

議案第 2 5 号

平成 2 8 年度

白子町ガス事業特別会計歳入歳出予算書

白 子 町

平成28年度白子町ガス事業特別会計歳入歳出予算

(総則)

第1条 平成28年度白子町ガス事業特別会計の予算は、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) 期末ガス供給戸数	2,930 戸
(2) 年間ガス販売量	3,500,000 m ³
(3) 一日平均ガス販売量	9,589 m ³

(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	335,689 千円
第1項 製品売上	299,602 千円
第2項 営業雑収益	25,486 千円
第3項 営業外収益	10,598 千円
第4項 特別利益	3 千円

(支出)

第1款 ガス事業費用	324,119 千円
第1項 売上原価	136,192 千円
第2項 供給販売費	119,350 千円
第3項 一般管理費	43,621 千円
第4項 営業雑費用	18,854 千円
第5項 営業外費用	5,099 千円
第6項 特別損失	3 千円
第7項 予備費	1,000 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、次のとおり定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額78,053千円は、過年度分損益勘定留保資金51,590千円、当年度分損益勘定留保資金20,216千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額6,247千円で補てんする。)

(収入)

第1款 資本的収入	15,001千円
第1項 企業債	15,000千円
第2項 工事負担金	1千円

(支出)

第1款 資本的支出	93,054千円
第1項 建設改良費	89,015千円
第2項 企業債償還金	4,039千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおり定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
経年管対策事業	15,000千円	証書借入	6.0%以内	借入先の融資条件による。ただし企業財政その他の都合により繰上償還又は低利債に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、10,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 7 条 予定支出の各項目の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 売上原価、供給販売費、一般管理費、営業雑費用、営業外費用
- (2) 建設改良費、企業債償還金

(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 8 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 50,335 千円と定める。

(たな卸資産購入限度額)

第 9 条 たな卸資産の購入限度額は、2,500 千円と定める。

平成 28 年 3 月 9 日提出

白子町長 林 和 雄

平成28年度白子町ガス事業特別会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収入

単位：千円

款	項	目	予 算 額	説 明
1. ガス事業収益			335,689	
	1. 製品売上		299,602	
		1. ガス売上	299,602	ガス販売量 3,500,000m ³ × 79.26円 (平均認可単価) × 1.08 (消費税率)
	2. 営業雑収益		25,486	
		1. 受注工事収益	24,959	新設工事15件 増設工事80件 内管入替工事40件
		2. 器具販売収益	119	火災複合ガス漏れ警報器等
		3. その他営業雑収益	408	内管修理5件 ガス栓取付手数料
	3. 営業外収益		10,598	
		1. 受取利息	145	定期預金利息130 普通預金利息15
		2. 長期前受金戻入	10,452	負担金10,251 補助金201
		3. 雑収入	1	その他雑収入
	4. 特別利益		3	
		1. 固定資産売却益	1	
		2. 過年度損益修正益	1	
3. その他特別利益		1		

