

議案第 76 号

令和 7 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 7 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 7 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）
	支	出	
第 1 款 水道事業費用	416,000 千円	△12,369 千円	403,631 千円
第 1 項 営業費用	371,457 千円	△13,621 千円	357,836 千円
第 2 項 営業外費用	42,347 千円	1,252 千円	43,599 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 3 条 予算第 9 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	71,112 千円	△14,307 千円	56,805 千円

令和 7 年 11 月 27 日提出

湯河原町長 内 藤 喜 文

令和 7 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

支 出

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	水道事業費用	416,000	△ 12,369	403,631
	1 営業費用	371,457	△ 13,621	357,836
	1 原水浄水配水 及び給水費	104,314	744	105,058
	2 総 係 費	90,839	△ 14,365	76,474
	2 営業外費用	42,347	1,252	43,599
	2 雑 支 出	210	1,252	1,462

(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	

令和 7 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 7 年 4 月 1 日から令和 8 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	70,216,265
減価償却費	171,127,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	100,000
長期前受金戻入額	△ 20,586,000
固定資産除却費	4,000,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,177,000
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	20,419,000
未収金の増減額 (△は増加)	3,852,978
未払金の増減額 (△は減少)	23,639,741
前受金の増減額 (△は減少)	△ 10,212
たな卸資産の増減額 (△は増加)	100,000
小計	271,680,772
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	△ 20,419,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	251,262,772
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	△ 123,461,001
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	△ 119,319,001
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	91,700,000
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	△ 193,428,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 101,728,000
資金増加額	30,215,771
資金期首残高	470,776,612
資金期末残高	500,992,383

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) 6	4,749	23,260	16,860	44,869	11,936	56,805
補 正 前	0	(2) 8	4,519	30,045	21,961	56,525	14,587	71,112
比 較	0	(0) △ 2	230	△ 6,785	△ 5,101	△ 11,656	△ 2,651	△ 14,307

※（ ）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	1,127	152	270	107	1,596	5,703
	補正前	1,553	152	444	501	1,460	7,954
	比 較	△ 426	0	△ 174	△ 394	136	△ 2,251
	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	5,538	1,260	0	120	987	
	補正前	7,030	1,344	0	240	1,283	
	比 較	△ 1,492	△ 84	0	△ 120	△ 296	

(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	6	23,260	15,070	38,330	11,312	49,642
補 正 前	0	8	30,045	20,226	50,271	13,984	64,255
比 較	0	△ 2	△ 6,785	△ 5,156	△ 11,941	△ 2,672	△ 14,613

(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	1,127	152	270	107	1,596	4,731
	補正前	1,553	152	444	501	1,460	7,011
	比 較	△ 426	0	△ 174	△ 394	136	△ 2,280
	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	4,720	1,260	0	120	987	
	補正前	6,238	1,344	0	240	1,283	
	比 較	△ 1,518	△ 84	0	△ 120	△ 296	

(2) 会計年度任用職員

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	—	(2) 0	4,749	0	1,790	6,539	624	7,163
補 正 前	—	(2) 0	4,519	0	1,735	6,254	603	6,857
比 較	—	(0) 0	230	0	55	285	21	306

※ () 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	972	818
	補正前	0	943	792
	比 較	0	29	26

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	△ 6,785	給与改定見込みに伴う増減分	789		
		職員の異動等に伴う増減分	△ 7,574		
手当	△ 5,101	給与改定見込みに伴う増減分	683	時間外勤務手当 136 期末手当 277 勤勉手当 239 地域手当 31	
		職員の異動等に伴う増減分	△ 5,784	管理職手当 △ 426 扶養手当 △ 174 通勤手当 △ 394 期末手当 △ 2,528 勤勉手当 △ 1,731 住居手当 △ 84 児童手当 △ 120 地域手当 △ 327	

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7年11月1日現在	平均給料月額（円）	311,150
	平均給与月額（円）	362,438
	平均年齢（歳）	38.17
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

(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	200,300	200,300
大 学 卒	232,000	232,000

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和7年11月1日現在	1級		
	2級	2	33.32
	3級	1	16.67
	4級	1	16.67
	5級	1	16.67
	6級	1	16.67
	7級		
	計	6	100.00
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

