

平成 20 年度 久留米市ガス事業会計予算

(総 則)

第 1 条 平成 20 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		26,328 戸
(2) 供給ガス量		37,673,000 立方メートル
(3) 一日平均供給ガス量		103,214 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	2,415 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		235 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			4,353,172 千円
第1項 営業収益			3,929,350 千円
第2項 営業外収益			18,097 千円
第3項 特別利益			405,725 千円
	支	出	
第1款 ガス事業費用			4,195,759 千円
第1項 営業費用			4,068,803 千円
第2項 営業外費用			116,401 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470,748千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,275千円、過年度分損益勘定留保資金457,473千円で補てんするものとする。）。

	収	入	
第1款 資本的収入			145,493 千円
第1項 資本剰余金			2,800 千円
第2項 固定資産売却代金			142,693 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			616,241 千円
第1項 建設改良費			301,476 千円
第2項 企業債償還金			304,765 千円
第3項 予備費			10,000 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)

第5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 | 470,619 千円 |
| (2) 交際費 | 428 千円 |

(たな卸資産購入限度額)

第6条 たな卸資産の購入限度額は、7,508千円と定める。

(重要な資産の処分)

第7条 重要な資産の処分は、次のとおりとする。

	種 類	名 称	数 量	処分の態様
処分する資産	土 地	ガ ス 工 場 跡 地	17,298平方メートル	売 払 い

平成20年2月29日提出

福岡県久留米市長

江 藤 守 國

平成20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		4,353,172	
	1 営業収益		3,929,350	千円
		1 製品売上	3,553,583	ガス売上
		2 営業雑収益	174,811	受注工事収入 142,425 器具販売収入 31,144 その他営業雑収入 1,242
		3 附帯事業収益	200,956	
	2 営業外収益		18,097	
		1 受取利息	5,351	預金利息及びその他利息収入
		2 雑収益	12,746	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		405,725	
		1 固定資産売却益	405,675	土地売却益及びその他固定資産売却益
		2 過年度損益修正益	50	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	ガス事業費用		4,195,759	
	1	営業費用	4,068,803	千円
		1	2,094,229	購入ガス費
		2	802,204	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	212,274	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	558,194	給 料 6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

			千円	
	5	営業雑費用	178,032	給料 1人 2,547
				手当等 1,760
				法定福利費 777
				受注工事費用 140,732
				器具販売費用 31,460
				その他の雑費用 756
	6	附帯事業費用	223,870	購入ガス費 124,144
				給料 5人 23,920
				手当等 14,259
				法定福利費 7,179
				受注工事費用 13,351
				器具販売費用 7,394
				減価償却費 11,809
				その他液化石油ガス設備の維持 管理に要する費用 21,814
2		営業外費用	116,401	
	1	支払利息	71,398	企業債利息
	2	消費税及び地方消費税	44,503	
	3	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		145,493	
	1	資本剰余金	2,800	
		1	2,800	本支管布設等工事負担金
	2	固定資産売却代金	142,693	
		1	142,693	土地売却代金及びその他固定資産売却代金

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備 考
1	資本的支出		616,241	
	1	建設改良費	301,476	千円
		1	296,340	給 料 3人 11,140
				手 当 等 7,946
				法定福利費 3,361
				本支管布設工事費 100,200
				本支管改良工事費 97,600
				供給管工事費 31,610
				ガスメーター 2,503個 32,584
				その他供給設備に要する費用 11,899
		2	5,136	供給管工事費 359
				ガスメーター 338個 4,764
				その他附帯事業設備に要する費用 13
	2	企業債償還金	304,765	
		1	304,765	企業債元金の本年度償還金
	3	予備費	10,000	
		1	10,000	

平成20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	5,508,870	6,358,696	849,826
(1) ガス事業収益	3,299,809	3,959,026	659,217
(2) 前年度未収金	560,556	363,873	△ 196,683
(3) 資本剰余金	1,250	700	△ 550
(4) 固定資産売却代金	1	142,693	142,692
(5) 前年度繰越金	1,647,254	1,892,404	245,150
支 払 資 金	3,616,466	4,139,214	522,748
(1) ガス事業費用	2,705,096	3,304,143	599,047
(2) 前年度未払金	336,068	274,051	△ 62,017
(3) 建設改良費	257,219	256,255	△ 964
(4) 企業債償還金	318,083	304,765	△ 13,318
差 引	1,892,404	2,219,482	327,078

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	43	209,537	175,839	385,376	62,796	448,172
	資本勘定支弁職員		3	11,140	7,946	19,086	3,361	22,447
	合 計	1	46	220,677	183,785	404,462	66,157	470,619
前 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
比 較	損益勘定支弁職員		△ 1	8,215	3,979	12,194	△ 1,579	10,615
	資本勘定支弁職員			306	△ 184	122	△ 112	10
	合 計		△ 1	8,521	3,795	12,316	△ 1,691	10,625

