

平成 19 年度 久留米市ガス事業会計予算

(総 則)

第1条 平成19年度久留米市ガス事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 供給戸数		26,627 戸
(2) 供給ガス量		37,617,000 立方メートル
(3) 一日平均供給ガス量		102,779 立方メートル
(4) 建設改良事業の概要		
1 本支管布設工事	総延長	4,940 メートル
2 本支管改良工事	総延長	2,500 メートル
3 供給管工事		223 本
4 附帯事業設備工事		一 式

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入	
第1款 ガス事業収益			3,758,677 千円
第1項 営業収益			3,748,031 千円
第2項 営業外収益			10,594 千円
第3項 特別利益			52 千円
	支	出	
第1款 ガス事業費用			4,073,807 千円
第1項 営業費用			3,548,702 千円
第2項 営業外費用			514,550 千円
第3項 特別損失			555 千円
第4項 予備費			10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額666,192千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,064千円、過年度分損益勘定留保資金653,128千円で補てんするものとする。)

	収	入	
第1款 資本的収入			5,001 千円
第1項 資本剰余金			5,000 千円
第2項 固定資産売却代金			1 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			671,193 千円
第1項 建設改良費			343,110 千円
第2項 企業債償還金			318,083 千円
第3項 予備費			10,000 千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
ガス事業譲渡先選定	平成19年度から	千円 15,000
支援業務委託料	平成20年度まで	

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第6条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- | | |
|-----------|------------|
| (1) 職員給与費 | 459,994 千円 |
| (2) 交際費 | 475 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第7条 たな卸資産の購入限度額は、8,370千円と定める。

平成19年2月22日 提出

福岡県久留米市長 江 藤 守 國

平成 1 9 年 度 久 留 米 市 ガ ス 事 業 会 計 予 算 実 施 計 画

収 益 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	ガス事業収益		3, 7 5 8, 6 7 7	
	1	営業収益	3, 7 4 8, 0 3 1	千円
		1	3, 3 5 4, 4 3 4	製品売上
		2	1 8 4, 4 8 3	営業雑収益
				受注工事収入 1 5 1, 0 1 5
				器具販売収入 3 2, 1 7 4
				その他営業雑収入 1, 2 9 4
		3	2 0 9, 1 1 4	附帯事業収益
	2	営業外収益	1 0, 5 9 4	
		1	3, 1 9 1	受取利息
		2	3 0 0	その他補助金
		3	7, 1 0 3	雑収益
				預金利息及びその他利息収入
				天然ガス自動車普及啓発事業補助金
				天然ガスエコ・ステーション給ガス収入及びその他雑収入
	3	特別利益	5 2	
		1	2	固定資産売却益
		2	5 0	過年度損益修正益

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	ガス事業費用		4,073,807	
	1	営業費用	3,548,702	千円
		1 売上原価	1,919,584	購入ガス費
		2 供給費	846,495	給 料 23人 手 当 等 法定福利費 減価償却費 その他供給設備の維持管理に 要する費用
		3 販売費	203,865	給 料 9人 手 当 等 法定福利費 その他料金の調定、検針、収納 及び需要開発に要する費用
		4 一般管理費	173,394	給 料 7人 手 当 等 法定福利費 厚生福利費 退職給与金 減価償却費 その他部の総括的業務に要する 費用
		5 営業雑費用	188,537	給 料 1人 手 当 等 法定福利費 受注工事費用
				110,007 76,821 40,711 502,044 116,912 40,428 25,585 14,492 123,360 30,052 27,238 10,436 3,281 30,000 9,357 63,030 2,380 1,707 775 150,327

