

議案第104号

令和元年度京丹後市集落排水事業特別会計決算認定について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第233条第3項の規定により、令和元年度京丹後市集落排水事業特別会計決算を別紙監査委員の意見を付けて議会の認定に付する。

令和2年8月28日提出

京丹後市長 中山 泰

議案第104号

令和元年度

集 落 排 水 事 業
特 別 会 計 歳 入 歳 出 決 算 書

京都府京丹後市

歳入

款	項	予算現額	調定額
1 分担金及び負担金		円 1,844,000	円 2,737,888
	1 分担金	1,844,000	2,737,888
2 使用料及び手数料		102,228,000	105,744,342
	1 使用料	102,188,000	105,679,342
	2 手数料	40,000	65,000
5 財産収入		7,000	6,248
	1 財産運用収入	7,000	6,248
6 繰入金		248,318,000	248,317,025
	1 繰入金	248,318,000	248,317,025
7 繰越金		17,731,000	17,731,212
	1 繰越金	17,731,000	17,731,212
8 諸収入		134,000	526,242
	2 延滞金	0	284,000
	4 雑入	134,000	242,242
9 市債		54,100,000	52,100,000
	1 市債	54,100,000	52,100,000
歳入合計		424,362,000	427,162,957

歳入歳出決算書

収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算現額と 収入済額との比較
円	円	円	円
2,529,100	0	208,788	685,100
2,529,100	0	208,788	685,100
93,708,975	32,060	12,003,307	△8,519,025
93,643,975	32,060	12,003,307	△8,544,025
65,000	0	0	25,000
6,248	0	0	△752
6,248	0	0	△752
248,317,025	0	0	△975
248,317,025	0	0	△975
17,731,212	0	0	212
17,731,212	0	0	212
515,043	0	11,199	381,043
284,000	0	0	284,000
231,043	0	11,199	97,043
52,100,000	0	0	△2,000,000
52,100,000	0	0	△2,000,000
414,907,603	32,060	12,223,294	△9,454,397

歳出

款	項	予算現額
1 総務費		円 40,355,000
	1 総務管理費	40,355,000
2 施設費		114,244,000
	1 集落排水事業費	114,244,000
3 事業費		8,092,000
	1 集落排水事業費	8,092,000
4 積立金		7,000
	1 基金積立金	7,000
5 公債費		245,710,000
	1 公債費	245,710,000
7 予備費		15,954,000
	1 予備費	15,954,000
歳 出 合 計		424,362,000

支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算現額と 支出済額との比較
円 24,114,171	円 0	円 16,240,829	円 16,240,829
24,114,171	0	16,240,829	16,240,829
89,544,616	0	24,699,384	24,699,384
89,544,616	0	24,699,384	24,699,384
6,071,420	0	2,020,580	2,020,580
6,071,420	0	2,020,580	2,020,580
6,248	0	752	752
6,248	0	752	752
245,608,713	0	101,287	101,287
245,608,713	0	101,287	101,287
0	0	15,954,000	15,954,000
0	0	15,954,000	15,954,000
365,345,168	0	59,016,832	59,016,832