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)
	本 年 度	10,282	2,280	4,823	4,342
	前 年 度	9,931	4,383	5,083	5,578
	比 較	351	△ 2,103	△ 260	△ 1,236

手当の内訳	区 分	特殊勤務手当 (千円)	時間外勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本 年 度	257	28,002	1,401	4,905
	前 年 度	251	26,226	1,313	4,103
	比 較	6	1,776	88	802

手当の内訳	区 分	管理職員特別勤務手当 (千円)	期 末 手 当 (千円)	勤 勉 手 当 (千円)	退職給与金 (千円)
	本 年 度	48	65,412	32,033	30,000
	前 年 度	40	63,971	29,111	30,000
	比 較	8	1,441	2,922	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	8,521	1	給与改定に伴う増減分	57		給与改定の状況 初任給を中心に若年層に限定した給料月額引き上げ														
		2	昇給に伴う増加分	2,077		平均昇給率 1.0%														
		3	その他の増減分	6,387	人事異動等による増減分 6,387千円	職員の異動状況 <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <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>46人</td> <td>0人</td> <td>46人</td> </tr> <tr> <td>前年度</td> <td>46人</td> <td>0人</td> <td>46人</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>0人</td> <td>0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	46人	0人	46人	前年度	46人	0人	46人	増 減	0人
	1月に 在職する職員	(その他)	(計)																	
本年度	46人	0人	46人																	
前年度	46人	0人	46人																	
増 減	0人	0人	0人																	
手 当	3,795	1	制度改正に伴う増減分	△ 1,733		扶養手当 子等に係る支給額引き上げ 6,000円 → 6,500円 地域手当 2.0% → 1.0% 勤勉手当 1.45月 → 1.5月														
		2	その他の増減分	5,528																

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20年1月1日現在	平均給料月額	383,954円
	平均給与月額	473,959円
	平均年齢	48.3歳
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

(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	144,500	144,500	172,200	144,500	
大 学 卒	178,800	178,800			197,400

(3) 級別職員数

区 分	平成 2 0 年 1 月 1 日 現 在			平成 1 9 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	0	0.0	1 級	2	4.3
	2 級	3	6.5	2 級	3	6.4
	3 級	8	17.4	3 級	10	21.3
	4 級	19	41.3	4 級	19	40.4
	5 級	10	21.7	5 級	8	17.0
	6 級	6	13.1	6 級	5	10.6
	7 級	0	0.0	7 級	0	0.0
	8 級	0	0.0	8 級	0	0.0
	計	46	100.0	計	47	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	主事の職務	高度の知識 又は経験を 必要とする 主事の職務	主任主事の 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)	46	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	41	
	号給数別内訳	2号給 (人)	
		4号給 (人)	35
		6号給 (人)	
		8号給 (人)	6
	号給 (人)		
比 率 (B) / (A) (%)	89.1		
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20年1月1日現在)	26.1%
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	2.150	2.350	4.50	有	
前 年 度	2.125	2.325	4.45	有	
一般会計の制度	2.150	2.350	4.50	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	

平成20年度 久留米市ガス事業予定貸借対照表

(平成21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	12,384,147		
	減価償却累計額	<u>7,749,319</u>	4,634,828	
	ロ 業務設備	479,150		
	減価償却累計額	<u>227,578</u>	251,572	
	ハ 附帯事業設備	272,793		
	減価償却累計額	<u>168,224</u>	104,569	
	ニ 休止設備	1,753,845		
	減価償却累計額	<u>1,561,427</u>	<u>192,418</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			5,183,387
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 施設利用権		7,482	
	ロ 電話加入権		<u>604</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>8,086</u>
	固 定 資 産 合 計			5,191,473

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金	1, 248, 978
(2) 売掛金	372, 715
(3) 未収金	3, 438
(4) 製品	2, 064
(5) 貯蔵品	3, 144
(6) 短期貸付金	970, 504
(7) 保管有価証券	19, 000
(8) その他流動資産	155
(9) 附帯事業流動資産	<u>19, 903</u>

流 動 資 産 合 計

2, 639, 901

資 産 合 計

7, 831, 374

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 引 当 金

イ 退職給与引当金

204,371

ロ 修繕引当金

155,567

引 当 金 合 計

359,938

固 定 負 債 合 計

359,938

4 流 動 負 債

(1) 買掛金

188,481

(2) 未払金

96,815

(3) 預り金

4,063

(4) 預り有価証券

19,000

(5) 附帯事業流動負債

11,684

流 動 負 債 合 計

320,043

負 債 合 計

679,981

資 本 の 部

5 資 本 金			
(1) 自 己 資 本 金		3, 615, 650	
(2) 借 入 資 本 金			
イ 企 業 債	<u>3, 195, 363</u>		
借入資本金合計		<u>3, 195, 363</u>	
資 本 金 合 計			6, 811, 013
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受贈財産評価額	18, 491		
ロ 工事負担金	561, 526		
ハ その他資本剰余金	<u>92, 174</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		672, 191	
(2) 欠 損 金			
イ 当年度未処理欠損金	<u>331, 811</u>		
欠 損 金 合 計		<u>331, 811</u>	
剰 余 金 合 計			<u>340, 380</u>
資 本 合 計			<u>7, 151, 393</u>
負 債 資 本 合 計			<u>7, 831, 374</u>

