,173,947	13,046,304
補 正 前	本 庁	1	(-)10	—	53,822	43,688	97,510	18,123	115,633
	中 央 病 院	—	(6)891	—	3,639,547	4,130,254	7,769,801	1,605,768	9,375,569
	こころの医療センター	—	(4)279	—	1,123,190	1,177,630	2,300,820	459,195	2,760,015
	こ ども 病 院	—	(-)30	—	181,782	179,711	361,493	20,126	381,619
	合 計	1	(10)1,210	—	4,998,341	5,531,283	10,529,624	2,103,212	12,632,836
比 較	本 庁	—	(-)—	—	1,240	123	1,363	303	1,666
	中 央 病 院	—	(-)—	—	109,550	126,007	235,557	49,819	285,376
	こころの医療センター	—	(-)—	—	33,808	63,649	97,457	20,101	117,558
	こ ども 病 院	—	(-)—	—	5,472	2,884	8,356	512	8,868
	合 計	—	(-)—	—	150,070	192,663	342,733	70,735	413,468

手当の内訳	区 分	地 域 手 当 (千円)	初 任 給 調 整 当 手 (千円)	時 間 外 勤 務 手 当 (千円)	休 日 勤 務 当 手 (千円)	夜 間 勤 務 当 手 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	補 正 後	432,806	440,447	749,690	176,126	91,896	75,159
	補 正 前	420,171	439,314	728,884	170,979	89,211	73,507
	比 較	12,635	1,133	20,806	5,147	2,685	1,652
	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)				
	補 正 後	1,338,864	1,083,830				
	補 正 前	1,258,217	1,015,872				
	比 較	80,647	67,958				

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	9,167	—	3,958	13,125	1,459	14,584
	中 央 病 院	894,686	—	181,245	1,075,931	140,662	1,216,593
	こころの医療センター	180,554	—	57,500	238,054	32,627	270,681
	こ ど も 病 院	—	—	—	—	—	—
	合 計	1,084,407	—	242,703	1,327,110	174,748	1,501,858
補 正 前	本 庁	8,853	—	3,356	12,209	1,441	13,650
	中 央 病 院	868,545	—	172,067	1,040,612	136,380	1,176,992
	こころの医療センター	175,278	—	56,802	232,080	31,760	263,840
	こ ど も 病 院	—	—	—	—	—	—
	合 計	1,052,676	—	232,225	1,284,901	169,581	1,454,482
比 較	本 庁	314	—	602	916	18	934
	中 央 病 院	26,141	—	9,178	35,319	4,282	39,601
	こころの医療センター	5,276	—	698	5,974	867	6,841
	こ ど も 病 院	—	—	—	—	—	—
	合 計	31,731	—	10,478	42,209	5,167	47,376

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	142,609	100,094
	補 正 前	136,453	95,772
	比 較	6,156	4,322

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	150,070	1 給与改定に伴う増減分	150,070		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 3.01% (行政職) 給与改定実施時期 7年4月1日
手 当	203,141	1 制度改正に伴う増減分	29,793	(1) 初任給調整手当 1,133 (2) 期末・勤勉手当 28,660	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 310,000 円 → 310,800 円 期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.6 月分 → 4.65 月分
		2 その他の増減分	173,348		

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)	496,155	320,741	331,161	337,270	324,089
	平均給与 月額 (円)	1,054,421	437,242	457,696	444,505	375,983
	平均年齢 (歳)	42.9	38.6	40.9	42.6	54.7
補 正 前	平均給料 月額 (円)	468,107	302,057	314,945	316,177	321,498
	平均給与 月額 (円)	998,207	402,293	415,680	420,432	376,815
	平均年齢 (歳)	42.9	38.6	40.9	42.6	54.7

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 1,045,000 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 3,157,002 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7年4月1日 至 令和8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	64,525	17,010,109	4,715,918	8,222,351	30,012,903
セグメント負債	63,369	10,528,469	4,251,588	1,537,360	16,380,786

