

令和 2 年 度

仙 台 市 ガ ス 事 業 会 計
予 算 説 明 資 料

I 予 算 の 大 要

II 予 算 実 施 計 画 明 細 書

I 予 算 の 大 要

1 総 括

電力・ガスの小売全面自由化に伴い、事業や地域の垣根を越えた相互参入や新規参入が進み、サービスが多様化するなど、ガス事業を取り巻く環境は大きく変容しております。

このような状況のもと、本市ガス事業が築いてきた安全・安心なガスの安定供給体制を堅持するとともに、引き続き企業価値の向上と経営基盤の強化に向けた各般の取組みを進めてまいります。

営業面では、お客さまの他燃料への離脱防止対策を推進するとともに、新規物件への都市ガス採用の促進に向けた取組みに注力し、販売量の拡大に努めてまいります。

保安面では、製造・供給設備の適正な維持管理を継続していくとともに、供給監視システムや経年管の入替えなどの更新を計画的に進め、保安レベルの維持向上を図ってまいります。

さらに、お客さまサービスの一層の向上や地域経済の活性化を図るため、事業環境の変化により弾力的に対応できる民営化への取組みを着実に進め、ガス事業が、お客さまにご満足いただき、地域社会の発展に貢献し続けていくことを目指してまいります。

2 事業計画

本年度末における需要家戸数は344,416戸、ガス販売量は315,335千m³を見込みました。

| 区 分 | 単 位 | 令和2年度 (予 定) | 令和元年度 (見 込) | 比 較 | | |
|----------------------------|---|-----------------|----------------|----------|---------|-------|
| | | | | 増 減(△減) | 比 率(%) | |
| 需 要 家 戸 数 | (1) 一 般 ガ ス 事 業 | 戸 | 342,908 | 343,355 | △ 447 | 99.9 |
| | (2) 簡 易 ガ ス 事 業 | 〃 | 1,508 | 1,508 | 0 | 100.0 |
| | 計 | 戸 | 344,416 | 344,863 | △ 447 | 99.9 |
| 販 売 量 | (1) 一 般 ガ ス 事 業 (45MJ/m ³) | 千m ³ | 286,195 | 283,658 | 2,537 | 100.9 |
| | (2) 附 帯 事 業 [45MJ/m ³ 換算] | 〃 | 29,140 | 27,822 | 1,318 | 104.7 |
| | { 簡 易 ガ ス 事 業 (100.4652MJ/m ³) | 〃 | 411 | 424 | △ 13 | 96.9 |
| | | 〃 | (184) | (190) | (△6) | |
| | { 液化天然ガス販売事業 | 〃 | 28,729 | 27,398 | 1,331 | 104.9 |
| | | t | (23,757) | (22,656) | (1,101) | |
| 計 [45MJ/m ³ 換算] | 千m ³ | 315,335 | 311,480 | 3,855 | 101.2 | |
| 職 員 数 (管 理 者 を 除 く) | 人 | 314 | 314 | 0 | 100.0 | |

3 収益的収入及び支出

事業収益合計 40,772,084千円に対し、事業費合計 37,021,588千円となります。したがって差引き 3,750,496千円（消費税及び地方消費税抜き 2,081,465千円）の純利益となる予定です。

4 資本的収入及び支出

資本的収入額 3,574,016千円に対し、資本的支出額 8,031,983千円となります。したがって差引き不足額 4,457,967千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 340,623千円並びに損益勘定留保資金 4,117,344千円で補てんする予定です。

令和元年度・2年度仙台市ガス事業会計収支比較表

収益的収入及び支出

(単位 千円)

