

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

収益的収入及び支出

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 原水淨水配水 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 雜 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	<hr/> 271,680,772
利息及び配当金の受取額	1,000
利息の支払額	<hr/> △ 20,419,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> 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	<hr/> 4,142,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> △ 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	<hr/> △ 193,428,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<hr/> △ 101,728,000
資金増加額	30,215,771
資金期首残高	<hr/> 470,776,612
資金期末残高	<hr/> 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 (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	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
		勤勉手当	住居手当	宿日直 手 当	児童手当	地域手当	
	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
		勤勉手当	住居手当	宿日直 手当	児童手当	地域手当	
	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 (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	4,749	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
		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
		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		
エ 構築物	7, 111, 142, 737		
オ 機械及び装置	△ 4, 801, 493, 189		
カ 車両運搬具	1, 484, 520, 548		
キ 工具、器具及び備品	△ 960, 983, 687		
建設仮勘定	523, 536, 861		
有形固定資産合計	5, 606, 045		
(2) 無形固定資産	335, 303		
ア 電話加入権	△ 5, 270, 742		
イ 営業権	63, 326, 846		
無形固定資産合計	△ 57, 802, 608		
(3) 投資その他の資産	21, 560, 000		
ア その他投資	3, 456, 894, 518		
投資その他の資産合計			
固定資産合計			
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		
(3) 貯蔵品	21, 694, 190		
流动資産合計	3, 642, 075		
資産合計	526, 328, 648		
	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			1, 846, 053, 318

資 本 の 部

(単位 円)

6 資 本 金			
7 剰 余 金			1, 116, 316, 320
(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 債 積 立 金		211, 154, 615	
イ 利 益 積 立 金		219, 683, 995	
ウ 当 年 度 未 処 分 利 益			
（ア）当 年 度 純 利 益		70, 216, 265	
利 益 剰 余 金 合 計			501, 054, 875
剩 余 金 合 計			1, 031, 091, 137
資 本 合 計			2, 147, 407, 457
負 債 資 本 合 計			3, 993, 460, 775

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）

収益的収入及び支出

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 原水淨水配水 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 雜 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	