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 3,186,480 円

1年超 4,301,880 円

計 7,488,360 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 4,302,672 円

1年超 1,213,872 円

計 5,516,544 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572,339千円を支給するため、238,959千円を取り崩す。

令和7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 19,663,290	千円 32,956	千円 19,696,246	千円
	1 営 業 費 用		18,585,819	32,956	18,618,775	
		3 総 係 費	3,140,307	32,956	3,173,263	
支 出 合 計			19,663,290	32,956	19,696,246	

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 21,431,885	千円 2,941	千円 21,434,826	千円
	1 建 設 改 良 費		18,764,142	2,941	18,767,083	
		1 創 設 及 び 拡 張 事 業 費	15,327,664	2,941	15,330,605	県南西広域水道事業 (旧県南) 760 県南西広域水道事業 (旧県西) 975 鹿行広域水道事業 726 県中央広域水道事業 480
支 出 合 計			21,431,885	2,941	21,434,826	

令和7年度 茨城県水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和7年4月1日から令和8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)	△ 482,732
減価償却費	7,157,613
資産減耗費	151,195
特別損失	11,228
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	49,867
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,737
長期前受金戻入	△ 1,682,610
雑収益	△ 101,122
特別利益	△ 3,595
受取利息及び配当金	△ 24,862
支払利息	448,758
未収金の増減額 (△は増加)	2,456,681
未払金の増減額 (△は減少)	<u>3,378,699</u>
小計	11,361,857
利息及び配当金の受取額	24,862
利息の支払額	<u>△ 448,758</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	10,937,961
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	△ 22,414,969
無形固定資産の取得による支出	△ 5,421,092
国庫補助金による収入	3,943,443
一般会計からの繰入金による収入	107,992
工事負担金による収入	715,282
国庫補助金返還による支出	<u>△ 145,470</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 23,214,814
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	7,350,600
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	△ 2,442,877
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	76,683
他会計からの出資による収入	<u>6,246,000</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	11,230,406
資金増加額（又は減少額）	△ 1,046,447
資金期首残高	<u>22,537,751</u>
資金期末残高	21,491,304

令和7年度 茨城県水道事業予定貸借対照表

(令 和 8 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		7,704,495
ロ 建 物	18,451,563	
減価償却累計額	<u>△ 9,769,752</u>	8,681,811
ハ 構 築 物	138,956,172	
減価償却累計額	<u>△ 77,107,536</u>	61,848,636
ニ 機 械 及 び 装 置	84,743,829	
減価償却累計額	<u>△ 62,317,356</u>	22,426,473
ホ 車 両 運 搬 具	33,245	
減価償却累計額	<u>△ 27,077</u>	6,168
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	338,874	
減価償却累計額	<u>△ 210,550</u>	128,324
ト 建 設 仮 勘 定		<u>101,850,039</u>
有形固定資産合計		202,645,946
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ 電 話 加 入 権		79
ロ ダ ム 使 用 権		53,020,785
ハ 施 設 利 用 権		50,694

ニ その他無形 固 定 資 産	<u>1,815</u>		
無形固定資産合計		53,073,373	
(3) 投資その他の資産			
イ 長期貸付金	1,171,107		
ロ その他投資	<u>8,297</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,179,404</u>	
固 定 資 産 合 計			256,898,723
2 流 動 資 産			
(1) 現金・預金		21,491,304	
(2) 未収金		1,321,347	
(3) 貯蔵品		142,921	
(4) 前払金		1,770,369	
(5) その他流動資産		<u>1,155</u>	
流動資産合計			<u>24,727,096</u>
資 産 合 計			<u>281,625,819</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>37,000,398</u>		
企業債合計		37,000,398	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等に 充てた長期借入金	<u>4,001,700</u>		
他会計借入金合計		4,001,700	

(3) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	914,576		
ロ 修繕引当金	<u>333,896</u>		
引当金合計		<u>1,248,472</u>	
固定負債合計			42,250,570
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>3,202,806</u>		
企業債合計		3,202,806	
(2) 未払金		6,429,620	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	<u>78,162</u>		
引当金合計		78,162	
(4) その他流動負債		<u>5,572</u>	
流動負債合計			9,716,160
5 繰延収益			
長期前受金		128,188,572	
収益化累計額		<u>△ 58,242,093</u>	
繰延収益合計			<u>69,946,479</u>
負債合計			121,913,209

