

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

収益的収入及び支出

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
1.1 営業費用		205,173	8,478	213,651
1.1.1 源 泉 費		18,230	500	18,730
1.1.2 温 泉 流 入 費		47,246	1,400	48,646
1.1.3 送湯及び給湯費		43,662	4,956	48,618
1.1.4 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

資本的収入及び支出
支 出

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資本的支出		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 (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	(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
		勤勉手当	住居手当	宿日直 手 当	児童手当	地域手当	
	補正後	1,553	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						
	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)

区分	管理職 手当	管理職員 特別勤務 手当	扶養手当		時間外 勤務 手当	期末手当
			扶養手当	通勤手当		
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
	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

(級別の基準となる職務)

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

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
		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
		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			
ウ 減価償却累計額	△ 69,868,411	20,372,851		
エ 構 築 物	2,241,974,565			
オ 機 械 及 び 装 置	△ 1,740,023,136	501,951,429		
カ 車両運搬具	534,258,435			
カ 減価償却累計額	△ 292,740,312	241,518,123		
カ 工具、器具及び備品	2,367,749			
カ 減価償却累計額	△ 1,684,987	682,762		
カ 有形固定資産合計	12,549,019			
(2) 無形固定資産	△ 8,898,670	3,650,349	1,198,209,003	
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		6,790,000		
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 その他の投資		15,520		
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	△ 1,487,000			
(3) 貯蔵品			4,571,203	
流動資産合計			7,077,054	
資産合計				261,916,973
				1,576,211,516

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) その他の固定負債			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 度			
未 处 理 欠 損 金			
(ア) 当 年 度 純 損 失		16,993,635	
利 益 剰 余 金 合 計			149,887,469
剩 余 金 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）

収益的収入及び支出
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

資本的収入及び支出

支 出

款・項	目	既 決 予 定 額	補 正 予 定 額	計
1 資本的支出		54, 170	250	54, 420
1 建設改良費		46, 141	250	46, 391
	4 固 定 資 產 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