				千円
				器具販売費用 32,572
				その他の雑費用 776
		6 附帯事業費用	216,827	購入ガス費 122,794
				給料 5人 18,455
				手当等 12,009
				法定福利費 5,912
				受注工事費用 14,616
				器具販売費用 9,278
				減価償却費 12,645
				その他液化石油ガス設備の維持 管理に要する費用 21,118
	2 営業外費用		514,550	
		1 支払利息	82,273	企業債利息
		2 消費税及び地方消費税	57,030	
		3 繰延勘定償却	374,747	開発費償却
		4 雑支出	500	
	3 特別損失		555	
		1 固定資産売却損	55	
		2 過年度損益修正損	500	
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千 円)	備 考
1	資本的収入		5, 0 0 1	
	1	資本剰余金	5, 0 0 0	千円
		1	資本剰余金	本支管布設等工事負担金 5, 0 0 0
	2	固定資産売却代金	1	
		1	固定資産売却代金	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	資本的支出		671,193	
	1	建設改良費	343,110	千円
		1	340,443	給 料 3人 10,834
				手 当 等 8,130
				法定福利費 3,473
				本支管布設工事費 162,600
				本支管改良工事費 92,900
				供給管工事費 30,686
				ガスメーター 2,123個 22,460
				その他供給設備に要する費用 9,360
		2	2,667	供給管工事費 468
				ガスメーター 103個 2,186
				その他附帯事業設備に要する費用 13
	2	企業債償還金	318,083	
		1	318,083	企業債元金の本年度償還金
	3	予備費	10,000	
		1	10,000	

平成 19 年 度 久 留 米 市 ガ ス 事 業 会 計 資 金 計 画

区 分	前年度決算見込額 (千円)	当年度予定額 (千円)	増 減 (千円)
受 入 資 金	5, 145, 131	5, 419, 651	274, 520
(1) ガス事業収益	3, 186, 495	3, 383, 207	196, 712
(2) 前年度未収金	534, 648	362, 481	△ 172, 167
(3) 資本剰余金	7, 834	1, 250	△ 6, 584
(4) 固定資産売却代金	238	1	△ 237
(5) 前年度繰越金	1, 415, 916	1, 672, 712	256, 796
支 払 資 金	3, 472, 419	3, 786, 488	314, 069
(1) ガス事業費用	2, 545, 919	2, 906, 266	360, 347
(2) 前年度未払金	309, 835	270, 496	△ 39, 339
(3) 建設改良費	310, 791	291, 643	△ 19, 148
(4) 企業債償還金	305, 874	318, 083	12, 209
差 引	1, 672, 712	1, 633, 163	△ 39, 549

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)	給 料 (千円)	手 当 (千円)	計 (千円)		
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	44	201,322	171,860	373,182	64,375	437,557
	資本勘定支弁職員		3	10,834	8,130	18,964	3,473	22,437
	合 計	1	47	212,156	179,990	392,146	67,848	459,994
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	44	204,306	175,803	380,109	61,605	441,714
	資本勘定支弁職員		3	11,008	8,762	19,770	3,336	23,106
	合 計	1	47	215,314	184,565	399,879	64,941	464,820
比 較	損益勘定支弁職員			△ 2,984	△ 3,943	△ 6,927	2,770	△ 4,157
	資本勘定支弁職員			△ 174	△ 632	△ 806	137	△ 669
	合 計			△ 3,158	△ 4,575	△ 7,733	2,907	△ 4,826

手当の内訳	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	特殊勤務手当 (千円)
	本年度	9,931	4,383	5,083	5,578	251
	前年度	8,277	6,631	4,818	6,926	707
	比較	1,654	△ 2,248	265	△ 1,348	△ 456

手当の内訳	区分	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)	夜間勤務手当 (千円)	管理職員特別勤務手当 (千円)
	本年度	26,226	1,313	4,103	0	40
	前年度	27,317	1,823	3,904	0	40
	比較	△ 1,091	△ 510	199	0	0

手当の内訳	区分	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	退職給与金 (千円)
	本年度	63,971	29,111	30,000
	前年度	64,474	29,648	30,000
	比較	△ 503	△ 537	0