歳入歳出差引残額

49,562,435 円

なお、この残額は、集落排水事業について下水道事業として地方公営企業法の適用を受けたことに伴い、同法の規定による下水道事業会計へ引き継ぐ。

令和2年8月28日提出

京丹後市長 中山 泰

令和元年度 京丹後市 集落排水事業特別会計

歳入

款	項	目	予 算		現 額	節		
			当初予算額	補正予算額		計	区 分	金 額
					継続費及び繰越事業費繰越財源充当額			
1	分担金及び負担金		1,844,000	0	0	1,844,000		
	1	分担金	1,844,000	0	0	1,844,000		
		1 農業集落排水事業分担金	1,844,000	0	0	1,844,000		
							1 受益者分担金	1,844,000
2	使用料及び手数料		102,228,000	0	0	102,228,000		
	1	使用料	102,188,000	0	0	102,188,000		
		1 農業集落排水使用料	99,333,000	0	0	99,333,000		
							1 現年度分	98,833,000
							2 滞納繰越分	500,000
		2 漁業集落排水使用料	2,855,000	0	0	2,855,000		
							1 現年度分	2,855,000
	2	手数料	40,000	0	0	40,000		
		1 農業集落排水下水道手数料	40,000	0	0	40,000		
							1 督促手数料	40,000
5	財産収入		4,000	3,000	0	7,000		
	1	財産運用収入	4,000	3,000	0	7,000		
		1 利子及び配当金	4,000	3,000	0	7,000		
							1 利子及び配当金	7,000
6	繰入金		246,300,000	2,018,000	0	248,318,000		
	1	繰入金	246,300,000	2,018,000	0	248,318,000		
		1 他会計繰入金	236,000,000	0	0	236,000,000		
							1 一般会計繰入金	236,000,000
		2 基金繰入金	10,300,000	2,018,000	0	12,318,000		

1 分担金及び負担金 1 分担金

歳入歳出決算事項別明細書

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 欠 損 納 額	収 未 済 入 額	備 考
2,737,888	2,529,100	0	208,788	
2,737,888	2,529,100	0	208,788	
2,737,888	2,529,100	0	208,788	
2,737,888	2,529,100	0	208,788	現年度分 2,464,000 滞納繰越分 65,100
105,744,342	93,708,975	32,060	12,003,307	
105,679,342	93,643,975	32,060	12,003,307	
102,824,953	91,046,177	32,060	11,746,716	
98,653,281	89,755,316	0	8,897,965	現年度使用料 89,755,316
4,171,672	1,290,861	32,060	2,848,751	滞納繰越使用料 1,290,861
2,854,389	2,597,798	0	256,591	
2,854,389	2,597,798	0	256,591	現年度使用料 2,597,798
65,000	65,000	0	0	
65,000	65,000	0	0	
65,000	65,000	0	0	督促手数料 65,000
6,248	6,248	0	0	
6,248	6,248	0	0	
6,248	6,248	0	0	
6,248	6,248	0	0	集落排水事業基金利子 6,248
248,317,025	248,317,025	0	0	
248,317,025	248,317,025	0	0	
236,000,000	236,000,000	0	0	
236,000,000	236,000,000	0	0	一般会計繰入金 236,000,000
12,317,025	12,317,025	0	0	

款	項	目	予 算 現 額				節	
			当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分	金 額
							1 集落排水事業 基金繰入金	12,318,000
		7 繰越金	8,090,000	9,641,000	0	17,731,000		
		1 繰越金	8,090,000	9,641,000	0	17,731,000		
		1 繰越金	8,090,000	9,641,000	0	17,731,000		
							1 前年度繰越金	17,731,000
		8 諸収入	134,000	0	0	134,000		
		2 延滞金	0	0	0	0		
		1 農業集落排水下水道延滞金	0	0	0	0		
							1 延滞金	0
		4 雑入	134,000	0	0	134,000		
		1 雑入	134,000	0	0	134,000		
							1 雑入	134,000
		9 市債	77,400,000	△23,300,000	0	54,100,000		
		1 市債	77,400,000	△23,300,000	0	54,100,000		
		1 農業集落排水事業債	77,400,000	△23,300,000	0	54,100,000		
							1 農業集落排水 事業債	54,100,000
		歳入合計	436,000,000	△11,638,000	0	424,362,000		

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 欠 損 納 額	収 未 済 入 額	備 考
12,317,025	12,317,025	0	0	集落排水事業基金繰入金 12,317,025
17,731,212	17,731,212	0	0	
17,731,212	17,731,212	0	0	
17,731,212	17,731,212	0	0	
17,731,212	17,731,212	0	0	前年度繰越金 17,731,212
526,242	515,043	0	11,199	
284,000	284,000	0	0	
284,000	284,000	0	0	
284,000	284,000	0	0	延滞金 284,000
242,242	231,043	0	11,199	
242,242	231,043	0	11,199	
242,242	231,043	0	11,199	市有建物損害共済金 109,080 情報機器等貸付料 121,963
52,100,000	52,100,000	0	0	
52,100,000	52,100,000	0	0	
52,100,000	52,100,000	0	0	
52,100,000	52,100,000	0	0	農業集落排水事業債 6,000,000 農業集落排水資本費平準化債 35,800,000 公営企業会計適用債 10,300,000
427,162,957	414,907,603	32,060	12,223,294	