| 収入科目 | 令和元年度 決算見込額 | 令和2年度 予定額 | 増減 (△減) | 支出科目 | 令和元年度 決算見込額 | 令和2年度 予定額 | 増減 (△減) |
|-----------------|----------------|--------------|------------|----------------|----------------|--------------|------------|
| 製品売上 | 34,618,916 | 35,217,417 | 598,501 | 営業費用 | 30,531,292 | 31,419,926 | 888,634 |
| ガス売上 | 34,618,916 | 35,217,417 | 598,501 | 売上原価 | 18,541,263 | 19,452,768 | 911,505 |
| 営業雑益 | 2,546,415 | 2,559,128 | 12,713 | 供給販売費 | 10,774,711 | 10,631,745 | △ 142,966 |
| 受注工事収入 | 2,342,271 | 2,362,516 | 20,245 | 一般管理費 | 1,215,318 | 1,335,413 | 120,095 |
| 器具販売収入 | 145,045 | 138,532 | △ 6,513 | その他営業費用 | 2,378,558 | 2,432,629 | 54,071 |
| その他営業雑収益 | 59,099 | 58,080 | △ 1,019 | 受注工事費 | 2,243,480 | 2,312,036 | 68,556 |
| 附帯事業収益 | 1,983,432 | 2,171,164 | 187,732 | 器具販売費 | 135,078 | 120,593 | △ 14,485 |
| プロパン販売収入 | 80,773 | 81,335 | 562 | 附帯事業費 | 1,816,858 | 1,968,605 | 151,747 |
| 受託工事収入 | 5,948 | 4,224 | △ 1,724 | プロパン販売費 | 69,528 | 74,916 | 5,388 |
| 器具販売収入 | 678 | 669 | △ 9 | 受託工事費 | 5,502 | 3,979 | △ 1,523 |
| 液化天然ガス 卸供給収入 | 1,895,964 | 2,084,863 | 188,899 | 器具販売費 | 691 | 676 | △ 15 |
| その他営業雑収益 | 69 | 73 | 4 | 液化天然ガス 卸供給費 | 1,741,137 | 1,889,034 | 147,897 |
| 営業外収益 | 822,161 | 821,075 | △ 1,086 | 営業外費用 | 1,449,943 | 1,148,338 | △ 301,605 |
| 受取利息及び配当金 | 10,180 | 10,180 | 0 | 支払利息 | 520,536 | 442,641 | △ 77,895 |
| 他会計補助金 | 96,370 | 137,445 | 41,075 | 為替差損 | 90,000 | 80,000 | △ 10,000 |
| 利子補給金 | 18 | 8 | △ 10 | 消費税及び 地方消費税 | 836,325 | 622,668 | △ 213,657 |
| 為替差益 | 90,000 | 80,000 | △ 10,000 | 雑支出 | 3,082 | 3,029 | △ 53 |
| 長期前受金戻入 | 535,407 | 512,515 | △ 22,892 | 特別損失 | 2,345 | 2,090 | △ 255 |
| 雑収入 | 90,186 | 80,927 | △ 9,259 | 過年度損益修正損 | 2,345 | 2,090 | △ 255 |
| 特別利益 | 3,240 | 3,300 | 60 | 予備費 | 50,000 | 50,000 | 0 |
| 過年度損益修正益 | 3,240 | 3,300 | 60 | | | | |
| 合 計 | 39,974,164 | 40,772,084 | 797,920 | 合 計 | 36,228,996 | 37,021,588 | 792,592 |
| | | | | 当年度純利益 | 3,745,168 | 3,750,496 | 5,328 |

資本的収入及び支出

(単位 千円)

| 収入科目 | 令和元年度 決算見込額 | 令和2年度 予定額 | 増減 (△減) | 支出科目 | 令和元年度 決算見込額 | 令和2年度 予定額 | 増減 (△減) |
|----------------------------|----------------|--------------|------------|--------|----------------|--------------|------------|
| 企業債 | 3,148,000 | 3,300,000 | 152,000 | 建設改良費 | 3,669,614 | 4,024,856 | 355,242 |
| 国庫補助金 | 8,490 | 0 | △ 8,490 | 製造設備 | 151,600 | 5,195 | △ 146,405 |
| 工事負担金 | 66,448 | 274,016 | 207,568 | 供給設備 | 3,472,441 | 3,991,034 | 518,593 |
| 小計 | 3,222,938 | 3,574,016 | 351,078 | 業務設備 | 14,247 | 18,350 | 4,103 |
| | | | | 附帯事業設備 | 31,326 | 10,277 | △ 21,049 |
| | | | | 企業債償還金 | 4,362,314 | 4,007,127 | △ 355,187 |
| 補てん財源 | | | | | | | |
| 消費税及び地方 消費税資本的 収支調整額 | 256,880 | 340,623 | 83,743 | | | | |
| 損益勘定留保資金 | 4,552,110 | 4,117,344 | △ 434,766 | | | | |
| 合 計 | 8,031,928 | 8,031,983 | 55 | 合 計 | 8,031,928 | 8,031,983 | 55 |