支出

単位：千円

款	項	目	予 算 額	説 明
1. ガス事業費用			324,119	
	1. 売上原価		136,192	
		1. ガス売上原価	136,192	当期製品仕入高（販売量分）3,500,000m ³ × 35.84円（単価） × 1.08（消費税率） 勘定外 11,500m ³ × 35.84 × 1.08
	2. 供給販売費		119,350	
		1. 給料	11,244	5級1人 4級1人 2級1人
		2. 手当	3,688	扶養手当78 住居手当52 時間外手当470 通勤手当124 児童手当180 期末勤勉手当2,784
		3. 賞与引当金繰入額	1,319	平成28年12月～平成29年3月分
		4. 法定福利費	3,286	共済組合負担金3,254 公務災害補償基金32
		5. 厚生福利費	10	作業服等
		6. 退職給与金	2,083	総合事務組合負担金（退職手当）
		7. 修繕費	2,680	マイコンメータ修理162 支管破損箇所修理210 ガスクロ定期点検1,102 ガス漏れ検知器定期点検65 ガス濃度計定期点検32 ガバナ分解点検530 公用車車検320 その他修繕259
		8. 修繕引当金繰入額	300	ガスメータ効期切引当金300
		9. 特別修繕引当金繰入額	5,000	ガスホルダー修繕引当金5,000
		10. 電力料	72	従量電灯B（30A）
		11. 使用ガス費	4	熱量測定使用ガス
12. 消耗品費		2,765	マイコンメータ（6号・10号）319 印刷代986 腐臭剤292 ガス表示杭48 高圧ガス75 熱量測定用キャリアガス595 ガソリン代187 その他保安用消耗品263	
13. 旅費	72	一般旅費40 研修旅費32		
14. 通信費	383	納付書郵送283 再振替通知40 督促状等郵送料金40 その他20		
15. 委託作業費	18,188	定期保安検査2,302 定期保安検査データ入力業務440 本支管漏えい調査2,025 導管図更新作業1,428 待機委託1,458 地籍図根多角点等復元測量調査198 日直業務委託508 宿直業務961 工務作業員委託3,621 検針業務3,692 経年内管折衝業務1,263 検満切れマイコンメータ交換委託292		

支出

単位：千円

款	項	目	予 算 額	説 明
		16.手数料	358	口座振替手数料318 ゆうちょ払込手数料36 THT付着管処分費4
		17.保険料	49	ガス事業者賠償責任保険料
		18.賃借料	52	供給設備敷地賃借料
		19.たな卸減耗費	1	メーター・材料等
		20.租税課金	65	自動車重量税
		21.負担金	10	会費等負担金
		22.需用開発費	216	
		23.雑費	133	協議会研修費等
		24.減価償却費	78,665	建物8 機械装置266 導管78,000 ガスメーター99 工具器具備品292
		25.固定資産除却費	300	導管(配管撤去等)
		26.貸倒引当金繰入額	50	未収ガス料金
		27.労務費控除項目	11,643	受注工事原価振替 6,976 導管振替 4,667
	3.一般管理費		43,621	
		1.報酬	287	運営委員
		2.給料	13,416	7級2人 3級1人
		3.手当	5,679	扶養手当156 管理職手当925 住居手当103 時間外手当147 通勤手当98 期末勤勉手当3,539 宿日直手当711
		4.賞与引当金繰入額	1,676	平成28年12月～平成29年3月分
		5.法定福利費	4,095	共済組合負担金4,063 公務災害補償基金32
		6.厚生福利費	50	寝具等クリーニング30 常備薬・宿直用寝具等購入代20
		7.退職給与金	3,562	総合事務組合負担金(退職手当)
		8.修繕費	150	事務機器等修繕20 設備機器等修繕100 その他修繕30
		9.電力料	684	低圧電力(2Kw)144 従量電灯B(40A)540
		10.使用ガス費	300	事務所使用ガス費300
		11.水道料	42	事務所水道代
		12.消耗品費	480	印刷製本費76 事務用品(コピー用紙、ファイル等)206 台所・清掃用品90 設備機器消耗品10 コピー機カウント料金60 図書購入8 その他消耗品30

支出

単位：千円

款	項	目	予 算 額	説 明
		13.旅費	142	一般旅費32 研修旅費110
		14.通信費	641	電話代335 携帯電話141 回線使用料136 切手代15 N H K放送受信料14
		15.委託作業費	1,446	G H P 保守点検151 事務所清掃委託167 合併浄化槽67 警備委託284 G I O S ソフトウェア保守777
		16.手数料	43	送金手数料18 浄化槽法定検査手数料10 その他15
		17.保険料	260	建物災害共済分担金23 自動車損害共済分担金123 自賠責保険114
		18.賃借料	8,460	企業会計システム1,576 G I O S システム6,804 コピー機18 植木借上げ32 シーラー30
		19.負担金	610	日本ガス協会389 関東中央部会54 房総ガス協議会42 公営部会30 長生郡市連絡協議会45 その他50
		20.雑費	223	会議・研修費40 新聞代63 交際費100 その他20
		21.減価償却費	1,365	建物585 構築物9 車両運搬具317 工具器具備品454
		22.固定資産除却費	10	工具器具備品10
	4. 営業雑費用		18,854	
		1. 受注工事原価	18,434	新設工事15件 増設工事80件 内管入替工事40件 労務費振替(1人分)6,976
		2. 器具販売原価	98	火災複合ガス漏れ警報器等
		3. その他営業雑費用	322	内管修理代
	5. 営業外費用		5,099	
		1. 企業債利息	1,329	H20～H27借入分
		2. 消費税及び地方消費税	3,769	
		3. 雑支出	1	補償費
	6. 特別損失		3	
		1. 固定資産売却損	1	
		2. 臨時損失	1	
		3. 過年度損益修正損	1	
	7. 予備費		1,000	
		1. 予備費	1,000	