歳出

款	項	目	予 算 現 額					節		
			当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減	計	区分	金額	
1	総務費		40,923,000	△568,000	0	0	40,355,000			
	1	総務管理費	40,923,000	△568,000	0	0	40,355,000			
		1	一般管理費	40,923,000	△568,000	0	0	40,355,000		
								2	給料	7,518,000
								3	職員手当等	6,254,000
								4	共済費	2,835,000
								9	旅費	24,000
								11	需用費	494,000
								12	役務費	512,000
								13	委託料	13,203,000
								19	負担金、補助及び交付金	593,000
								23	償還金、利子及び割引料	50,000
								27	公課費	8,872,000
2	施設費		114,244,000	0	0	0	114,244,000			
	1	集落排水事業費	114,244,000	0	0	0	114,244,000			
		1	施設管理費	114,244,000	0	0	114,244,000			
								11	需用費	42,132,000
								12	役務費	5,572,000
								13	委託料	66,322,000
								14	使用料及び賃借料	93,000
								15	工事請負費	109,000
								18	備品購入費	16,000
3	事業費		31,300,000	△23,208,000	0	0	8,092,000			
	1	集落排水事業費	31,300,000	△23,208,000	0	0	8,092,000			
		1	施設建設費	31,300,000	△23,208,000	0	0	8,092,000		
								11	需用費	20,000
								15	工事請負費	8,072,000
4	積立金									

1 総務費 1 総務管理費

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不用額	備考
24,114,171	0	16,240,829	
24,114,171	0	16,240,829	
24,114,171	0	16,240,829	
5,806,200	0	1,711,800	職員人件費 12,084,407
4,321,098	0	1,932,902	
1,957,109	0	877,891	
12,720	0	11,280	
323,983	0	170,017	一般管理経費 12,029,764
228,243	0	283,757	
2,504,810	0	10,698,190	
81,248	0	511,752	
7,460	0	42,540	
8,871,300	0	700	
89,544,616	0	24,699,384	
89,544,616	0	24,699,384	
89,544,616	0	24,699,384	
33,991,164	0	8,140,836	処理施設管理費 71,767,246
4,492,851	0	1,079,149	
50,968,421	0	15,353,579	
76,638	0	16,362	管渠管理費 17,777,370
6,600	0	102,400	
8,942	0	7,058	
6,071,420	0	2,020,580	
6,071,420	0	2,020,580	
6,071,420	0	2,020,580	
0	0	20,000	管渠整備事業 6,071,420
6,071,420	0	2,000,580	

款	項	目	予 算 現 額					節	
			当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰 越 額	予 備 費 支出及び 流用増減	計	区分	金額
			4,000	3,000	0	0	7,000		
		1 基金積立金	4,000	3,000	0	0	7,000		
		1 集落排水事業基金積立金	4,000	3,000	0	0	7,000		
								25 積立金	7,000
5		公債費	246,250,000	△540,000	0	0	245,710,000		
		1 公債費	246,250,000	△540,000	0	0	245,710,000		
		1 元金	207,322,000	0	0	0	207,322,000		
								23 償還金、利 子及び割引 料	207,322,000
		2 利子	38,928,000	△540,000	0	0	38,388,000		
								23 償還金、利 子及び割引 料	38,388,000
7		予備費	3,279,000	12,675,000	0	0	15,954,000		
		1 予備費	3,279,000	12,675,000	0	0	15,954,000		
		1 予備費	3,279,000	12,675,000	0	0	15,954,000		
								29 予備費	15,954,000
		歳出合計	436,000,000	△11,638,000	0	0	424,362,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不用額	備考
6,248	0	752	
6,248	0	752	
6,248	0	752	
6,248	0	752	集落排水事業基金積立金 6,248
245,608,713	0	101,287	
245,608,713	0	101,287	
207,321,505	0	495	
207,321,505	0	495	借入金償還元金 207,321,505
38,287,208	0	100,792	
38,287,208	0	100,792	借入金償還利子 38,287,208
0	0	15,954,000	
0	0	15,954,000	
0	0	15,954,000	
0	0	15,954,000	
365,345,168	0	59,016,832	