II 令和2年度仙台市ガス事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|-----|---------------|---------------|-------------|------------|-----|
| 款 項 | 目 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| 1 | 事業収益 | 40,772,084 | | | |
| 1 | 製品売上 | 35,217,417 | | | |
| | 1 ガス売上 | 35,217,417 | ガス売上 | 35,217,417 | |
| 2 | 営業雑益 | 2,559,128 | | | |
| | 1 受注工事収入 | 2,362,516 | 受注工事収入 | 2,362,516 | |
| | 2 器具販売収入 | 138,532 | 器具販売収入 | 138,532 | |
| | 3 その他営業雑収益 | 58,080 | その他営業雑収益 | 58,080 | |
| 3 | 附帯事業収益 | 2,171,164 | | | |
| | 1 プロパン販売収入 | 81,335 | プロパン販売収入 | 81,335 | |
| | 2 受託工事収入 | 4,224 | 受託工事収入 | 4,224 | |
| | 3 器具販売収入 | 669 | 器具販売収入 | 669 | |
| | 4 液化天然ガス卸供給収入 | 2,084,863 | 液化天然ガス卸供給収入 | 2,084,863 | |
| | 5 その他営業雑収益 | 73 | その他営業雑収益 | 73 | |

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|---------|-------------|---------------|-----------------|----------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| 4 営業外収益 | | 821,075 | | | |
| | 1 受取利息及び配当金 | 10,180 | 配 当 金 | 10,180 | |
| | 2 他会計補助金 | 137,445 | 他 会 計 補 助 金 | 137,445 | |
| | 3 利子補給金 | 8 | 利 子 補 給 金 | 8 | |
| | 4 為替差益 | 80,000 | 為 替 差 益 | 80,000 | |
| | 5 長期前受金戻入 | 512,515 | 長 期 前 受 金 戻 入 | 512,515 | |
| | 6 雑収入 | 80,927 | 雑 収 入 | 80,927 | |
| 5 特別利益 | | 3,300 | | | |
| | 1 過年度損益修正益 | 3,300 | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 3,300 | |

支 出

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|-----|-----------|---------------|-----------------|------------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| 1 | 事 業 費 | 37,021,588 | | | |
| | 1 営 業 費 用 | 31,419,926 | | | |
| | 1 売 上 原 価 | 19,452,768 | | | |
| | | | 期 首 た な 卸 高 | 35,308 | |
| | | | 製 造 原 価 | 19,491,709 | |
| | | | 自 家 使 用 高 | △ 39,421 | |
| | | | 期 末 た な 卸 高 | △ 34,828 | |
| | | | (製 造 費) | | |
| | | | 原 料 費 | 17,828,000 | |
| | | | 加 熱 燃 料 費 | 548 | |
| | | | 補 助 材 料 費 | 48,679 | |
| | | | 給 料 | 114,040 | |
| | | | 手 当 等 | 87,995 | |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 15,842 | |
| | | | 法 定 福 利 費 | 40,314 | |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 2,967 | |
| | | | 厚 生 福 利 費 | 738 | |
| | | | 退 職 給 付 費 | 24,966 | |
| | | | 修 繕 費 | 266,304 | |
| | | | 特別修繕引当金繰入額 | 4,609 | |
| | | | 電 力 料 | 149,364 | |
| | | | 水 道 料 | 16,572 | |
| | | | 使 用 ガ ス 費 | 3,285 | |
| | | | 消耗工具器具備品費 | 1,125 | |
| | | | 消 耗 品 費 | 7,112 | |
| | | | 旅 費 交 通 費 | 1,800 | |
| | | | 通 信 費 | 1,477 | |

