

議案第106号

令和元年度京丹後市浄化槽整備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浄化槽整備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106号

令和元年度

浄化槽整備事業
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 15,135,000	円 18,452,366
	1 分担金	15,035,000	18,452,366
	2 負担金	100,000	0
2 使用料及び手数料		43,160,000	44,342,351
	1 使用料	43,155,000	44,321,651
	2 手数料	5,000	20,700
3 国庫支出金		23,263,000	23,263,000
	1 国庫補助金	23,263,000	23,263,000
4 府支出金		5,196,000	5,090,000
	1 府補助金	5,196,000	5,090,000
5 財産収入		26,000	25,356
	1 財産運用収入	26,000	25,356
6 繰入金		172,416,000	172,415,492
	1 繰入金	172,416,000	172,415,492
7 繰越金		34,813,000	34,813,101
	1 繰越金	34,813,000	34,813,101
8 諸収入		5,694,000	5,704,486
	2 延滞金	0	10,800
	3 雑入	5,694,000	5,693,686
9 市債		84,600,000	83,600,000
	1 市債	84,600,000	83,600,000
歳入合計		384,303,000	387,706,152

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
17,665,366	0	787,000	2,530,366
17,665,366	0	787,000	2,630,366
0	0	0	△100,000
40,512,347	4,841	3,825,163	△2,647,653
40,491,647	4,841	3,825,163	△2,663,353
20,700	0	0	15,700
23,263,000	0	0	0
23,263,000	0	0	0
0	0	5,090,000	△5,196,000
0	0	5,090,000	△5,196,000
25,356	0	0	△644
25,356	0	0	△644
172,415,492	0	0	△508
172,415,492	0	0	△508
34,813,101	0	0	101
34,813,101	0	0	101
5,697,800	0	6,686	3,800
10,800	0	0	10,800
5,687,000	0	6,686	△7,000
83,600,000	0	0	△1,000,000
83,600,000	0	0	△1,000,000
377,992,462	4,841	9,708,849	△6,310,538

歳出

款	項	予算現額
1 総務費		円 28,805,000
	1 総務管理費	28,805,000
2 施設費		238,416,000
	1 施設管理費	128,016,000
	2 施設建設費	110,400,000
3 積立金		26,000
	1 基金積立金	26,000
4 公債費		32,701,000
	1 公債費	32,701,000
5 予備費		84,355,000
	1 予備費	84,355,000
歳 出 合 計		384,303,000

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 24,311,062	円 0	円 4,493,938	円 4,493,938
24,311,062	0	4,493,938	4,493,938
208,809,807	0	29,606,193	29,606,193
110,493,158	0	17,522,842	17,522,842
98,316,649	0	12,083,351	12,083,351
25,356	0	644	644
25,356	0	644	644
32,600,432	0	100,568	100,568
32,600,432	0	100,568	100,568
0	0	84,355,000	84,355,000
0	0	84,355,000	84,355,000
265,746,657	0	118,556,343	118,556,343

歳入歳出差引残額

112,245,805 円

なお、この残額は、浄化槽整備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 浄化槽整備事業特別会計

歳入

款	項	目	予 算		現 額		節	
			当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	区 分	金 額
1	分担金及び負担金		15,135,000	0	0	15,135,000		
	1	分担金	15,035,000	0	0	15,035,000		
		1 浄化槽整備事業分担金	15,035,000	0	0	15,035,000		
							1 受益者分担金	15,035,000
	2	負担金	100,000	0	0	100,000		
		1 浄化槽整備事業負担金	100,000	0	0	100,000		
							1 増嵩経費負担金	100,000
2	使用料及び手数料		43,160,000	0	0	43,160,000		
	1	使用料	43,155,000	0	0	43,155,000		
		1 浄化槽下水道使用料	43,155,000	0	0	43,155,000		
							1 現年度分	43,154,000
							2 滞納繰越分	1,000
	2	手数料	5,000	0	0	5,000		
		1 浄化槽下水道手数料	5,000	0	0	5,000		
							1 督促手数料	5,000
3	国庫支出金		27,634,000	△4,371,000	0	23,263,000		
	1	国庫補助金	27,634,000	△4,371,000	0	23,263,000		
		1 浄化槽整備推進事業費国庫補助金	27,634,000	△4,371,000	0	23,263,000		
							1 浄化槽整備推進事業費補助金	23,263,000
4	府支出金		5,196,000	0	0	5,196,000		
	1	府補助金	5,196,000	0	0	5,196,000		
		1 浄化槽整備推進事業費府補助金	5,196,000	0	0	5,196,000		