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千円)		説 明	備 考														
給 料	△ 3,158	1 給与改定に伴う増減分			給与改定の状況 前年度 0%														
		2 昇給に伴う増加分	2,154		平均昇給率 1.0%														
		3 その他の増減分	△ 5,312	人事異動等による増減分 △ 5,312千円	職員の異動状況 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th></th> <th>〔1月に在職する職員〕</th> <th>(その他)</th> <th>(計)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本年度</td> <td>47人</td> <td>0人</td> <td>47人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>49人</td> <td>△ 2人</td> <td>47人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>△ 2人</td> <td>2人</td> <td>0人</td> </tr> </tbody> </table>		〔1月に在職する職員〕	(その他)	(計)	本年度	47人	0人	47人	前年度	49人	△ 2人	47人	増 減	△ 2人
	〔1月に在職する職員〕	(その他)	(計)																
本年度	47人	0人	47人																
前年度	49人	△ 2人	47人																
増 減	△ 2人	2人	0人																
手 当	△ 4,575	1 制度改正に伴う増減分	△ 3,955		扶養手当 3人目以降 5,000円→6,000円 地域手当 3.0%→2.0% 通勤手当 制度改正による支給額の減少 特殊勤務手当 年末年始手当の廃止														
		2 その他の増減分	△ 620																

3 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当たりの給与

区	分	企 業 職
平成19年 1 月 1 日 現在	平均給料月額	368,413 円
	平均給与月額	454,282 円
	平均年齢	45.5 歳
平成18年 1 月 1 日 現在	平均給料月額	369,286 円
	平均給与月額	470,554 円
	平均年齢	45.0 歳

(2) 初任給

区 分	企 業 職 (円)	一 般 会 計 の 制 度			
		行 政 職 (円)	消 防 職 (円)	技 能 労 務 職 (円)	教 育 職 (円)
高 校 卒	142,800	142,800	170,200	142,800	
大 学 卒	176,800	176,800			197,400

(3) 級別職員数

区 分	平成 1 9 年 1 月 1 日 現 在			平成 1 8 年 1 月 1 日 現 在		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
企 業 職	1 級	2	4.3	1 級	0	0.0
	2 級	3	6.4	2 級	2	4.1
	3 級	10	21.3	3 級	3	6.1
	4 級	19	40.4	4 級	1	2.0
	5 級	8	17.0	5 級	11	22.5
	6 級	5	10.6	6 級	18	36.7
	7 級	0	0.0	7 級	9	18.4
	8 級	0	0.0	8 級	5	10.2
				9 級	0	0.0
	計	47	100.0	計	49	100.0

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1 級	2 級	3 級	4 級	5 級	6 級	7 級	8 級
企 業 職	主事又は技師の職務	高度の知識又は経験を必要とする主事又は技師の職務	主任主事又は主任技師の職務	主査（同相当職を含む。）の職務 相当困難な業務を所掌する主任主事又は主任技師の職務	課長補佐の職務 副主幹の職務	次長、検査企画監又は担当次長の職務 課長（同相当職を含む。）の職務	部長の職務 室長（部相 当の室に限 る。）の職 務	相当困難な業務を所掌する部長の職務

(4) 昇給

区 分		企 業 職	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	47	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	42	
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	36
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	6
		号給 (人)	
比 率 (B) / (A) (%)	89.4		
前 年 度	職 員 数 (a) (人)	47	
	昇給に係る職員数 (b) (人)	42	
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	36
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	6
		号給 (人)	
比 率 (b) / (a) (%)	89.4		

(5) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率	0.1%
支給対象職員の比率 (平成19年1月1日現在)	21.3%
代表的な特殊勤務手当の名称	保安手当