資 本 の 部

6 資 本 金			155,496,751
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	1,748,546		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>△ 327,376</u>		
利益剰余金合計		<u>1,421,170</u>	
剰 余 金 合 計			<u>4,215,859</u>
資 本 合 計			<u>159,712,610</u>
負 債 資 本 合 計			<u>281,625,819</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	90,886	448,982	397,949	937,817	176,951	1,114,768
補 正 前	1	(6) 101	86,498	435,079	384,322	905,899	172,972	1,078,871
比 較	—	(—) —	4,388	13,903	13,627	31,918	3,979	35,897

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	27,854	23,490	117,719	115,959	49,867
	補 正 前	27,020	22,678	112,297	111,227	48,040
	比 較	834	812	5,422	4,732	1,827

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	—	448,982	363,532	812,514	155,177	967,691
補 正 前	1	(6) 101	—	435,079	351,914	786,993	153,537	940,530
比 較	—	(—) —	—	13,903	11,618	25,521	1,640	27,161

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	27,854	23,490	99,030	100,231	49,867
	補 正 前	27,020	22,678	94,683	96,433	48,040
	比 較	834	812	4,347	3,798	1,827

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	90,886	—	34,417	125,303	21,774	147,077
補 正 前	86,498	—	32,408	118,906	19,435	138,341
比 較	4,388	—	2,009	6,397	2,339	8,736

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	18,689	15,728
	補 正 前	17,614	14,794
	比 較	1,075	934

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	13,903	1 給与改定に伴う増減分	13,903	給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 3.01% (行政職) 給与改定実施時期 7年4月1日
手 当	13,627	1 制度改正に伴う増減分	2,430	(1) 期末・勤勉手当 2,430
		2 その他の増減分	11,197	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.6月分 → 4.65月分

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)	342,581	349,266
	平均給与 月額 (円)	419,620	453,404
	平均年齢 (歳)	41.9	42.2
補 正 前	平均給料 月額 (円)	304,086	330,317
	平均給与 月額 (円)	359,442	400,207
	平均年齢 (歳)	41.9	42.2

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712,942千円である。

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7年4月1日 至 令和8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	203,304,665	34,266,938	44,054,216	281,625,819
セグメント負債	92,000,439	13,899,957	16,012,813	121,913,209

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

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

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7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 12,428,806	千円 19,394	千円 12,448,200	千円
	1 営 業 費 用		11,792,750	19,394	11,812,144	
		3 総 係 費	1,704,381	19,394	1,723,775	
支 出 合 計			12,428,806	19,394	12,448,200	

資本的收入及び支出

支出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 8,587,284	千円 3,221	千円 8,590,505	千円
	1 建 設 改 良 費		7,268,913	3,221	7,272,134	
		1 創 設 及 び 拡 張 事 業 費	7,268,913	3,221	7,272,134	那珂川工業用水道事業 241 鹿島工業用水道事業（第 1 ・ 2 期） 794 鹿島工業用水道事業（第 3 期） 269 県南西広域工業用水道事業 1,392 県央広域工業用水道事業 525
支 出 合 計			8,587,284	3,221	8,590,505	

令和7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7年4月1日から令和8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)	547,592
減価償却費	5,190,820
資産減耗費	29,336
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	32,784
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,623
長期前受金戻入	△ 1,140,253
受取利息及び配当金	△ 29,733
支払利息	184,659
未収金の増減額 (△は増加)	1,194,482
未払金の増減額 (△は減少)	1,265,441
小計	7,277,751
利息及び配当金の受取額	29,733
利息の支払額	△ 184,659
業務活動によるキャッシュ・フロー	7,122,825
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	△ 10,132,499
無形固定資産の取得による支出	△ 1,119,916
国庫補助金による収入	643,750