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
18,452,366	17,665,366	0	787,000	
18,452,366	17,665,366	0	787,000	
18,452,366	17,665,366	0	787,000	
18,452,366	17,665,366	0	787,000	現年度分 17,500,000 滞納繰越分 165,366
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
44,342,351	40,512,347	4,841	3,825,163	
44,321,651	40,491,647	4,841	3,825,163	
44,321,651	40,491,647	4,841	3,825,163	
44,081,755	40,362,781	0	3,718,974	現年度使用料 40,362,781
239,896	128,866	4,841	106,189	滞納繰越使用料 128,866
20,700	20,700	0	0	
20,700	20,700	0	0	
20,700	20,700	0	0	督促手数料 20,700
23,263,000	23,263,000	0	0	
23,263,000	23,263,000	0	0	
23,263,000	23,263,000	0	0	
23,263,000	23,263,000	0	0	循環型社会形成推進交付金 23,263,000
5,090,000	0	0	5,090,000	
5,090,000	0	0	5,090,000	
5,090,000	0	0	5,090,000	

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 浄化槽整備推進事業費補助金	5,196,000
5	財産収入		13,000	13,000	0	26,000		
	1 財産運用収入		13,000	13,000	0	26,000		
	1 利子及び配当金		13,000	13,000	0	26,000		
							1 基金運用収入	26,000
6	繰入金		123,703,000	48,713,000	0	172,416,000		
	1 繰入金		123,703,000	48,713,000	0	172,416,000		
	1 他会計繰入金		122,000,000	0	0	122,000,000		
							1 一般会計繰入金	122,000,000
	2 基金繰入金		1,703,000	48,713,000	0	50,416,000		
							1 浄化槽整備事業基金繰入金	50,416,000
7	繰越金		7,079,000	27,734,000	0	34,813,000		
	1 繰越金		7,079,000	27,734,000	0	34,813,000		
	1 繰越金		7,079,000	27,734,000	0	34,813,000		
							1 前年度繰越金	34,813,000
8	諸収入		4,380,000	1,314,000	0	5,694,000		
	2 延滞金		0	0	0	0		
	1 浄化槽下水道延滞金		0	0	0	0		
							1 延滞金	0
	3 雑入		4,380,000	1,314,000	0	5,694,000		
	1 雑入		4,380,000	1,314,000	0	5,694,000		
							1 雑入	5,694,000

4 府支出金 1 府補助金

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 欠 損 納 額	収 未 済 入 額	備 考
5,090,000	0	0	5,090,000	
25,356	25,356	0	0	
25,356	25,356	0	0	
25,356	25,356	0	0	
25,356	25,356	0	0	浄化槽整備事業基金利子 25,356
172,415,492	172,415,492	0	0	
172,415,492	172,415,492	0	0	
122,000,000	122,000,000	0	0	
122,000,000	122,000,000	0	0	一般会計繰入金 122,000,000
50,415,492	50,415,492	0	0	
50,415,492	50,415,492	0	0	浄化槽整備事業基金繰入金 50,415,492
34,813,101	34,813,101	0	0	
34,813,101	34,813,101	0	0	
34,813,101	34,813,101	0	0	
34,813,101	34,813,101	0	0	前年度繰越金 34,813,101
5,704,486	5,697,800	0	6,686	
10,800	10,800	0	0	
10,800	10,800	0	0	
10,800	10,800	0	0	延滞金 10,800
5,693,686	5,687,000	0	6,686	
5,693,686	5,687,000	0	6,686	
5,693,686	5,687,000	0	6,686	消費税還付金 5,614,186 情報機器等貸付料 72,814