実質収支に関する調書

集落排水事業特別会計

区 分	金 額	
1. 歳 入 総 額	414,907,603 円	
2. 歳 出 総 額	365,345,168 円	
3. 歳入歳出差引額	49,562,435 円	
4. 翌年度へ繰り越すべき財源	(1) 継続費繰次繰越額	0 円
	(2) 繰越明許費繰越額	0 円
	(3) 事故繰越し繰越額	0 円
	計	0 円
5. 実 質 収 支 額	49,562,435 円	
6. 実質収支額のうち地方自治法第233条の2の規定による基金繰入額	0 円	

令和元年度京丹後市集落排水事業特別会計決算概要

1 総括

本年度の決算は、令和2年4月から下水道事業として地方公営企業法の適用を受けるため、令和2年3月31日での打切決算となった。

歳入総額414,907千円、歳出総額365,345千円で、歳入から歳出を差し引いた形式収支は、49,562千円となった。この歳計剰余金については、資金及び債権債務ともに京丹後市下水道事業会計へ引き継がれる。

主な事業は、老朽化に伴う施設改修工事及び新規接続による公共汚水ます設置工事を行った。

2 決算に関する概要

年度別決算状況

(単位:千円、%)

区 分	令和元年度 決算額 (A)	平成30年度 決算額 (B)	前年度比較	
			(C)=(A)-(B)	(C)/(B)
歳入総額 ①	414,907	433,624	△ 18,717	△ 4.3
歳出総額 ②	365,345	415,893	△ 50,548	△ 12.2
形式収支 ③=①-②	49,562	17,731	31,831	179.5
翌年度繰越財源 ④	0	0	0	0.0
実質収支 ⑤=③-④	49,562	17,731	31,831	179.5

集落排水事業の状況

(単位:人、%)

区 分	令和元年度 (A)	平成30年度 (B)	前年度比較	
			(C)=(A)-(B)	(C)/(B)
区域内人口 ①	6,557	6,648	△ 91	△ 1.4
処理人口 ②	6,557	6,648	△ 91	△ 1.4
普及率 ③=②/①	100.0	100.0	0.0	
接続人口 ④	5,775	5,806	△ 31	△ 0.5
接続率 ⑤=④/②	88.1	87.3	0.8	

※年度末現在

3 市債の概要

(単位:千円)

事業名	資 金 別	前年度末 現在高 ①	当年度 借入 額 ②	当年度 償還 額 ③	当年度末 現在高 ①+②-③
農業集落排水事業	政府資金 (財政融資)	1,258,290	6,000	131,480	1,132,810
	地方公共団体金融機構	548,319	0	63,296	485,023
	銀行等	125,810	46,100	8,610	163,300
	小 計	1,932,419	52,100	203,386	1,781,133
漁業集落排水事業	政府資金 (財政融資)	40,276	0	3,936	36,340
	地方公共団体金融機構	0	0	0	0
	銀行等	0	0	0	0
	小 計	40,276	0	3,936	36,340
合 計	政府資金 (財政融資)	1,298,566	6,000	135,416	1,169,150
	地方公共団体金融機構	548,319	0	63,296	485,023
	銀行等	125,810	46,100	8,610	163,300
	計	1,972,695	52,100	207,322	1,817,473

4 基金の状況

(単位:千円)

基金名称	前年度末 現在高 ①	当年度 積立 額 ②	当年度 取崩 額 ③	当年度末 現在高 ①+②-③
集落排水事業基金	12,311	6	12,317	0

※令和元年度末で基金廃止

5 歳入決算内訳

歳入決算額は414,907千円で、前年度に比べ18,717千円(4.3%)減額となった。これは、打切決算により使用料収入が約1か月分減収となったことや建設改良事業費の減少に伴う市債の減額が主な要因である。

