

議案第 77 号

令和 7 年度湯河原町温泉事業会計補正予算（第 2 号）

（総 則）

第 1 条 令和 7 年度湯河原町温泉事業会計の補正予算（第 2 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 年度湯河原町温泉事業会計予算（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 温泉事業費用	216,400 千円	8,478 千円	224,878 千円
第 1 項 営業費用	205,173 千円	8,478 千円	213,651 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 19,020 千円は、当年度分消費税資本的収支調整額 4,284 千円及び過年度分損益勘定留保資金 14,736 千円で補填するものとする。」に改め、資本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 資本的支出	54,170 千円	250 千円	54,420 千円
第 1 項 建設改良費	46,141 千円	250 千円	46,391 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 8 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	46,426 千円	3,378 千円	49,804 千円

令和 7 年 11 月 27 日提出

湯河原町長 内 藤 喜 文

令和 7 年度湯河原町温泉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	温泉事業費用	216,400	8,478	224,878
	1 営業費用	205,173	8,478	213,651
	1 源 泉 費	18,230	500	18,730
	2 温 泉 流 入 費	47,246	1,400	48,646
	3 送湯及び給湯費	43,662	4,956	48,618
	4 一 般 管 理 費	35,777	1,622	37,399

(単位 千円)

備	考
温泉の採取設備の維持管理費	
温泉の流入設備の維持管理費及び買上料	
送湯及び給湯設備の維持管理費	
事業活動の全般に関する費用	

資本的收入及び支出

支 出

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	資本の支出	54,170	250	54,420
	1 建設改良費	46,141	250	46,391
	4 固定資産購入費	10,701	250	10,951

(単位 千円)

備	考
工具、器具及び備品	

令和7年度湯河原町温泉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	△ 16,993,635
減価償却費	47,458,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	468,000
長期前受金戻入額	△ 1,132,000
受取利息及び受取配当金	△ 326,000
支払利息	924,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 120,726
未払金の増減額 (△は減少)	7,302,210
たな卸資産の増減額 (△は増加)	100,000
賞与引当金の増減額 (△は減少)	482,000
固定資産除却費	12,600,000
小計	50,761,849
利息及び配当金の受取額	326,000
利息の支払額	△ 924,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	50,163,849
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	△ 42,857,275
負担金による収入	90,910
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,766,365
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	35,300,000
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	△ 7,278,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	28,022,000
資金増加額	35,419,484
資金期首残高	214,849,232
資金期末残高	250,268,716

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	11	(1) 5	2,800	20,369	16,300	39,469	10,335	49,804
補 正 前	11	(1) 5	2,572	19,548	14,602	36,722	9,704	46,426
比 較	0	(0) 0	228	821	1,698	2,747	631	3,378

※（ ）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	510	400	1,109	5,833
	補正前	1,127	102	510	395	1,000	5,284
	比 較	426	50	0	5	109	549
	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	4,856	330	59	600	898	
	補正前	4,346	330	59	600	849	
	比 較	510	0	0	0	49	

(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)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
補 正 後	11	5	110	20,369	15,316	35,795	9,743	45,538
補 正 前	11	5	110	19,548	13,671	33,329	9,150	42,479
比 較	0	0	0	821	1,645	2,466	593	3,059

(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	510	400	1,109	5,321
	補正前	1,127	102	510	395	1,000	4,778
	比 較	426	50	0	5	109	543
	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	4,384	330	59	600	898	
	補正前	3,921	330	59	600	849	
	比 較	463	0	0	0	49	

(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	—	(1) 0	2,690	0	984	3,674	592	4,266
補 正 前	—	(1) 0	2,462	0	931	3,393	554	3,947
比 較	—	(0) 0	228	0	53	281	38	319

※（ ）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	512	472
	補正前	0	506	425
	比 較	0	6	47

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	821	給与改定見込みに伴う増減分	678		
		職員の異動等に伴う増減分	143		
手当	1, 698	給与改定見込みに伴う増減分	563	期末手当 227 勤勉手当 200 時間外勤務手当 109 地域手当 27	
		職員の異動等に伴う増減分	1, 135	管理職手当 426 管理職員特別勤務手当 50 通勤手当 5 期末手当 322 勤勉手当 310 地域手当 22	

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）	327,140
	平均給与月額（円）	381,880
	平均年齢（歳）	40.00
令和6年11月1日現在	平均給料月額（円）	307,860
	平均給与月額（円）	350,888
	平均年齢（歳）	39.00

(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	40.00
	3級		
	4級		
	5級	2	40.00
	6級	1	20.00
	7級		
	計	5	100.00
令和6年11月1日現在	1級	1	20.00
	2級	1	20.00
	3級		
	4級	1	20.00
	5級	1	20.00
	6級	1	20.00
	7級		
	計	5	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)		5	5
	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) (%)		100.00	100.00
補 正 前	職 員 数 (A) (人)		5	5
	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) (%)		100.00	100.00