資本の収入及び支出

収入

単位：千円

款	項	目	予 算 額	説 明
1. 資本の収入			15,001	
	1. 企業債		15,000	
		1. 企業債	15,000	地方公共団体金融機構
	2. 負担金		1	
		1. 工事負担金	1	

支出

単位：千円

款	項	目	予 算 額	説 明
1. 資本の支出			93,054	
	1. 建設改良費		89,015	
		1. 導管	89,015	本支管（新設）2,016 （入替）58,450 供給改善11,340 労務費振替（1人分）4,667 供給管（新設）2,722 （入替）9,000 設計積算システム賃借820
	2. 企業債償還金		4,039	
		1. 企業債償還金	4,039	

給 与 費 明 細 書

1. 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費				法定福利費 (千円)	退職給与金 (千円)	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)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	7	6	287	24,660	12,362	37,309	7,381	5,645	50,335
	資本勘定支弁職員									
	合 計	7	6	287	24,660	12,362	37,309	7,381	5,645	50,335
前 年 度	損益勘定支弁職員	7	6	287	24,967	13,629	38,883	8,081	5,645	52,609
	資本勘定支弁職員									
	合 計	7	6	287	24,967	13,629	38,883	8,081	5,645	52,609
比 較	損益勘定支弁職員	0	0	0	307	1,267	1,574	700	0	2,274
	資本勘定支弁職員									
	合 計	0	0	0	307	1,267	1,574	700	0	2,274

手 当 の 内 訳	区 分	扶 養	管 理 職	地 域	通 勤	住 居	児 童	期 末 勤 勉	宿 日 直	時 間 外 勤
		手 当 (千円)								
	本 年 度	234	925	0	222	155	180	9,318	711	617
	前 年 度	546	801	0	222	103	420	9,353	1,567	617
	比 較	312	124	0	0	52	240	35	856	0

2. 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増 減 額	増減額の増減事由別内訳（千円）		説 明		備 考
給 料	307	1. 人事異動に伴う増減分	1,032		1,032	職員の状況 本年度6人 前年度6人
		2. 普通昇給に伴う増分	539		539	
		3. 給与改定に伴う増減分	186		186	
手 当	1,267	1. 人事異動に伴う増減分	1,015	扶養手当	312	採用・退職の状況 なし
				期末勤勉手当	463	
				児童手当	240	
		2. 普通昇給に伴う増分	279	管理職手当	116	
				期末勤勉手当	163	
		3. 給与改定に伴う増減分	273	管理職手当	8	
				期末勤勉手当	265	
3. その他	804	住居手当	52			
		宿直手当	856			

3. 給料及び手当の状況

(1) 職員1人当りの給与

区 分		事務・技術職
平成28年4月1日現在	平均給料月額(円)	342,500
	平均給与月額(円)	363,829
	平均年齢(歳)	45.8
平成27年4月1日現在	平均給料月額(円)	346,750
	平均給与月額(円)	369,977
	平均年齢(歳)	47.5