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|-----|-------------|---------------|-----------------|-----------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| | | | 保 險 料 | 1,810 | |
| | | | 賃 借 料 | 1,763 | |
| | | | 委 託 作 業 費 | 274,219 | |
| | | | 手 数 料 | 59 | |
| | | | 租 税 課 金 | 17 | |
| | | | 教 育 費 | 1,604 | |
| | | | 会 議 費 | 75 | |
| | | | 会 費 負 担 金 | 1,052 | |
| | | | 雑 費 | 1,216 | |
| | | | 固 定 資 産 除 却 費 | 215 | |
| | | | 減 価 償 却 費 | 593,942 | |
| | 2 供 給 販 売 費 | 10,631,745 | | | |
| | | | 給 料 | 1,159,017 | |
| | | | 手 当 等 | 718,313 | |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 120,724 | |
| | | | 法 定 福 利 費 | 350,167 | |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 22,685 | |
| | | | 厚 生 福 利 費 | 7,617 | |
| | | | 退 職 給 付 費 | 311,585 | |
| | | | 修 繕 費 | 1,340,418 | |
| | | | 特別修繕引当金繰入額 | 32,487 | |
| | | | 電 力 料 | 11,249 | |
| | | | 水 道 料 | 2,130 | |
| | | | 使 用 ガ ス 費 | 26,383 | |
| | | | 消耗工具器具備品費 | 25,480 | |
| | | | 消 耗 品 費 | 91,504 | |
| | | | 旅 費 交 通 費 | 25,384 | |
| | | | 通 信 費 | 25,655 | |

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|-----|-------------|---------------|-------------------|-----------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| | | | 保 險 料 | 3,927 | |
| | | | 賃 借 料 | 359,651 | |
| | | | 委 託 作 業 費 | 1,486,170 | |
| | | | 手 数 料 | 71,988 | |
| | | | 需 要 開 発 費 | 514,846 | |
| | | | 租 税 課 金 | 566,577 | |
| | | | 教 育 費 | 5,636 | |
| | | | 会 議 費 | 2,692 | |
| | | | 会 費 負 担 金 | 24,455 | |
| | | | 雑 費 | 32,627 | |
| | | | 固 定 資 産 除 却 費 | 97,939 | |
| | | | 減 価 償 却 費 | 3,180,290 | |
| | | | 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 14,149 | |
| | 3 一 般 管 理 費 | 1,335,413 | | | |
| | | | 給 料 | 301,760 | |
| | | | 手 当 等 | 195,918 | |
| | | | 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 40,695 | |
| | | | 報 酬 | 1,200 | |
| | | | 法 定 福 利 費 | 105,472 | |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 7,540 | |
| | | | 厚 生 福 利 費 | 8,744 | |
| | | | 退 職 給 付 費 | 64,117 | |
| | | | 修 繕 費 | 37,858 | |
| | | | 電 力 料 | 27,923 | |
| | | | 水 道 料 | 9,405 | |
| | | | 使 用 ガ ス 費 | 9,753 | |
| | | | 消 耗 工 具 器 具 備 品 費 | 1,175 | |
| | | | 消 耗 品 費 | 21,993 | |

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|-----------|---------|---------------|-------------|-----------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| | | | 旅 費 交 通 費 | 18,163 | |
| | | | 通 信 費 | 100,232 | |
| | | | 保 険 料 | 5,132 | |
| | | | 賃 借 料 | 7,997 | |
| | | | 委 託 作 業 費 | 300,478 | |
| | | | 手 数 料 | 66 | |
| | | | 租 税 課 金 | 97 | |
| | | | 交 際 費 | 300 | |
| | | | 教 育 費 | 4,543 | |
| | | | 会 議 費 | 1,764 | |
| | | | 会 費 負 担 金 | 18,882 | |
| | | | 雑 費 | 4,277 | |
| | | | 減 価 償 却 費 | 39,929 | |
| 2 その他営業費用 | | 2,432,629 | | | |
| | 1 受注工事費 | 2,312,036 | | | |
| | | | 給 料 | 21,728 | |
| | | | 手 当 等 | 11,184 | |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 3,155 | |
| | | | 法 定 福 利 費 | 7,496 | |
| | | | 法定福利費引当金繰入額 | 596 | |
| | | | 厚 生 福 利 費 | 123 | |
| | | | 修 繕 費 | 2,146 | |
| | | | 消耗工具器具備品費 | 170 | |
| | | | 消 耗 品 費 | 2,158 | |
| | | | 旅 費 交 通 費 | 5 | |
| | | | 保 険 料 | 136 | |
| | | | 委 託 作 業 費 | 37,420 | |
| | | | 発 注 工 事 費 | 1,516,622 | |