工事負担金による収入	377,676
基金積立による支出	△ 4,572
国庫補助金返還による支出	<u>△ 112,621</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 10,348,182
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	4,649,400
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	<u>△ 1,198,779</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,450,621
資金増加額（又は減少額）	225,264
資金期首残高	<u>22,381,546</u>
資金期末残高	22,606,810

令和7年度 茨城県工業用水道事業予定貸借対照表

(令 和 8 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	5,957,191		
減価償却累計額	<u>△ 3,483,049</u>	2,474,142	
ハ 構 築 物	96,672,946		
減価償却累計額	<u>△ 57,265,601</u>	39,407,345	
ニ 機 械 及 び 装 置	34,574,375		
減価償却累計額	<u>△ 29,189,761</u>	5,384,614	
ホ 車 両 運 搬 具	11,147		
減価償却累計額	<u>△ 9,394</u>	1,753	
ヘ 船 舶	281		
減価償却累計額	<u>△ 267</u>	14	
ト 工 具 器 具 及 び 備 品	60,591		
減価償却累計額	<u>△ 49,359</u>	11,232	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>55,706,179</u>	
有形固定資産合計			105,714,388
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 電 話 加 入 権		29	
ロ ダ ム 使 用 権		51,673,189	

ハ 施設利用権	<u>25,822</u>		
無形固定資産合計		51,699,040	
(3) 投資その他の資産			
イ 基 金	3,665,156		
ロ その他投資	<u>22,115</u>		
投資その他の資産合計		<u>3,687,271</u>	
固定資産合計			161,100,699
2 流動資産			
(1) 現金・預金		22,606,810	
(2) 未収金	909,165		
貸倒引当金	<u>△ 1,602</u>	907,563	
(3) 貯蔵品		132,897	
(4) 前払金		1,042,190	
(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	<u>790</u>		
その他流動資産合計		<u>15,481,105</u>	
流動資産合計			<u>40,170,565</u>
資産合計			<u>201,271,264</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>18,451,650</u>		
企 業 債 合 計		18,451,650	
(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>518,436</u>		
引 当 金 合 計		<u>518,436</u>	
固 定 負 債 合 計			26,792,136
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等に 充てた企業債	<u>993,590</u>		
企 業 債 合 計		993,590	
(2) 未 払 金		2,763,139	
(3) 引 当 金			
イ 賞与引当金	<u>53,762</u>		
引 当 金 合 計		53,762	
(4) その他流動負債			
イ 霰開発未活用 借 入 金	11,280,075		
ロ その他流動負債	<u>2,857</u>		
その他流動負債合計		<u>11,282,932</u>	

流動負債合計			15,093,423
5 繰延収益			
長期前受金		76,218,457	
収益化累計額		<u>△ 41,559,698</u>	
繰延収益合計			<u>34,658,759</u>
負債合計			<u>76,544,318</u>
資 本 の 部			
6 資本金			113,226,693
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	5,057,296		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>984,774</u>		
利益剰余金合計		<u>6,042,070</u>	
剰余金合計			<u>11,500,253</u>
資本合計			<u>124,726,946</u>
負債資本合計			<u>201,271,264</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) 70	37,903	299,834	265,631	603,368	116,606	719,974
補 正 前	—	(1) 70	35,878	290,320	256,745	582,943	114,416	697,359
比 較	—	(一) —	2,025	9,514	8,886	20,425	2,190	22,615

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	20,970	13,881	77,986	73,117	32,784
	補 正 前	20,399	13,333	74,496	70,040	31,584
	比 較	571	548	3,490	3,077	1,200

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) 70	—	299,834	251,174	551,008	107,157	658,165
補 正 前	—	(1) 70	—	290,320	243,192	533,512	106,033	639,545
比 較	—	(—) —	—	9,514	7,982	17,496	1,124	18,620

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	20,970	13,881	70,136	66,510	32,784
	補 正 前	20,399	13,333	67,130	63,853	31,584
	比 較	571	548	3,006	2,657	1,200

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	37,903	—	14,457	52,360	9,449	61,809
補 正 前	35,878	—	13,553	49,431	8,383	57,814
比 較	2,025	—	904	2,929	1,066	3,995