浄化槽整備事業特別会計

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		
9	市債		109,700,000	△25,100,000	0	84,600,000			
	1	市債	109,700,000	△25,100,000	0	84,600,000			
		1	浄化槽整備事業債	109,700,000	△25,100,000	0	84,600,000		
							1	浄化槽整備事業債	84,600,000
歳入	合計		336,000,000	48,303,000	0	384,303,000			

(単位：円)

調 定 額	収 入 済 額	不 欠 損 納 額	収 未 済 入 額	備 考
83,600,000	83,600,000	0	0	
83,600,000	83,600,000	0	0	
83,600,000	83,600,000	0	0	
83,600,000	83,600,000	0	0	浄化槽整備事業債 80,500,000 公営企業会計適用債 3,100,000
387,706,152	377,992,462	4,841	9,708,849	

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		27,686,000	1,119,000	0	0	28,805,000			
	1	総務管理費	27,686,000	1,119,000	0	0	28,805,000			
		1	一般管理費	27,686,000	1,119,000	0	0	28,805,000		
								2	給料	9,743,000
								3	職員手当等	9,380,000
								4	共済費	3,934,000
								9	旅費	15,000
								11	需用費	158,000
								12	役務費	293,000
								13	委託料	4,891,000
								14	使用料及び賃借料	9,000
								19	負担金、補助及び交付金	371,000
								23	償還金、利子及び割引料	11,000
2	施設費		268,140,000	△29,724,000	0	0	238,416,000			
	1	施設管理費	133,016,000	△5,000,000	0	0	128,016,000			
		1	浄化槽管理費	133,016,000	△5,000,000	0	0	128,016,000		
								11	需用費	7,458,000
								12	役務費	8,197,000
								13	委託料	111,903,000
								15	工事請負費	410,000
								18	備品購入費	48,000
	2	施設建設費	135,124,000	△24,724,000	0	0	110,400,000			
		1	浄化槽設置費	135,124,000	△24,724,000	0	0	110,400,000		
								9	旅費	12,000
								11	需用費	644,000
								12	役務費	14,000
								13	委託料	5,424,000
								15	工事請負費	104,306,000
3	積立金		5,209,000	△5,183,000	0	0	26,000			

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
24,311,062	0	4,493,938	
24,311,062	0	4,493,938	
24,311,062	0	4,493,938	
9,742,200	0	800	職員人件費 22,455,623
9,065,879	0	314,121	
3,647,544	0	286,456	一般管理経費 1,855,439
5,100	0	9,900	
127,701	0	30,299	
123,558	0	169,442	
1,504,286	0	3,386,714	
8,990	0	10	
75,692	0	295,308	
10,112	0	888	
208,809,807	0	29,606,193	
110,493,158	0	17,522,842	
110,493,158	0	17,522,842	
6,552,694	0	905,306	浄化槽管理費 110,493,158
7,453,200	0	743,800	
96,344,200	0	15,558,800	
116,626	0	293,374	
26,438	0	21,562	
98,316,649	0	12,083,351	
98,316,649	0	12,083,351	
11,900	0	100	浄化槽設置費 98,316,649
537,743	0	106,257	
13,466	0	534	
407,000	0	5,017,000	
97,346,540	0	6,959,460	
25,356	0	644	

浄化槽整備事業特別会計

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	基金積立金	5,209,000	△5,183,000	0	0	26,000		
		1 市町村整備推進事業減債基金積立金	5,209,000	△5,183,000	0	0	26,000		
								25 積立金	26,000
4		公債費	33,041,000	△340,000	0	0	32,701,000		
	1	公債費	33,041,000	△340,000	0	0	32,701,000		
		1 元金	23,917,000	0	0	0	23,917,000		
								23 償還金、利 子及び割引 料	23,917,000
		2 利子	9,124,000	△340,000	0	0	8,784,000		
								23 償還金、利 子及び割引 料	8,784,000
5		予備費	1,924,000	82,431,000	0	0	84,355,000		
	1	予備費	1,924,000	82,431,000	0	0	84,355,000		
		1 予備費	1,924,000	82,431,000	0	0	84,355,000		
								29 予備費	84,355,000
歳出合計			336,000,000	48,303,000	0	0	384,303,000		

(単位：円)

