

議案第 77 号

令和 6 年度湯河原町水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総 則）

第 1 条 令和 6 年度湯河原町水道事業会計の補正予算（第 1 号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第 2 条 令和 6 年度湯河原町水道事業会計予算（以下「予算」という。）第 3 条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収	入	
第 1 款 水道事業収益	478,000 千円	△26 千円	477,974 千円
第 2 項 営業外収益	36,315 千円	△6,024 千円	30,291 千円
第 3 項 特別利益	0 円	5,998 千円	5,998 千円
	支	出	
第 1 款 水道事業費用	411,000 千円	△4,182 千円	406,818 千円
第 1 項 営業費用	368,675 千円	△4,686 千円	363,989 千円
第 2 項 営業外費用	40,645 千円	504 千円	41,149 千円

（資本的収入及び支出の補正）

第 3 条 予算第 4 条本文括弧書を「資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 2 3 6, 8 5 7 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 1 1, 6 9 4 千円、当年度分損益勘定留保資金 1 5 8, 5 8 8 千円及び減債積立金 6 6, 5 7 5 千円で補填するものとする。」に改め、資本的収入の予定額を次のとおり補正する。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
	収	入	
第 1 款 資本的収入	94,142 千円	1 千円	94,143 千円
第 3 項 固定資産売却代金	0 円	1 千円	1 千円

（議会の議決を経なければ流用することのできない経費の補正）

第 4 条 予算第 10 条に定めた経費の金額を次のように改める。

（科 目）	（既決予定額）	（補正予定額）	（計）
(1) 職員給与費	70,829 千円	△4,949 千円	65,880 千円

令和6年11月27日提出

湯河原町長 内 藤 喜 文

令和6年度湯河原町水道事業会計補正予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	水道事業収益	478,000	△ 26	477,974
	2 営業外収益	36,315	△ 6,024	30,291
	4 負 担 金	8,406	△ 6,024	2,382
3	特別利益	0	5,998	5,998
	1 固定資産売却益	0	5,998	5,998

支 出

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	水道事業費用	411,000	△ 4,182	406,818
	1 営業費用	368,675	△ 4,686	363,989
	1 原水浄水配水 及び給水費	100,966	1,025	101,991
	2 総 係 費	88,437	△ 5,711	82,726
	2 営業外費用	40,645	504	41,149
	1 支払利息及び 企業債取扱諸費	21,480	404	21,884
	2 雑 支 出	110	100	210

(単位 千円)

備	考
他会計負担金	
土地売却益	

(単位 千円)

備	考
施設の運転管理全般に関する費用	
事業活動の全般に関する費用	

資本的收入及び支出

収 入

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	資本的收入	94,142	1	94,143
	3 固定資産売却代金	0	1	1
	1 固定資産売却代金	0	1	1

(単位 千円)

備	考
土地売却原価	

令和6年度湯河原町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 円)

	金 額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	59,828,689
減価償却費	174,216,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	140,000
長期前受金戻入額	△ 20,584,000
固定資産除却費	4,000,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 176,000
受取利息及び受取配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	21,884,000
未収金の増減額 (△は増加)	23,420,624
未払金の増減額 (△は減少)	25,497,632
前受金の増減額 (△は減少)	89,752
たな卸資産の増減額 (△は増加)	100,000
小計	288,415,697
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 21,884,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	266,532,697
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	△ 122,560,273
有形固定資産の売却による収入	1,708
負担金による収入	4,142,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 118,416,565
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	90,000,000
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	△ 196,746,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 106,746,000
資金増加額	41,370,132
資金期首残高	359,578,216
資金期末残高	400,948,348

補 正 予 算 給 与 費 明 細 書

1 総括

区 分	職員数		給 与 費				法 定 福利費	合 計
	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	0	(2) 7	4,465	27,745	20,044	52,254	13,626	65,880
補 正 前	1	(2) 7	3,841	31,253	20,475	55,569	15,260	70,829
比 較	△ 1	(0) 0	624	△ 3,508	△ 431	△ 3,315	△ 1,634	△ 4,949

※（ ）内は、パートタイム会計年度任用職員で、外書きである。

(単位 千円)

手 当 の内訳	区分	管理職 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	扶養手当	通勤手当	時間外 勤 務 手 当	期末手当
	補正後	1,553	152	534	536	1,300	8,145
	補正前	1,553	152	414	385	1,300	9,767
	比 較	0	0	120	151	0	△ 1,622
	区分	勤勉手当	住居手当	宿日直 手 当	児童手当	地域手当	
	補正後	5,884	863	0	180	897	
	補正前	5,562	324	0	20	998	
	比 較	322	539	0	160	△ 101	