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	7,850	6,607
	補 正 前	7,366	6,187
	比 較	484	420

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	9,514	1 給与改定に伴う増減分	9,514		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 3.01% (行政職) 給与改定実施時期 7年4月1日
手 当	8,886	1 制度改正に伴う増減分	1,571	(1) 期末・勤勉手当 1,571	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.6月分 → 4.65月分
		2 その他の増減分	7,315		

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)	354,372	353,365	358,800
	平均給与 月額 (円)	447,199	474,886	555,248
	平均年齢 (歳)	42.5	42.5	56.0
補 正 前	平均給料 月額 (円)	326,767	336,191	344,900
	平均給与 月額 (円)	394,358	413,518	489,634
	平均年齢 (歳)	42.5	42.5	56.0

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7年4月1日 至 令和8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	6,188,566	110,321,850	62,397,005	22,363,843	201,271,264
セグメント負債	3,575,034	28,207,835	30,768,814	13,992,635	76,544,318

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。

令和7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 事 地 業 造 成 用			千円 9,620,889	千円 910	千円 9,621,799	千円
	1 営 業 費 用		8,737,300	910	8,738,210	
		2 一 般 管 理 費	52,123	910	53,033	
支 出 合 計			9,620,889	910	9,621,799	

令和7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7年4月1日から令和8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)	△ 371,662
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,848
賞与引当金の増減額 (△は減少)	37
受取利息及び配当金	△ 9,420
支払利息	377
未収金の増減額 (△は増加)	△ 649,752
未払金の増減額 (△は減少)	1,532,636
たな卸資産の増減額 (△は増加)	<u>△ 6,146,740</u>
小計	△ 5,642,676
利息及び配当金の受取額	9,420
利息の支払額	<u>△ 377</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,633,633
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	12,514,700
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>△ 6,173,900</u>

財務活動によるキャッシュ・フロー	6,340,800
資金増加額（又は減少額）	707,167
資金期首残高	<u>8,348,172</u>
資金期末残高	9,055,339

令和7年度 茨城県地域振興事業予定貸借対照表

(令 和 8 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>634,000</u>		
分 譲 土 地 合 計		634,000	
(2) 土 地 造 成 勘 定			
イ 土 地 造 成	25,045,423		
ロ 関 連 収 入	△ 112,620		
ハ 受託工事費収入	<u>△ 585,322</u>		
土 地 造 成 勘 定 合 計		<u>24,347,481</u>	
土 地 造 成 合 計			24,981,481
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		9,055,339	
(2) 未 収 金		766,965	
(3) そ の 他 流 動 資 産		<u>54</u>	
流 動 資 産 合 計			<u>9,822,358</u>
資 産 合 計			<u><u>34,803,839</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>20,899,800</u>		
企 業 債 合 計		20,899,800	
(2) 他 会 計 借 入 金			
イ 建設改良費等に 充てた長期借入金	<u>819,200</u>		
他会計借入金合計		819,200	
(3) 引 当 金			
イ 退職給付引当金	<u>17,350</u>		
引 当 金 合 計		<u>17,350</u>	
固 定 負 債 合 計			21,736,350
4 流 動 負 債			
(1) 未 払 金		2,935,951	
(2) 引 当 金			
イ 賞与引当金	<u>3,302</u>		
引 当 金 合 計		3,302	
(3) その他流動負債		<u>1,968,585</u>	
流 動 負 債 合 計			<u>4,907,838</u>
負 債 合 計			26,644,188
資 本 の 部			
5 資 本 金			5,775,535
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			

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 土地造成積立金	361		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,188,330</u>		
利益剰余金合計		<u>2,188,691</u>	
剰余金合計			<u>2,384,116</u>
資本金合計			<u>8,159,651</u>
負債資本合計			<u>34,803,839</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	2,365	17,884	15,421	35,670	7,249	42,919
補 正 前	—	(-) 4	2,205	17,354	14,894	34,453	7,078	41,531
比 較	—	(-) —	160	530	527	1,217	171	1,388