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計 (月分)	職務上の段階、職務の級等 による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.125	2.325	4.45	有	
前 年 度	2.125	2.325	4.45	有	
一般会計の制度	2.125	2.325	4.45	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続 (月分)	25年勤続 (月分)	35年勤続 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	30.55	41.34	59.28	59.28	なし	
一般会計の制度(支給率等)	30.55	41.34	59.28	59.28	なし	

(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 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

債 務 負 担 行 為 に 関 す る 調 書

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	企業債	自己資金
ガス事業譲渡先選定 支援業務委託料	千円 15,000		千円	平成19年度 から 平成20年度 まで	千円 15,000	千円	千円 15,000

平成19年度 久留米市ガス事業予定貸借対照表

(平成20年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 供給設備	12,424,627	
減価償却累計額	<u>7,463,825</u>	4,960,802
ロ 業務設備	643,686	
減価償却累計額	<u>222,879</u>	420,807
ハ 附帯事業設備	275,917	
減価償却累計額	<u>161,756</u>	114,161
ニ 休止設備	1,896,537	
減価償却累計額	<u>1,561,427</u>	335,110
ホ 建設仮勘定		<u>848</u>

有形固定資産合計

5,831,728

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	7,927		
ロ 電話加入権	<u>604</u>		
無形固定資産合計		<u>8,531</u>	
固定資産合計			5,840,259
2 流動資産			
(1) 現金及び預金		562,659	
(2) 売掛金		353,762	
(3) 未収金		4,548	
(4) 製品		1,810	
(5) 貯蔵品		3,670	
(6) 短期貸付金		1,070,504	
(7) 保管有価証券		20,750	
(8) その他流動資産		125	
(9) 附帯事業流動資産		<u>20,735</u>	
流動資産合計			<u>2,038,563</u>
資産合計			<u><u>7,878,822</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退職給与引当金 241,217

ロ 修繕引当金 188,067

引 当 金 合 計 429,284

固 定 負 債 合 計 429,284

4 流 動 負 債

(1) 買掛金 170,000

(2) 未払金 102,972

(3) 前受金 383

(4) 預り金 1,971

(5) 預り有価証券 20,750

(6) 附帯事業流動負債 10,220

流 動 負 債 合 計 306,296

負 債 合 計 735,580

資 本 の 部

5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3, 6 1 5, 6 5 0	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>3, 5 0 0, 1 2 8</u>		
借入資本金合計		<u>3, 5 0 0, 1 2 8</u>	
資 本 金 合 計			7, 1 1 5, 7 7 8
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	1 8, 4 9 1		
ロ 工事負担金	5 6 7, 8 6 4		
ハ その他資本剰余金	<u>9 2, 1 7 4</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		6 7 8, 5 2 9	
(2) 欠 損 金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>6 5 1, 0 6 5</u>		
欠 損 金 合 計		<u>6 5 1, 0 6 5</u>	
剰 余 金 合 計			<u>2 7, 4 6 4</u>
資 本 合 計			<u>7, 1 4 3, 2 4 2</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>7, 8 7 8, 8 2 2</u></u>

平成18年度 久留米市ガス事業予定損益計算書

(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)

(単位：千円)

1	製 品 売 上			
	(1) ガ ス 売 上	<u>3,039,346</u>	3,039,346	
2	売 上 原 価			
	(1) 期 首 た な 卸 高	1,810		
	(2) 当 期 製 品 仕 入 高	1,608,163		
	(3) 当 年 度 製 品 自 家 使 用 高	4,055		
	(4) 期 末 た な 卸 高	<u>1,810</u>	<u>1,604,108</u>	
	売 上 総 利 益			1,435,238
3	供 給 費		829,053	
4	販 売 費		186,359	
5	一 般 管 理 費		<u>134,406</u>	<u>1,149,818</u>
	事 業 利 益			285,420
6	営 業 雑 収 益			
	(1) 受 注 工 事 収 益	99,688		
	(2) 器 具 販 売 収 益	26,403		
	(3) そ の 他 営 業 雑 収 益	<u>2,152</u>	128,243	
7	営 業 雑 費 用			
	(1) 受 注 工 事 費 用	98,925		
	(2) 器 具 販 売 費 用	26,790		
	(3) そ の 他 営 業 雑 費 用	<u>5,337</u>	<u>131,052</u>	△ 2,809
8	附 帯 事 業 損 益			
	(1) 附 帯 事 業 収 益		191,504	
	(2) 附 帯 事 業 費 用		<u>182,032</u>	<u>9,472</u>
	営 業 利 益			292,083