(1) 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)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	0	7	27,745	18,454	46,199	12,998	59,197
補 正 前	1	7	31,253	19,037	50,290	14,984	65,274
比 較	△ 1	0	△ 3,508	△ 583	△ 4,091	△ 1,986	△ 6,077

(単位 千円)

手 当 の内訳	区分	管理職 手 当	管理職員 特別勤務 手 当	扶養手当	通勤手当	時間外 勤 務 手 当	期末手当
	補正後	1,553	152	534	536	1,300	7,281
	補正前	1,553	152	414	385	1,300	8,986
	比 較	0	0	120	151	0	△ 1,705
	区分	勤勉手当	住居手当	宿日直 手 当	児童手当	地域手当	
	補正後	5,158	863	0	180	897	
	補正前	4,905	324	0	20	998	
	比 較	253	539	0	160	△ 101	

(2) 会計年度任用職員

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	—	(2) 0	4,465	0	1,590	6,055	628	6,683
補 正 前	—	(2) 0	3,841	0	1,438	5,279	276	5,555
比 較	—	(0) 0	624	0	152	776	352	1,128

※（ ）内は、パートタイム会計年度任用職員で、外書きである。

(単位 千円)

手 当 の内訳	区分	通勤手当	期末手当	勤勉手当
	補正後	0	864	726
	補正前	0	781	657
	比 較	0	83	69

2 給料及び手当の増減額の明細

(単位 千円)

区分	増 減 額	増減事由別内訳		説 明	備 考
給料	△ 3,508	給与改定見込みに伴う増減分	1,022		
		職員の異動等に伴う増減分	△ 4,530		
手当	△ 431	給与改定見込みに伴う増減分	746	期末手当 379 勤勉手当 337 地域手当 30	
		職員の異動等に伴う増減分	△ 1,177	扶養手当 120 通勤手当 151 期末手当 △ 2,001 勤勉手当 △ 15 住居手当 539 児童手当 160 地域手当 △ 131	

3 給料及び手当の状況

(1) 職員一人当たり給与

区 分		一般行政職
令和 6 年11月 1 日現在	平均給料月額 (円)	312,566
	平均給与月額 (円)	361,129
	平 均 年 齢 (歳)	41.00
令和 5 年11月 1 日現在	平均給料月額 (円)	300,028
	平均給与月額 (円)	340,267
	平 均 年 齢 (歳)	41.75

(2) 初任給

(単位 円)

区 分	一般行政職	一般会計の制度
		一般行政職
高 校 卒	188,000	188,000
大 学 卒	220,000	220,000

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和6年11月1日現在	1級	2	33.33
	2級		
	3級		
	4級	1	16.67
	5級	2	33.33
	6級	1	16.67
	7級		
	計	6	100.00
令和5年11月1日現在	1級	1	14.28
	2級	2	28.58
	3級		
	4級	1	14.28
	5級	2	28.58
	6級	1	14.28
	7級		
	計	7	100.00

(級別の基準となる職務)

区分	一 般 行 政 職
1級	主事補の職務
2級	主事の職務
3級	主任主事の職務
4級	係長・主査の職務
5級	副課長・主幹の職務
6級	課等の長の職務
7級	参事の職務

(4) 昇給

区 分			合 計	代表的な職種
				一般行政職
補 正 後	職 員 数 (A) (人)		6	6
	昇給に係る職員数 (B) (人)		5	5
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		3号給 (人)	1	1
		4号給 (人)	4	4
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		83.33	83.33
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		7	7
	昇給に係る職員数 (B) (人)		6	6
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	6	6
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		85.71	85.71

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	代表的な職種
		一般行政職
給料総額に対する比率 (%)		
支給対象職員の比率 (令和6年11月1日現在) (%)		
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)		
代表的な特殊勤務手当の名称	特殊勤務手当の支給なし	

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 級等による加算措置	備 考
	6 月 (月分)	12 月 (月分)			
補 正 後	2. 25	2. 35	4. 60	あり	
補 正 前	2. 25	2. 25	4. 50	あり	
一般会計の制度	2. 25	2. 35	4. 60	あり	

(7) 定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 の者 (月分)	25年勤続 の者 (月分)	35年勤続 の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支給率等	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職 特 例 措 置 (2 % ~ 20 % 加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24. 586875	33. 27075	47. 709	47. 709	定年前早期退職 特 例 措 置 (2 % ~ 20 % 加算)	

(8) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同	
地 域 手 当	同	
住 居 手 当	同	
通 勤 手 当	同	