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	1,461	692	5,104	4,187	1,848
	補 正 前	1,429	663	4,891	4,002	1,780
	比 較	32	29	213	185	68

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	—	17,884	14,519	32,403	6,663	39,066
補 正 前	—	(-) 4	—	17,354	14,062	31,416	6,589	38,005
比 較	—	(-) —	—	530	457	987	74	1,061

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	1,461	692	4,614	3,775	1,848
	補 正 前	1,429	663	4,439	3,622	1,780
	比 較	32	29	175	153	68

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	2,365	—	902	3,267	586	3,853
補 正 前	2,205	—	832	3,037	489	3,526
比 較	160	—	70	230	97	327

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	490	412
	補 正 前	452	380
	比 較	38	32

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	530	1 給与改定に伴う増減分 530		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 3.01% (行政職) 給与改定実施時期 7年4月1日
手 当	527	1 制度改正に伴う増減分 96	(1) 期末・勤勉手当 96	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.6月分 → 4.65月分
		2 その他の増減分 431		

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)	372,550
	平均給与 月額 (円)	451,595
	平均年齢 (歳)	42.5
補 正 前	平均給料 月額 (円)	361,525
	平均給与 月額 (円)	410,257
	平均年齢 (歳)	42.5

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。

令和7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 3,579,318	千円 10,614	千円 3,589,932	千円
	1 営 業 費 用		3,493,439	10,614	3,504,053	
		3 総 係 費	1,534,380	10,614	1,544,994	
支 出 合 計			3,579,318	10,614	3,589,932	

資本的收入及び支出

支出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 1,577,545	千円 631	千円 1,578,176	千円
	1 建 設 改 良 費		1,252,524	631	1,253,155	
		1 事 務 費	29,424	631	30,055	
支 出 合 計			1,577,545	631	1,578,176	

令和7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7年4月1日から令和8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)	△ 122,233
減価償却費	1,056,908
資産減耗費	142,522
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	18,949
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,595
長期前受金戻入	△ 521,612
受取利息及び配当金	△ 7,752
支払利息	84,769
未収金の増減額 (△は増加)	△ 103,771
未払金の増減額 (△は減少)	<u>△ 2,554,369</u>
小計	△ 2,004,994
利息及び配当金の受取額	7,752
利息の支払額	<u>△ 84,769</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,082,011
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	△ 1,169,564
国庫補助金による収入	280,775
工事負担金による収入	<u>83,777</u>

投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 805,012
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	550,700
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>△ 293,873</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	256,827
資金増加額（又は減少額）	△ 2,630,196
資金期首残高	<u>8,740,886</u>
資金期末残高	6,110,690

令和7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 8 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		703,692	
ロ 建 物	4,199,970		
減価償却累計額	<u>△ 2,640,081</u>	1,559,889	
ハ 構 築 物	16,312,480		
減価償却累計額	<u>△ 8,586,941</u>	7,725,539	
ニ 機 械 及 び 装 置	28,699,607		
減価償却累計額	<u>△ 19,017,693</u>	9,681,914	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	5,895		
減価償却累計額	<u>△ 4,176</u>	1,719	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	160,894		
減価償却累計額	<u>△ 85,591</u>	75,303	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>2,531,454</u>	
有形固定資産合計			22,279,510
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ そ の 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>27</u>	

投資その他の資産合計		<u>27</u>	
固定資産合計			22,279,789
2 流動資産			
(1) 現金・預金		6,110,690	
(2) 未収金		682,062	
(3) 前払金		<u>44,640</u>	
流動資産合計			6,837,392
資産合計			<u>29,117,181</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>5,296,691</u>		
企業債合計		5,296,691	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	160,836		
ロ 修繕引当金	<u>127,538</u>		
引当金合計		<u>288,374</u>	
固定負債合計			5,585,065
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	<u>259,377</u>		
企業債合計		259,377	
(2) 未払金		632,661	