9 営業外収益			
(1) 受取利息	2,587		
(2) その他補助金	2,580		
(3) 雑収益	<u>6,213</u>	11,380	
10 営業外費用			
(1) 企業債利息	93,226		
(2) 繰延勘定償却	460,939		
(3) 雑支出	<u>50</u>	<u>554,215</u>	<u>△ 542,835</u>
經常利益			<u>△ 250,752</u>
11 特別利益			
(1) 固定資産売却益	191		
(2) 過年度損益修正益	<u>1,051</u>	1,242	
12 特別損失			
(1) 固定資産売却損	156		
(2) 過年度損益修正損	<u>500</u>	<u>656</u>	<u>586</u>
当年度純損失			250,166
前年度繰越欠損金			<u>82,694</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>332,860</u></u>

平成18年度 久留米市ガス事業予定貸借対照表

(平成19年3月31日)

(単位：千円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 供給設備	12,140,967	
減価償却累計額	<u>6,985,141</u>	5,155,826
ロ 業務設備	644,586	
減価償却累計額	<u>213,929</u>	430,657
ハ 附帯事業設備	273,825	
減価償却累計額	<u>149,159</u>	124,666
ニ 休止設備	1,896,537	
減価償却累計額	<u>1,561,427</u>	335,110
ホ 建設仮勘定		<u>848</u>

有形固定資産合計

6,047,107

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権	8,378		
ロ 電話加入権	<u>604</u>		
無形固定資産合計		<u>8,982</u>	
固定資産合計			6,056,089
2 流動資産			
(1) 現金及び預金		602,208	
(2) 売掛金		332,370	
(3) 未収金		17,099	
(4) 製品		1,810	
(5) 貯蔵品		3,870	
(6) 短期貸付金		1,070,504	
(7) 保管有価証券		20,750	
(8) その他流動資産		125	
(9) 附帯事業流動資産		<u>20,031</u>	
流動資産合計			2,068,767
3 繰延勘定			
(1) 繰延資産		<u>392,545</u>	
繰延勘定合計			<u>392,545</u>
資産合計			<u><u>8,517,401</u></u>

負債の部

4 固定負債

(1) 引当金

イ 退職給与引当金

241,217

ロ 修繕引当金

188,067

引当金合計

429,284

固定負債合計

429,284

5 流動負債

(1) 買掛金

150,000

(2) 未払金

112,109

(3) 前受金

383

(4) 預り金

1,971

(5) 預り有価証券

20,750

(6) 附帯事業流動負債

8,802

流動負債合計

294,015

負債合計

723,299

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3, 6 1 5, 6 5 0	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>3, 8 1 8, 2 1 1</u>		
借入資本金合計		<u>3, 8 1 8, 2 1 1</u>	
資 本 金 合 計			7, 4 3 3, 8 6 1
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	1 8, 4 9 1		
ロ 工事負担金	5 6 4, 6 3 8		
ハ その他資本剰余金	<u>1 0 9, 9 7 2</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		6 9 3, 1 0 1	
(2) 欠 損 金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>3 3 2, 8 6 0</u>		
欠 損 金 合 計		<u>3 3 2, 8 6 0</u>	
剰 余 金 合 計			<u>3 6 0, 2 4 1</u>
資 本 合 計			<u>7, 7 9 4, 1 0 2</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>8, 5 1 7, 4 0 1</u></u>