令和6年度湯河原町水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和7年3月31日）

資 産 の 部

（単位 円）

1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		473,246,009		
イ 建 物	188,524,715			
減価償却累計額	△ 62,338,348	126,186,367		
ウ 構 築 物	7,067,180,173			
減価償却累計額	△ 4,689,810,944	2,377,369,229		
エ 機 械 及 び 装 置	1,480,879,965			
減価償却累計額	△ 921,546,260	559,333,705		
オ 車 両 運 搬 具	5,606,045			
減価償却累計額	△ 5,072,742	533,303		
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	61,442,300			
減価償却累計額	△ 57,631,570	3,810,730		
有形固定資産合計			3,540,479,343	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 電 話 加 入 権		79,735		
イ 営 業 権		13,503,592		
無形固定資産合計			13,583,327	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
ア そ の 他 投 資		30,200		
投資その他の資産合計			30,200	
固 定 資 産 合 計				3,554,092,870
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			400,948,348	
(2) 未 収 金		25,490,537		
貸 倒 引 当 金		△ 560,000	24,930,537	
(3) 貯 蔵 品			3,853,225	
流 動 資 産 合 計				429,732,110
資 産 合 計				<u>3,983,824,980</u>

負 債 の 部

(単位 円)

3 固定負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,361,807,996		
企業債合計			1,361,807,996	
(2) 引当金				
ア 特別修繕引当金		5,100,000		
引当金合計			5,100,000	
固定負債合計				1,366,907,996
4 流動負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債		194,022,803		
企業債合計			194,022,803	
(2) 未払金			41,434,871	
(3) 前受金			98,504	
(4) 引当金				
ア 賞与引当金		5,253,000		
引当金合計			5,253,000	
流動負債合計				240,809,178
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,345,678,307	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 1,010,463,733	
繰延収益合計				335,214,574
負債合計				<u>1,942,931,748</u>

資 本 の 部

(単位 円)

6 資本金				1,063,308,568
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 寄附金		5,050,000		
イ 工事負担金		524,986,262		
資本剰余金合計			530,036,262	
(2) 利益剰余金				
ア 減価積立金		168,035,718		
イ 利益積立金		219,683,995		
ウ 当年度未処分益				
(7) 当年度純利益		59,828,689		
利益剰余金合計			447,548,402	
資本金合計				977,584,664
負債資本合計				<u>2,040,893,232</u>
				<u>3,983,824,980</u>

令和 6 年度湯河原町水道事業会計補正予算（第 1 号）
 実施計画内訳書（参考資料）

収益の収入及び支出
 収 入

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	水道事業収益	478,000	△ 26	477,974
2	営業外収益	36,315	△ 6,024	30,291
4	負 担 金	8,406	△ 6,024	2,382
3	特別利益	0	5,998	5,998
1	固 定 資 産 売 却 益	0	5,998	5,998

(単位 千円)

節		説明
区 分	金 額	
負 担 金	△ 6, 024	他会計負担金
固定資産売却益	5, 998	土地売却益

支 出

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	水道事業費用	411,000	△ 4,182	406,818
	1 営業費用	368,675	△ 4,686	363,989
	1 原 水 浄 水 配 水 及 び 給 水 費	100,966	1,025	101,991
	2 総 係 費	88,437	△ 5,711	82,726
	2 営業外費用	40,645	504	41,149
	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	21,480	404	21,884
	2 雑 支 出	110	100	210

(単位 千円)

節		説明
区	分 金 額	
給 料	130	一般職 2人
手 当	565	期末手当 102 勤勉手当 88 住居手当 331 児童手当 40 地域手当 4
賞与引当金繰入額	61	賞与引当金分
法 定 福 利 費	269	市町村職員共済組合負担金 251 市町村職員退職手当組合負担金 18
給 料	△ 3,638	特別職 1人 一般職 5人
手 当	△ 616	扶養手当 120 通勤手当 151 期末手当 △ 1,369 勤勉手当 107 住居手当 208 児童手当 120 地域手当 △ 105 会計年度任用職員期末手当 83 会計年度任用職員勤勉手当 69
賞与引当金繰入額	△ 478	賞与引当金分
報 酬	624	会計年度任用職員報酬
法 定 福 利 費	△ 1,866	市町村職員共済組合負担金 △ 1,117 市町村職員退職手当組合負担金 △ 1,101 会計年度任用職員市町村職員共済組合負担金 159 会計年度任用職員社会保険料 193
通 信 運 搬 費	263	郵便料金
企 業 債 利 息	404	
そ の 他 雑 支 出	100	

資本的收入及び支出
収 入

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	資本的收入	94,142	1	94,143
	3 固定資産売却代金	0	1	1
	1 固定資産売却代金	0	1	1

(単位 千円)

節		説明
区 分	金 額	
土 地 売 却 代 金	1	土地売却原価