(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)		
		4号給 (人)	5	5
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		83.33	83.33
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		8	8
	昇給に係る職員数 (B) (人)		7	7
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	7	7
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	比 率 (B) / (A) (%)		87.50	87.50

(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7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	2.30	2.35	4.65	あり	
補 正 前	2.30	2.30	4.60	あり	
一般会計の制度	2.30	2.35	4.65	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7年度湯河原町水道事業予定貸借対照表（当年度分）

（令和8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			
ウ 減 価 償 却 累 計 額	△ 65,482,156	123,042,559		
エ 構 築 物	7,111,142,737			
オ 減 価 償 却 累 計 額	△ 4,801,493,189	2,309,649,548		
カ 機 械 及 び 装 置	1,484,520,548			
キ 減 価 償 却 累 計 額	△ 960,983,687	523,536,861		
ク 車 両 運 搬 具	5,606,045			
ケ 減 価 償 却 累 計 額	△ 5,270,742	335,303		
コ 工 具、器 具 及 び 備 品	63,326,846			
ク 減 価 償 却 累 計 額	△ 57,802,608	5,524,238		
キ 建 設 仮 勘 定		21,560,000		
有 形 固 定 資 産 合 計			3,456,894,518	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 電 話 加 入 権		79,735		
イ 営 業 権		10,127,674		
無 形 固 定 資 産 合 計			10,207,409	
(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				3,467,132,127
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			500,992,383	
(2) 未 収 金	22,354,190			
貸 倒 引 当 金	△ 660,000		21,694,190	
(3) 貯 蔵 品			3,642,075	
流 動 資 産 合 計				526,328,648
資 産 合 計				3,993,460,775

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		1,264,375,611		
企業債合計			1,264,375,611	
(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				1,269,475,611
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		168,429,397		
企業債合計			168,429,397	
(2) 未払金			85,529,948	
(3) 前受金			88,328	
(4) 引当金				
ア 賞与引当金		3,911,000		
引当金合計			3,911,000	
流動負債合計				257,958,673
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,348,915,072	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 1,030,296,038	
繰延収益合計				318,619,034
負債合計				<u>1,846,053,318</u>

資 本 の 部

(単位 円)

6 資本金				1,116,316,320
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		211,154,615		
イ 利益積立金		219,683,995		
ウ 当年度未処分利益剰余金				
(ア) 当年度純利益		70,216,265		
利益剰余金合計			501,054,875	
資本剰余金合計				1,031,091,137
資本合計				<u>2,147,407,457</u>
負債資本合計				<u>3,993,460,775</u>

令和7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）

収益的收入及び支出

支 出

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	水道事業費用	416,000	△ 12,369	403,631
	1 営業費用	371,457	△ 13,621	357,836
	1 原 水 浄 水 配 水 及 び 給 水 費	104,314	744	105,058
	2 総 係 費	90,839	△ 14,365	76,474
	2 営業外費用	42,347	1,252	43,599
	2 雑 支 出	210	1,252	1,462

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
給 料	153	一 般 職 2 人
手 当	179	時間外勤務手当 54 期 末 手 当 63 勤 勉 手 当 56 地 域 手 当 6
賞与引当金繰入額	44	賞 与 引 当 金 分
法 定 福 利 費	168	市町村職員共済組合負担金 147 市町村職員退職手当組合負担金 21
通 信 運 搬 費	200	専用回線使用料
給 料	△ 6,938	一 般 職 4 人
手 当	△ 4,299	管 理 職 手 当 △ 426 扶 養 手 当 △ 174 通 勤 手 当 △ 394 時間外勤務手当 82 期 末 手 当 △ 1,814 勤 勉 手 当 △ 1,122 住 居 手 当 △ 84 児 童 手 当 △ 120 地 域 手 当 △ 302 会計年度任用職員期末手当・勤勉手当 55
賞与引当金繰入額	△ 1,209	賞 与 引 当 金 分
報 酬	230	会計年度任用職員報酬
法 定 福 利 費	△ 2,635	市町村職員共済組合負担金 △ 1,685 市町村職員退職手当組合負担金 △ 971 会計年度任用職員市町村職員共済組合負担金 10 会計年度任用職員社会保険料等 11
手 数 料	300	コンビニエンスストア収納手数料
負 担 金	186	町村情報システム運営費負担金
そ の 他 雑 支 出	1,252	