(3) 前受金			
イ その他前受金	<u>101,000</u>		
前受金合計		101,000	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>17,040</u>		
引当金合計		<u>17,040</u>	
流動負債合計			1,010,078
5 繰延収益			
長期前受金		22,657,480	
収益化累計額		<u>△ 14,472,342</u>	
繰延収益合計			<u>8,185,138</u>
負債合計			14,780,281
資 本 の 部			
6 資本金			13,848,480
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 国庫補助金	229,621		
ロ 工事負担金	<u>279,675</u>		
資本剰余金合計		509,296	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>△ 20,876</u>		
利益剰余金合計		<u>△ 20,876</u>	
剰余金合計			<u>488,420</u>

資 本 合 計

14,336,900

負 債 資 本 合 計

29,117,181

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) 23	4,294	98,222	98,024	200,540	34,685	235,225
補 正 前	—	(1) 23	4,073	95,084	90,567	189,724	34,256	223,980
比 較	—	(一) —	221	3,138	7,457	10,816	429	11,245

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	6,197	5,637	26,704	20,543	18,949
	補 正 前	6,010	5,457	25,304	19,408	14,394
	比 較	187	180	1,400	1,135	4,555

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) 23	—	98,222	96,388	194,610	33,593	228,203
補 正 前	—	(1) 23	—	95,084	89,039	184,123	33,183	217,306
比 較	—	(—) —	—	3,138	7,349	10,487	410	10,897

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	6,197	5,637	25,814	19,797	18,949
	補 正 前	6,010	5,457	24,472	18,712	14,394
	比 較	187	180	1,342	1,085	4,555

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	4,294	—	1,636	5,930	1,092	7,022
補 正 前	4,073	—	1,528	5,601	1,073	6,674
比 較	221	—	108	329	19	348

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	890	746
	補 正 前	832	696
	比 較	58	50

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	3,138	1 給与改定に伴う増減分	3,138		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 3.01% (行政職) 給与改定実施時期 7 年 4 月 1 日
手 当	7,457	1 制度改正に伴う増減分	469	(1) 期末・勤勉手当 469	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.6月分 → 4.65月分
		2 その他の増減分	6,988		

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)	355,877
	平均給与 月額 (円)	471,196
	平均年齢 (歳)	45.0
補 正 前	平均給料 月額 (円)	344,507
	平均給与 月額 (円)	458,496
	平均年齢 (歳)	45.0

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7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 17,732,263	千円 18,800	千円 17,751,063	千円
	1 営 業 費 用		17,300,800	18,800	17,319,600	
		2 受 託 事 業 費	349,689	319	350,008	
		4 総 係 費	5,770,594	18,481	5,789,075	
支 出 合 計			17,732,263	18,800	17,751,063	

資本的收入及び支出

支出

款	項	目	補正前の額	補 正 額	計	備 考
1 資 本 的 支 出			千円 6,160,087	千円 4,346	千円 6,164,433	千円
	1 建 設 改 良 費		3,909,003	4,346	3,913,349	
		1 事 務 費	186,000	4,346	190,346	
支 出 合 計			6,160,087	4,346	6,164,433	

令和7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7年4月1日から令和8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)	△ 398,680
減価償却費	7,409,728
資産減耗費	6,147
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	31,173
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,418
長期前受金戻入	△ 5,867,859
受取利息及び配当金	△ 3,131
支払利息	264,055
未収金の増減額 (△は増加)	1,634,724
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,948,197
小計	△ 869,622
利息及び配当金の受取額	3,131
利息の支払額	△ 264,055
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,130,546
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	△ 3,618,937
有形固定資産の売却による収入	75
国庫補助金による収入	2,051,964

工事負担金による収入	732,697
関連事業による収入	19
基金積立による支出	<u>△ 5,193</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 839,375
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	928,500
その他企業債による収入	775,016
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	△ 1,634,577
その他企業債の償還による支出	<u>△ 559,807</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 490,868
資金増加額（又は減少額）	△ 2,460,789
資金期首残高	<u>7,132,314</u>
資金期末残高	4,671,525