平成19年度 久留米市ガス事業予定損益計算書

(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)

(単位：千円)

1	製品売上			
(1)	ガス売上	<u>3,113,535</u>	3,113,535	
2	売上原価			
(1)	期首たな卸高	2,064		
(2)	当期製品仕入高	1,706,596		
(3)	当年度製品自家使用高	4,738		
(4)	期末たな卸高	<u>2,064</u>	<u>1,701,858</u>	
	売上総利益			1,411,677
3	供給費		823,437	
4	販売費		179,889	
5	一般管理費		<u>151,435</u>	<u>1,154,761</u>
	事業利益			256,916
6	営業雑収益			
(1)	受注工事収益	141,483		
(2)	器具販売収益	28,251		
(3)	その他営業雑収益	<u>1,379</u>	171,113	
7	営業雑費用			
(1)	受注工事費用	140,827		
(2)	器具販売費用	28,627		
(3)	その他営業雑費用	<u>5,144</u>	<u>174,598</u>	△ 3,485
8	附帯事業損益			
(1)	附帯事業収益		193,740	
(2)	附帯事業費用		<u>193,936</u>	<u>△ 196</u>
	営業利益			253,235

9 営業外収益			
(1) 受取利息	6,992		
(2) その他補助金	200		
(3) 雑収	<u>7,150</u>	14,342	
10 営業外費用			
(1) 企業債利息	82,273		
(2) 繰延勘定償却	374,747		
(3) 雑支出	<u>500</u>	<u>457,520</u>	<u>△ 443,178</u>
經常損失			189,943
11 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1		
(2) 過年度損益修正益	<u>48</u>	49	
12 特別損失			
(1) 固定資産売却損	55		
(2) 過年度損益修正損	<u>490</u>	<u>545</u>	<u>△ 496</u>
当年度純損失			190,439
前年度繰越欠損金			<u>295,143</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>485,582</u></u>

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	12,183,869		
	減価償却累計額	<u>7,358,735</u>	4,825,134	
	ロ 業務設備	641,405		
	減価償却累計額	<u>219,244</u>	422,161	
	ハ 附帯事業設備	271,541		
	減価償却累計額	<u>158,409</u>	113,132	
	ニ 休止設備	1,896,537		
	減価償却累計額	<u>1,561,427</u>	<u>335,110</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計			5,695,537
(2)	無 形 固 定 資 産			
	イ 施設利用権		7,931	
	ロ 電話加入権		<u>604</u>	
	無 形 固 定 資 産 合 計			<u>8,535</u>
	固 定 資 産 合 計			5,704,072

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金	9 2 1, 9 0 0
(2) 売掛金	3 4 4, 7 4 3
(3) 未収金	5, 4 9 8
(4) 製品	2, 0 6 4
(5) 貯蔵品	3, 3 4 4
(6) 短期貸付金	9 7 0, 5 0 4
(7) 保管有価証券	1 9, 0 0 0
(8) その他流動資産	1 5 5
(9) 附帯事業流動資産	<u>2 0, 2 4 7</u>

流 動 資 産 合 計

2, 2 8 7, 4 5 5

資 産 合 計

7, 9 9 1, 5 2 7

負 債 の 部

3	固 定 負 債		
	(1) 引 当 金		
	イ 退職給与引当金	204,371	
	ロ 修繕引当金	<u>188,067</u>	
	引 当 金 合 計		<u>392,438</u>
	固 定 負 債 合 計		392,438
4	流 動 負 債		
	(1) 買 掛 金	160,826	
	(2) 未 払 金	103,473	
	(3) 預 り 金	4,063	
	(4) 預り有価証券	19,000	
	(5) 附帯事業流動負債	<u>9,765</u>	
	流 動 負 債 合 計		<u>297,127</u>
	負 債 合 計		<u>689,565</u>

資 本 の 部

5	資 本 金			
	(1) 自己資本金		3,615,650	
	(2) 借入資本金			
	イ 企業債	<u>3,500,128</u>		
	借入資本金合計		<u>3,500,128</u>	
	資 本 金 合 計			7,115,778
6	剰 余 金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	18,491		
	ロ 工事負担金	561,101		
	ハ その他資本剰余金	<u>92,174</u>		
	資本剰余金合計		671,766	
	(2) 欠損金			
	イ 当年度未処理欠損金	<u>485,582</u>		
	欠 損 金 合 計		<u>485,582</u>	
	剰 余 金 合 計			<u>186,184</u>
	資 本 合 計			<u>7,301,962</u>
	負 債 資 本 合 計			<u>7,991,527</u>