

議案第 78 号

令和 7 年度湯河原町下水道事業会計補正予算（第 1 号）

（総 則）

第 1 条 令和 7 年度湯河原町下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 年度湯河原町下水道事業会計予算（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 下水道事業費用	1,034,000 千円	8,540 千円	1,042,540 千円
第 1 項 営業費用	972,100 千円	6,803 千円	978,903 千円
第 2 項 営業外費用	60,570 千円	1,737 千円	62,307 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	54,674 千円	2,442 千円	57,116 千円

令和 7 年 11 月 27 日提出

湯河原町長 内 藤 喜 文

令和7年度湯河原町下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 下水道事業費用		1,034,000	8,540	1,042,540
1 営業費用		972,100	6,803	978,903
1 管 渠 費		35,010	△ 3,289	31,721
2 処 理 場 費		275,330	4,529	279,859
3 総 係 費		75,450	4,469	79,919
5 資 産 減 耗 費		2,522	1,094	3,616
2 営業外費用		60,570	1,737	62,307
2 雜 支 出		100	1,737	1,837

(単位 千円)

備 考
管渠等の維持管理に要する経費
浄水センターの維持管理に要する経費
事業活動全般に要する経費
固定資産除却費

令和7年度湯河原町下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	△ 9,058,269
減価償却費	583,738,000
長期前受金戻入額	△ 324,266,000
固定資産除却費	3,616,000
賞与引当金の増減額（△は減少）	244,000
受取利息及び受取配当金	△ 751,000
支払利息及び企業債取扱諸費	29,470,000
未収金の増減額（△は増加）	△ 24,364,848
未払金の増減額（△は減少）	△ 8,014,400
小計	250,613,483
利息及び配当金の受取額	751,000
利息の支払額	△ 29,470,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	221,894,483
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	△ 171,955,303
国庫補助金による収入	46,102,363
負担金による収入	27,095,895
他会計補助金による収入	52,207,214
基金への積立てによる支出	△ 10,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 56,549,831
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	158,472,000
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	△ 220,937,000
長期貸付金償還による収入	10,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 52,465,000
資金増加額	112,879,652
資金期首残高	370,930,473
資金期末残高	483,810,125

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		7		26,500	17,982	44,482	12,634	57,116
補 正 前		7		25,908	16,496	42,404	12,270	54,674
比 較		0		592	1,486	2,078	364	2,442

(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
		扶養手当	通勤手当	時間外 勤 務 手 当		
手 当 の内訳	補正後	1,127	104	428	239	1,825
	補正前	1,127	102	486	387	1,600
	比 較	0	2	△ 58	△ 148	225
手 当 の内訳	区分	期末手当	勤勉手当	住居手当	児童手当	地域手当
	補正後	6,375	5,638	1,002	120	1,124
	補正前	6,158	5,084	330	120	1,102
	比 較	217	554	672	0	22

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	592	給与改定見込みに伴う増減分	860	
		職員の異動等に伴う増減分	△ 268	
手当	1,486	給与改定見込みに伴う増減分	696	通勤手当 5 時間外勤務手当 175 期末手当 256 勤勉手当 225 地域手当 35
		職員の異動等に伴う増減分	790	管理職特別勤務手当 2 扶養手当 △ 58 通勤手当 △ 153 時間外勤務手当 50 期末手当 △ 39 勤勉手当 329 住居手当 672 地域手当 △ 13

3 給料及び職員手当等の状況

(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） 323,357
	平均給与月額（円） 352,876
	平均年齢（歳） 43.50
令和6年11月1日現在	平均給料月額（円） 290,928
	平均給与月額（円） 327,585
	平均年齢（歳） 40.92

(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	1	14.29
	2級	2	28.57
	3級		
	4級	2	28.57
	5級	1	14.29
	6級	1	14.28
	7級		
	計	7	100.00