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|-------------|--------------------------|---------------|-----------------|-----------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| | | | 委 託 作 業 費 | 3,524 | |
| | | | 手 数 料 | 60 | |
| | | | 租 税 課 金 | 129 | |
| | | | 教 育 費 | 11 | |
| | | | 会 費 負 担 金 | 435 | |
| | | | 雑 費 | 144 | |
| | | | 固 定 資 産 除 却 費 | 134 | |
| | | | 減 価 償 却 費 | 4,456 | |
| | | | 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 38 | |
| | 2 受 託 工 事 費 | 3,979 | | | |
| | | | 委 託 作 業 費 | 170 | |
| | | | 発 注 工 事 費 | 2,778 | |
| | | | 材 料 費 | 1,031 | |
| | 3 器 具 販 売 費 | 676 | | | |
| | | | 委 託 作 業 費 | 111 | |
| | | | 器 具 販 売 費 | 565 | |
| | 4 液 化 天 然 ガ ス 卸 供 給 費 | 1,889,034 | | | |
| | | | 原 料 費 | 1,806,000 | |
| | | | 修 繕 費 | 808 | |
| | | | 委 託 作 業 費 | 19,391 | |
| | | | 手 数 料 | 70 | |
| | | | 減 価 償 却 費 | 62,765 | |
| 4 営 業 外 費 用 | | 1,148,338 | | | |
| | 1 支 払 利 息 | 442,641 | | | |
| | | | 企 業 債 利 息 | 435,641 | |
| | | | 一 時 借 入 金 利 息 | 7,000 | |
| | 2 為 替 差 損 | 80,000 | | | |
| | | | 為 替 差 損 | 80,000 | |

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|-----------|-----------------------|---------------|---------------------|----------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| 5 特 別 損 失 | 3 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 622,668 | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 | 622,668 | |
| | 4 雑 支 出 | 3,029 | 雑 支 出 | 3,029 | |
| | 1 過 年 度 損 益 修 正 損 | 2,090 | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 2,090 | |
| | 1 予 備 費 | 50,000 | 予 備 費 | 50,000 | |

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|-------------|-------------------|---------------|-----------------|------------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予 定 額 (千円) | |
| 1 資 本 的 収 入 | | 3,574,016 | | | |
| 1 企 業 債 | | 3,300,000 | | | |
| | 1 企 業 債 | 3,300,000 | | | |
| | | | 建 設 企 業 債 | 3,300,000 | |
| 2 工 事 負 担 金 | | 274,016 | | | |
| | 1 供 給 工 事 負 担 金 | 11,653 | | | |
| | | | 供 給 工 事 負 担 金 | 11,653 | |
| | 2 そ の 他 工 事 負 担 金 | 262,363 | | | |
| | | | そ の 他 工 事 負 担 金 | 262,363 | |

支 出

| 科 目 | | 予 定 額 (千円) | 各 目 明 細 | | 備 考 |
|----------|----------|---------------|---------|-----------|-----|
| 款 項 | 目 | | 節 | 予定額 (千円) | |
| 1 資本的支出 | | 8,031,983 | | | |
| 1 建設改良費 | | 4,024,856 | | | |
| | 1 製造設備 | 5,195 | | | |
| | | | 機械装置 | 5,052 | |
| | | | 工具器具備品 | 143 | |
| | 2 供給設備 | 3,991,034 | | | |
| | | | 建築物 | 40,216 | |
| | | | 構築物 | 20,020 | |
| | | | 機械装置 | 375,368 | |
| | | | 導管 | 3,479,401 | |
| | | | ガスメーター | 64,080 | |
| | | | 車両運搬具 | 1,854 | |
| | | | 工具器具備品 | 10,095 | |
| | 3 業務設備 | 18,350 | | | |
| | | | 建築物 | 18,350 | |
| | 4 附帯事業設備 | 10,277 | | | |
| | | | 機械装置 | 4,399 | |
| | | | 導管 | 5,878 | |
| 2 企業債償還金 | | 4,007,127 | | | |
| | 1 企業債償還金 | 4,007,127 | | | |
| | | | 企業債償還金 | 4,007,127 | |