(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年度湯河原町温泉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		430,033,489		
イ 建 物	90,241,262			
減価償却累計額	<u>△ 69,868,411</u>	20,372,851		
ウ 構 築 物	2,241,974,565			
減価償却累計額	<u>△ 1,740,023,136</u>	501,951,429		
エ 機 械 及 び 装 置	534,258,435			
減価償却累計額	<u>△ 292,740,312</u>	241,518,123		
オ 車 両 運 搬 具	2,367,749			
減価償却累計額	<u>△ 1,684,987</u>	682,762		
カ 工 具、器 具 及 び 備 品	12,549,019			
減価償却累計額	<u>△ 8,898,670</u>	3,650,349		
有 形 固 定 資 産 合 計			1,198,209,003	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア 受 湯 権		550,000		
イ 電 話 加 入 権		97,679		
ウ 第 二 次 温 泉 権		40,027,835		
エ ソ フ ト ウ ェ ア		<u>6,790,000</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			47,465,514	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
ア 投 資 有 価 証 券		68,604,506		
イ そ の 他 投 資		<u>15,520</u>		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			68,620,026	
固 定 資 産 合 計				1,314,294,543
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			250,268,716	
(2) 未 収 金		6,058,203		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 1,487,000</u>	4,571,203	
(3) 貯 蔵 品			<u>7,077,054</u>	
流 動 資 産 合 計				261,916,973
資 産 合 計				<u>1,576,211,516</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		35,300,000		
企 業 債 合 計			35,300,000	
(2) 引 当 金				
ア 特別修繕引当金		2,700,000		
引 当 金 合 計			2,700,000	
(3) その他固定負債			151,122,096	
固 定 負 債 合 計				189,122,096
4 流 動 負 債				
(1) 未 払 金			17,497,625	
(2) 引 当 金				
ア 賞与引当金		3,728,000		
引 当 金 合 計			3,728,000	
流 動 負 債 合 計				21,225,625
5 繰 延 収 益				
(1) 長 期 前 受 金			649,249,832	
(2) 長期前受金収益化累計額			△ 613,359,389	
繰 延 収 益 合 計				35,890,443
負 債 合 計				246,238,164

資 本 の 部

(単位 円)

6 資 本 金				1,177,393,501
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
ア 受贈財産評価額		2,692,382		
資 本 剰 余 金 合 計			2,692,382	
(2) 利 益 剰 余 金				
ア 減 債 積 立 金		76,131,700		
イ 利 益 積 立 金		27,809,505		
ウ 建 設 改 良 積 立 金		62,939,899		
エ 当 年 欠 損 金				
未 処 理 欠 損 金				
(ア) 当 年 度 純 損 失		16,993,635		
利 益 剰 余 金 合 計			149,887,469	
資 本 合 計				152,579,851
資 本 合 計				1,329,973,352
負 債 資 本 合 計				1,576,211,516

令和 7 年度湯河原町温泉事業会計補正予算（第 2 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	温泉事業費用	216,400	8,478	224,878
	1 営業費用	205,173	8,478	213,651
	1 源 泉 費	18,230	500	18,730
	2 温 泉 流 入 費	47,246	1,400	48,646
	3 送 湯 及 び 給 湯 費	43,662	4,956	48,618
	4 一 般 管 理 費	35,777	1,622	37,399

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
修 繕 費	500	源泉施設修繕費
温 泉 買 上 料	1, 400	温泉買上料
給 料	416	一般職 2 人
手 当	1, 089	管理職手当 426 管理職員特別勤務手当 50 時間外勤務手当 54 期末手当 285 勤勉手当 241 地域手当 33
賞与引当金繰入額	155	賞与引当金分
法 定 福 利 費	296	市町村職員共済組合負担金 238 市町村職員退職手当組合負担金 58
修 繕 費	3, 000	送配湯管修繕費
給 料	405	一般職 3 人
手 当	405	通勤手当 5 時間外勤務手当 55 期末手当 148 勤勉手当 128 地域手当 16 会計年度任用職員期末・勤勉手当 53
賞与引当金繰入額	99	賞与引当金分
報 酬	228	会計年度任用職員報酬
法 定 福 利 費	285	市町村職員共済組合負担金 191 市町村職員退職手当組合負担金 56 会計年度任用職員市町村職員共済組合負担金 15 会計年度任用職員社会保険料等 23
貸倒引当金繰入額	200	貸倒引当金分

資本的收入及び支出
支 出

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1	資本の支出	54,170	250	54,420
	1 建設改良費	46,141	250	46,391
	4 固 定 資 産 購 入 費	10,701	250	10,951

(単位 千円)

節		説 明
区 分	金 額	
工 具、器 具 及 び 備 品 購 入 費	250	権現山サービスセンター制御盤小容量無停 電電源装置