(2) 初任給

区 分	事務・技術職	一般会計の制度
		行政職給料表(一)
高校卒	149,000	149,000
大学卒	176,700	176,700

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職		
	級	職員数(人)	構成比(%)
平成28年4月1日現在	1級		
	2級	1	16.6
	3級	1	16.7
	4級	1	16.7
	5級	1	16.7
	6級		
	7級	2	33.3
	8級		
	計	6	100.0
平成27年4月1日現在	1級		
	2級	1	16.6
	3級		
	4級	2	33.3
	5級	1	16.7
	6級	1	16.7
	7級	1	16.7
	8級		
	計	6	100.0

(4) 期末・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 等級による加算措置	備考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	2.025	2.175	4.20	有	
前年度	1.975	2.125	4.10	有	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.20	有	

(5) 定年退職及び勸奨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)	最高限度額 (月分)	その他の加算措置	備 考
支 給 率	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特別措置 (2～20%加算)	下段は前年支給率
	25.55625	34.5825	49.59	49.59		
一 般 会 計 の 制 度 (支 給 率 等)	25.55625	34.5825	49.59	49.59	定年前早期退職特別措置 (2～20%加算)	下段は前年支給率
	25.55625	34.5825	49.59	49.59		

(6) 地域手当

支 給 対 象 地 域	全 域
支 給 率 (%)	0
支 給 対 象 職 員 数 (人)	6
一般会計の制度(支給率) (%)	-

(7) その他の手当

区 分	一般会計の制度との異動	差 異 の 内 容
扶 養 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

平成28年度白子町ガス事業特別会計予定キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	856,000
減価償却費	80,030,000
引当金の増減額	5,061,000
長期前受金戻入額	10,452,000
受取利息及び受取配当金	145,000
支払利息	1,329,000
未払金の増減額	2,128,398
売掛金の増減額	33,167
資産減耗費	311,000
小計	79,151,565
利息及び配当金の受取額	145,000
利息の支払額	1,329,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	77,967,565
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	82,768,000
工事負担金による収入	1,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	82,767,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の企業債による収入	15,000,000
建設改良等の企業債償還による支出	4,039,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	10,961,000
資金増加額	6,161,565
資金期首残高	225,505,787
資金期末残高	231,667,352

平成27年度白子町ガス事業予定損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

. 営業収益			
1 製品売上			
(1) ガス売上			
	253,632,000	253,632,000	
2 営業雑収益			
(1) 受注工事収益			
	23,110,000		
(2) 器具販売収益			
	191,000		
(3) その他営業雑収益			
	377,000	23,678,000	277,310,000
. 営業費用			
1 売上原価			
(1) ガス売上原価			
	116,476,000	116,476,000	
2 供給販売費			
		118,800,000	
3 一般管理費			
		44,153,000	
4 営業雑費用			
(1) 受注工事原価			
	16,485,000		
(2) 器具販売原価			
	176,000		
(3) その他営業雑費用			
	299,000	16,960,000	296,389,000
営業損失			19,079,000
. 営業外収益			
1 営業外収益			
(1) 受取利息			
	115,000		
(2) 長期前受金戻入			
	13,766,000		
(3) 雑収入			
	1,000	13,882,000	

. 営業外費用			
1 営業外費用			
(1) 企業債利息	1,231,000		
(2) 消費税及び地方消費税	1,900,000		
(3) 雑支出	<u>1,000</u>	<u>3,132,000</u>	<u>10,750,000</u>
経常損失			8,329,000
. 特別利益			
1 特別利益			
(1) 固定資産売却益	1,000		
(2) 過年度損益修正益	1,000		
(3) その他特別利益	<u>1,000</u>	<u>3,000</u>	
. 特別損失			
1 特別損失			
(1) 固定資産売却損	1,000		
(2) 臨時損失	1,000		
(3) 過年度損益修正損	<u>1,000</u>	<u>3,000</u>	
2 予備費			
(1) 予備費	<u>926,000</u>	<u>926,000</u>	<u>926,000</u>
当年度純損失			9,255,000
前年度繰越利益剰余金			<u>11,088,982</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,833,982</u></u>