1級	1	14.29
2級	3	42.86
3級		
4級	1	14.29
5級	1	14.28
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)	7	7	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	4	4	
	号給数別内訳	2号給 (人)		
		3号給 (人)		
		4号給 (人)	4	4
		6号給 (人)		
		8号給 (人)		
	比率 (B) / (A) (%)	57.14	57.14	
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年度湯河原町下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	895,842,679	613,080,621		
イ 建 物	<u>△ 244,910,105</u>	<u>650,932,574</u>		
ウ 構 築 物	10,188,746,945			
工 機 械 及 び 装 置	<u>△ 2,866,898,092</u>	<u>7,321,848,853</u>		
才 工 具 、 器 具 及 び 備 品	4,750,406,510			
力 建 設 仮 勘 定	<u>△ 2,114,883,960</u>	<u>2,635,522,550</u>		
ア 長 期 貸 付 金	4,202,630			
イ 基 金	<u>△ 1,336,806</u>	<u>2,865,824</u>		
投資その他の資産		<u>57,554,547</u>		
ア 投資その他の資産合計			11,281,804,969	
(2) 固定資産合計				11,481,804,969
2 流動資産				
(1) 現 金 預 金			483,810,125	
(2) 未 収 金				
貸 倒 引 当 金	106,300,271			
流動資産合計	<u>△ 4,400,000</u>	<u>101,900,271</u>		
資 産 合 計			585,710,396	
			<u>12,067,515,365</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		2,040,670,706	
企業債合計			2,040,670,706
固定負債合計			2,040,670,706
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		212,628,200	
企業債合計			212,628,200
(2) 未 払 金			20,641,100
(3) 引 当 金 ア 賞与引当金 引当金合計		4,630,000	4,630,000
(4) その他流動負債 ア 預 り 金 その他流動負債合計		740,735	740,735
流動負債合計			238,640,035
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		9,034,315,023	
(2) 長期前受金収益化累計額		△ 2,836,945,829	
繰延収益合計		6,197,369,194	
負債合計			8,476,679,935

資 本 の 部

(単位 円)

6 資本金			3,580,125,191
7 剰余金			
(1) 資本剰余金 ア 受贈財産評価額 イ 国庫補助金 資本剰余金合計		148,204,953 221,238,034	369,442,987
(2) 利益剰余金 ア 当年 未処理欠損 (ア) 繰越欠損 年度末残高 (イ) 当年度純損失 利益剰余金合計 剰余金合計 資本合計 負債資本合計		349,674,479 9,058,269	△ 358,732,748
			10,710,239 3,590,835,430 12,067,515,365

令和7年度湯河原町下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 下水道事業費用		1,034,000	8,540	1,042,540
1 営業費用		972,100	6,803	978,903
1 管 渠 費		35,010	△ 3,289	31,721
2 処 理 場 費		275,330	4,529	279,859
3 総 係 費		75,450	4,469	79,919
5 資 産 減 耗 費		2,522	1,094	3,616
2 営業外費用		60,570	1,737	62,307
2 雜 支 出		100	1,737	1,837

(単位 千円)

節		説明
区分	金額	
給 料	△ 1,215	
手 当	△ 1,290	管 理 職 手 当 △ 426 管理職員特別勤務手当 △ 50 扶 養 手 当 △ 174 通 勤 手 当 125 時間外勤務手当 101 期 末 手 当 △ 385 勤 勉 手 当 △ 289 児 童 手 当 △ 120 地 域 手 当 △ 72
賞 与 引 当 金	△ 279	賞 与 引 当 金 分
繰 入 額		
法 定 福 利 費	△ 505	市町村職員共済組合負担金 △ 522 市町村職員退職手当組合負担金 17
給 料	315	
手 当	863	扶 養 手 当 174 通 勤 手 当 △ 120 時間外勤務手当 58 期 末 手 当 129 勤 勉 手 当 146 住 居 手 当 336 児 童 手 当 120 地 域 手 当 20
賞 与 引 当 金	109	賞 与 引 当 金 分
繰 入 額		
法 定 福 利 費	242	市町村職員共済組合負担金 198 市町村職員退職手当組合負担金 44
修 繕 費	3,000	機械設備等修繕費
給 料	1,492	
手 当	1,806	管 理 職 手 当 426 管理職員特別勤務手当 52 扶 養 手 当 △ 58 通 勤 手 当 △ 153 時間外勤務手当 66 期 末 手 当 428 勤 勉 手 当 635 住 居 手 当 336 地 域 手 当 74
賞 与 引 当 金	310	賞 与 引 当 金 分
繰 入 額		
法 定 福 利 費	594	市町村職員共済組合負担金 385 市町村職員退職手当組合負担金 209
負 担 金	267	町村情報システム運営費負担金
固 定 資 產 除 却 費	1,094	既設固定資産除却費
そ の 他 雜 支 出	1,737	