(単位:千円、%)

科 目	令和元年度		平成30年度		前年度比較	
	決算額 (A)	構成比	決算額 (B)	構成比	(C)=(A)-(B)	(C)/(B)
1 分担金及び負担金	2,529	0.6	2,099	0.5	430	20.5
2 使用料及び手数料	93,709	22.6	100,690	23.2	△ 6,981	△ 6.9
5 財産収入	6	0.0	3	0.0	3	100.0
6 繰入金	248,317	59.8	253,000	58.3	△ 4,683	△ 1.9
7 繰越金	17,731	4.3	17,825	4.1	△ 94	△ 0.5
8 諸収入	515	0.1	207	0.1	308	148.8
9 市債	52,100	12.6	59,800	13.8	△ 7,700	△ 12.9
歳入合計	414,907	100.0	433,624	100.0	△ 18,717	△ 4.3

6 歳出決算内訳

歳出決算額は365,345千円で、前年度に比べ50,548千円(12.2%)減額となった。これは、打切決算により施設の維持管理費等が未払いとなったことや、管渠改修工事費及び地方債償還金の減額が主な要因である。

(単位:千円、%)

科 目	令和元年度		平成30年度		前年度比較	
	決算額 (A)	構成比	決算額 (B)	構成比	(C)=(A)-(B)	(C)/(B)
1 総務費	24,114	6.6	36,351	8.8	△ 12,237	△ 33.7
2 施設費	89,545	24.5	106,554	25.6	△ 17,009	△ 16.0
3 事業費	6,071	1.7	18,031	4.3	△ 11,960	△ 66.3
4 積立金	6	0.0	3	0.0	3	100.0
5 公債費	245,609	67.2	254,954	61.3	△ 9,345	△ 3.7
歳出合計	365,345	100.0	415,893	100.0	△ 50,548	△ 12.2

7 分担金・使用料の状況

(受益者分担金)

現年度分

(単位:千円、%)

町 域		調 定 額 ①	収 入 済 額 ②	収 入 未 済 額 ①-②	収 納 率 ②/①
農排	大 宮	0	0	0	—
	丹 後	0	0	0	—
	弥 栄	2,344	2,344	0	100.0
	久美浜	120	120	0	100.0
	小 計	2,464	2,464	0	100.0
漁排	丹 後	0	0	0	—
合 計		2,464	2,464	0	100.0

滞納繰越分

(単位:千円、%)

町 域		調 定 額 ①	収 入 済 額 ②	不 納 欠 損 額 ③	収 入 未 済 額 ①-(②+③)	収 納 率 ②/①
農排	大 宮	0	0	0	0	—
	丹 後	0	0	0	0	—
	弥 栄	0	0	0	0	—
	久美浜	274	65	0	209	23.7
	小 計	274	65	0	209	23.7
漁排	丹 後	0	0	0	0	—
合 計		274	65	0	209	23.7

(新規接続件数)

(単位:件)

町 域		件 数	内 訳
農排	大 宮	0	
	丹 後	0	
	弥 栄	13	和田野:6 黒部:1 溝谷・吉野:6
	久美浜	10	川上南部:2 佐濃南:8
	小 計	23	
漁排	丹 後	0	
合 計		23	

(下水道使用料)

現年度分

(単位:千円、%)

町域	調定額 ①	収入済額 ②	不納欠損額 ③	収入未済額 ①-(②+③)	収納率 ②/①	
農排	大宮	4,351	4,011	0	340	92.2
	丹後	4,804	4,321	0	483	89.9
	弥栄	78,795	71,658	0	7,137	90.9
	久美浜	10,703	9,766	0	937	91.2
	小計	98,653	89,756	0	8,897	91.0
漁排	丹後	2,854	2,597	0	257	91.0
合計	101,507	92,353	0	9,154	91.0	

滞納繰越分

(単位:千円、%)