平成27年度白子町ガス事業会計予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 供給設備	837,800,080		
減価償却累計額	<u>84,760,000</u>	753,040,080	
イ 業務設備	9,795,269		
減価償却累計額	<u>1,803,000</u>	<u>7,992,269</u>	
有形固定資産合計			761,032,349

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		<u>235,000</u>	
無形固定資産合計			235,000

(3) 投資その他の資産

ア その他投資		<u>62,740</u>	
投資その他の資産合計			<u>62,740</u>

固定資産合計 761,330,089

2 流動資産

(1) 現金・預金		225,505,787	
(2) 売掛金		32,092,036	
(3) 未収金		987,104	
(4) 貸倒引当金		50,000	
(5) 製品		92,826	
(6) 貯蔵品		<u>22,044,886</u>	

流動資産合計 280,672,639

資 産 合 計 1,042,002,728

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		108,954,284	
(2) 引当金		<u>2,350,900</u>	
固定負債合計			111,305,184
4 流動負債			
(1) 企業債		3,180,840	
(2) 未払金		22,819,601	
(3) 前受金		13,534,546	
(4) 引当金		<u>4,234,000</u>	
流動負債合計			43,768,987
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		249,389,676	
(2) 収益化累計額		<u>173,812,817</u>	
繰延収益合計			<u>75,576,859</u>
負債合計			230,651,030

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
ア 繰入資本金	130,792,000		
イ 組入資本金	<u>483,284,223</u>		
資本金合計		<u>614,076,223</u>	
資本金合計			614,076,223
7 剰余金			
(1) 利益剰余金			
ア 減債積立金	12,600,000		
イ 利益積立金	75,000,000		
ウ 建設改良積立金	107,841,493		
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,833,982</u>		
利益剰余金合計		<u>197,275,475</u>	
剰余金合計			<u>197,275,475</u>
資本合計			<u>811,351,698</u>
負債資本合計			<u>1,042,002,728</u>

平成28年度白子町ガス事業会計予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位:円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 供給設備	920,267,080	
減価償却累計額	<u>163,425,000</u>	756,842,080
イ 業務設備	9,785,269	
減価償却累計額	<u>3,168,000</u>	<u>6,617,269</u>
有形固定資産合計		763,459,349

(2) 無形固定資産

ア 電話加入権		<u>235,000</u>
無形固定資産合計		235,000

(3) 投資その他の資産

ア その他投資		<u>62,740</u>
投資その他の資産合計		<u>62,740</u>

固定資産合計 763,757,089

2 流動資産

(1) 現金・預金	231,667,352
(2) 売掛金	32,058,869
(3) 未収金	987,104
(4) 貸倒引当金	50,000
(5) 製品	92,826
(6) 貯蔵品	<u>22,044,886</u>

流動資産合計 286,801,037

資 産 合 計 1,050,558,126

負債の部

3 固定負債		
(1) 企業債	118,184,124	
(2) 引当金	<u>2,350,900</u>	
固定負債合計		120,535,024
4 流動負債		
(1) 企業債	4,912,000	
(2) 未払金	24,947,999	
(3) 前受金	13,534,546	
(4) 引当金	<u>9,295,000</u>	
流動負債合計		52,689,545
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	249,390,676	
(2) 収益化累計額	<u>184,264,817</u>	
繰延収益合計		<u>65,125,859</u>
負債合計		<u>238,350,428</u>

資本の部

6 資本金		
(1) 資本金		
ア 繰入資本金	130,792,000	
イ 組入資本金	<u>483,284,223</u>	
資本金合計	<u>614,076,223</u>	
資本金合計		614,076,223
7 剰余金		
(1) 利益剰余金		
ア 減債積立金	12,600,000	
イ 利益積立金	75,000,000	
ウ 建設改良積立金	107,841,493	
エ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,689,982</u>	
利益剰余金合計	<u>198,131,475</u>	
剰余金合計		<u>198,131,475</u>
資本合計		<u>812,207,698</u>
負債資本合計		<u><u>1,050,558,126</u></u>