令和7年度 茨城県流域下水道事業予定貸借対照表

(令 和 8 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		11,027,174	
ロ 建 物	43,872,256		
減価償却累計額	<u>△ 28,726,569</u>	15,145,687	
ハ 構 築 物	240,265,154		
減価償却累計額	<u>△ 142,525,235</u>	97,739,919	
ニ 機 械 及 び 装 置	138,891,801		
減価償却累計額	<u>△ 109,432,938</u>	29,458,863	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	18,879		
減価償却累計額	<u>△ 12,625</u>	6,254	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	588,997		
減価償却累計額	<u>△ 479,142</u>	109,855	
ト 建 設 仮 勘 定		<u>6,067,664</u>	
有形固定資産合計			159,555,416
(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		1,850,644	

ロ その他投資	<u>55</u>		
投資その他の資産合計		<u>1,850,699</u>	
固定資産合計			161,406,247
2 流動資産			
(1) 現金・預金		4,671,525	
(2) 未収金		2,200,300	
(3) 前払金		372,740	
(4) 未収収益		<u>103,515</u>	
流動資産合計			<u>7,348,080</u>
資産合計			<u>168,754,327</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	17,815,187		
ロ その他の企業債	<u>3,759,097</u>		
企業債合計		21,574,284	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>177,130</u>		
引当金合計		<u>177,130</u>	
固定負債合計			21,751,414
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等に充てた企業債	1,503,108		

ロ その他の企業債	<u>508,584</u>		
企業債合計		2,011,692	
(2) 未払金		2,201,009	
(3) 前受金			
イ その他前受金	<u>110,700</u>		
前受金合計		110,700	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>40,316</u>		
引当金合計		40,316	
(5) その他流動負債		<u>354</u>	
流動負債合計			4,364,071
5 繰延収益			
長期前受金		346,964,614	
収益化累計額		<u>△ 230,860,447</u>	
繰延収益合計			<u>116,104,167</u>
負債合計			142,219,652
資 本 の 部			
6 資本金			18,928,960
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>1,390,255</u>		

資本剰余金合計		7,376,661	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>229,054</u>		
利益剰余金合計		<u>229,054</u>	
剰余金合計			<u>7,605,715</u>
資本合計			<u>26,534,675</u>
負債資本合計			<u>168,754,327</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	—	(3) 62	27,988	240,398	217,645	486,031	89,616	575,647
補 正 前	—	(3) 62	26,616	232,712	204,600	463,928	88,573	552,501
比 較	—	(一) —	1,372	7,686	13,045	22,103	1,043	23,146

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	15,024	13,801	65,884	51,719	31,173
	補 正 前	14,572	13,358	62,514	48,942	25,170
	比 較	452	443	3,370	2,777	6,003

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	—	(3) 62	—	240,398	206,994	447,392	82,803	530,195
補 正 前	—	(3) 62	—	232,712	194,619	427,331	81,874	509,205
比 較	—	(—) —	—	7,686	12,375	20,061	929	20,990

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	15,024	13,801	60,091	46,861	31,173
	補 正 前	14,572	13,358	57,080	44,395	25,170
	比 較	452	443	3,011	2,466	6,003

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	27,988	—	10,651	38,639	6,813	45,452
補 正 前	26,616	—	9,981	36,597	6,699	43,296
比 較	1,372	—	670	2,042	114	2,156

手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)
	補 正 後	5,793	4,858
	補 正 前	5,434	4,547
	比 較	359	311

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	7,686	1 給与改定に伴う増減分	7,686		給与改定の状況 本年度 { 給料の改定率 3.01% (行政職) 給与改定実施時期 7 年 4 月 1 日
手 当	13,045	1 制度改正に伴う増減分	1,103	(1) 期末・勤勉手当 1,103	期末・勤勉手当の支給率 年間支給率 4.6月分 → 4.65月分
		2 その他の増減分	11,942		

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)	323,116
	平均給与 月額 (円)	415,681
	平均年齢 (歳)	39.1
補 正 前	平均給料 月額 (円)	312,775
	平均給与 月額 (円)	398,137
	平均年齢 (歳)	39.1

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。