町域	調定額 ①	収入済額 ②	不納欠損額 ③	収入未済額 ①-(②+③)	収納率 ②/①	
農排	大宮	11	11	0	0	100.0
	丹後	189	22	0	167	11.6
	弥栄	3,422	708	32	2,682	20.7
	久美浜	550	550	0	0	100.0
	小計	4,172	1,291	32	2,849	30.9
漁排	丹後	0	0	0	0	-
合計	4,172	1,291	32	2,849	30.9	

8 維持管理の状況

(1) 処理施設管理費

処理場は、農業集落排水施設として、大宮町に三重、森本処理場、丹後町に成願寺処理場、弥栄町に和田野、黒部、溝谷・吉野処理場、久美浜町に川上南部、佐濃南処理場の8施設、また、漁業集落排水施設として、丹後町に砂方処理場の1施設、合計9施設を管理している。

処理場管理費は、前年度に比べ減額となった。これは、打切決算により処理場保守点検委託料、電気代等が未払いとなったことが主な要因である。

(単位:千円)

項目	主な内容	令和元年度 ①	平成30年度 ②	前年度比較 ①-②
消耗品費	薬品代、処理施設部品代ほか	2,068	2,483	△ 415
燃料費	混合油代、灯油代	27	24	3
光熱水費	電気代、水道代	17,490	18,591	△ 1,101
修繕料	機械設備等修繕代	5,446	6,014	△ 568
通信運搬費	電話代	278	308	△ 30
手数料	汚泥処理手数料ほか	3,902	4,173	△ 271
保険料	建物災害共済保険料	114	112	2
委託料	保守点検委託料ほか	42,443	47,091	△ 4,648
備品購入費	処理施設備品代	0	60	△ 60
合計		71,768	78,856	△ 7,088

(2) 管渠管理費

マンホールポンプは、大宮町に6基、丹後町に5基、弥栄町に70基、久美浜町に24基、合計105基を設置し管理している。

管渠管理費は、前年度に比べ減額となった。これは、打切決算によりマンホールポンプ管理委託料、電気代等が未払いとなったことが主な要因である。

(単位:千円)

項目	主な内容	令和元年度 ①	平成30年度 ②	前年度比較 ①-②
消耗品費	マンホールポンプ部品代ほか	231	105	126
光熱水費	電気代	6,713	7,356	△ 643
修繕料	マンホールポンプ等修繕代	2,016	2,736	△ 720
通信運搬費	電話代等	140	149	△ 9
保険料	建物災害共済保険料	59	59	0
委託料	維持管理委託料ほか	8,525	16,991	△ 8,466
土地借上料	マンホールポンプ設置地代	77	77	0
工事請負費	汚水量認定メーター設置工事	7	0	7
備品購入費	汚水量認定メーター代	9	225	△ 216
合計		17,777	27,698	△ 9,921

9 建設事業の概要

(1) 事業費内訳

(単位:千円)

地 区		金 額	主 な 内 容
管渠整備事業 (工事請負費)	弥栄	和田野	2,037 公共汚水ます設置工事3件
			572 マンホールポンプ改修工事1か所
	黒部	2,592 マンホールポンプ制御盤改修工事2か所	
	溝谷・吉野	319 公共汚水ます設置工事1件	
	久美浜	佐濃南	551 公共汚水ます設置工事1件
合 計		6,071	

(2) 財源内訳

(単位:千円)

区 分	補助事業	単独事業	単費事業	合 計
市 債	0	6,000	0	6,000
一般財源	0	71	0	71
合 計	0	6,071	0	6,071

10 市債現在高の推移(年度別)

(単位:千円)

区 分	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度
建設地方債	2,445,472	2,252,336	2,049,667	1,855,495	1,654,173
資本費平準化債	0	34,500	71,100	106,800	142,600
公営企業会計適用債	0	0	4,300	10,400	20,700
合 計	2,445,472	2,286,836	2,125,067	1,972,695	1,817,473

11 一般会計からの繰入金の推移(年度別)

(単位:千円)

区 分	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度
一般会計繰入金	275,000	243,000	246,000	253,000	236,000