

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

収益的收入及び支出

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 雑 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
長期貸付金償還金による収入	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	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		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
	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
	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
令和6年11月1日現在	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		613,080,621		
イ 建 物	895,842,679			
ウ 減 価 償 却 累 計 額	△ 244,910,105	650,932,574		
エ 構 築 物	10,188,746,945			
オ 減 価 償 却 累 計 額	△ 2,866,898,092	7,321,848,853		
カ 機 械 及 び 装 置	4,750,406,510			
キ 減 価 償 却 累 計 額	△ 2,114,883,960	2,635,522,550		
ク 工 具、器 具 及 び 備 品	4,202,630			
ケ 減 価 償 却 累 計 額	△ 1,336,806	2,865,824		
コ 建 設 仮 勘 定		57,554,547		
有 形 固 定 資 産 合 計			11,281,804,969	
(2) 投 資 そ の 他 の 資 産				
ア 長 期 貸 付 金		140,000,000		
イ 基 金		60,000,000		
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			200,000,000	
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		106,300,271		
貸 倒 引 当 金		△ 4,400,000	101,900,271	
流 動 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		4,630,000		
引当金合計			4,630,000	
(4) その他流動負債				
ア 預り金		740,735		
その他流動負債合計			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		148,204,953		
イ 国庫補助金		221,238,034		
資本剰余金合計			369,442,987	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度金				
未処理欠損				
(ア) 繰越欠損金		349,674,479		
年度末残高				
(イ) 当年度純損		9,058,269		
利益剰余金合計			△ 358,732,748	
剰余金合計				10,710,239
資本合計				3,590,835,430
負債資本合計				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）

収益的收入及び支出
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	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	2 営業外費用	60,570	1,737	62,307
	2 雑 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 産	1,094	既 設 固 定 資 産 除 却 費
除 却 費		
そ の 他 雑 支 出	1,737	