支出済額	翌年度繰越額	不用額	備考
25,356	0	644	
25,356	0	644	
25,356	0	644	市町村整備推進事業減債基金積立金 25,356
32,600,432	0	100,568	
32,600,432	0	100,568	
23,916,954	0	46	
23,916,954	0	46	借入金償還元金 23,916,954
8,683,478	0	100,522	
8,683,478	0	100,522	借入金償還利子 8,683,478
0	0	84,355,000	
0	0	84,355,000	
0	0	84,355,000	
0	0	84,355,000	
265,746,657	0	118,556,343	

実質収支に関する調書

浄化槽整備事業特別会計

区 分	金 額	
1. 歳 入 総 額	377,992,462 円	
2. 歳 出 総 額	265,746,657 円	
3. 歳入歳出差引額	112,245,805 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	112,245,805 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浄化槽整備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377,992千円、歳出総額265,746千円で、歳入から歳出を差し引いた形式収支は、112,246千円となった。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、浄化槽市町村整備推進事業を施行する区域において、浄化槽設置工事を行った。

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	377,992	314,599	63,393	20.2
歳出総額 ②	265,746	279,786	△ 14,040	△ 5.0
形式収支 ③=①-②	112,246	34,813	77,433	222.4
翌年度繰越財源 ④	0	0	0	0.0
実質収支 ⑤=③-④	112,246	34,813	77,433	222.4

浄化槽整備事業の状況

(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	11,140	11,337	△ 197	△ 1.7
普及人口 ②	3,885	3,693	192	5.2
普及率 ③=②/①	34.9	32.6	2.3	
継続人口 ④	3,885	3,693	192	5.2
継続率 ⑤=④/②	100.0	100.0	0.0	

※年度末現在

3 市債の概要

(単位:千円)

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
政府資金 (財政融資)	714,197	40,300	23,370	731,127
地方公共団体金融機構	56,229	40,200	547	95,882
銀行等	2,900	3,100	0	6,000
合 計	773,326	83,600	23,917	833,009

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
浄化槽整備事業基金	50,390	25	50,415	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377,992千円で、前年度に比べ63,393千円(20.2%)増額となった。これは、打切決算により使用料収入が約1か月分減収となる一方で、繰入金及び繰越金が増額となったことが主な要因である。

(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	17,665	4.7	16,408	5.2	1,257	7.7
2 使用料及び手数料	40,513	10.7	42,670	13.6	△ 2,157	△ 5.1
3 国庫支出金	23,263	6.2	16,084	5.1	7,179	44.6
4 府支出金	0	0.0	5,217	1.6	△ 5,217	△ 100.0
5 財産収入	25	0.0	11	0.0	14	127.3
6 繰入金	172,415	45.6	116,314	37.0	56,101	48.2
7 繰越金	34,813	9.2	21,954	7.0	12,859	58.6
8 諸収入	5,698	1.5	5,141	1.6	557	10.8
9 市債	83,600	22.1	90,800	28.9	△ 7,200	△ 7.9
歳入合計	377,992	100.0	314,599	100.0	63,393	20.2

6 歳出決算内訳

歳出決算額は265,746千円で、前年度に比べ14,040千円(5.0%)減額となった。これは、打切決算により施設管理費や施設建設費等が未払いとなったことが主な要因である。

(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	24,311	9.1	25,349	9.0	△ 1,038	△ 4.1
2 施設費(管理)	110,493	41.6	115,765	41.4	△ 5,272	△ 4.6
施設費(建設)	98,317	37.0	105,559	37.7	△ 7,242	△ 6.9
3 積立金	25	0.0	5,228	1.9	△ 5,203	△ 99.5
4 公債費	32,600	12.3	27,885	10.0	4,715	16.9
歳出合計	265,746	100.0	279,786	100.0	△ 14,040	△ 5.0

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
峰 山	2,604	2,604	0	100.0
大 宮	1,980	1,892	88	95.6
網 野	1,398	1,376	22	98.4
丹 後	3,962	3,604	358	91.0
弥 栄	270	270	0	100.0
久 美 浜	7,776	7,754	22	99.7
合 計	17,990	17,500	490	97.3

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
峰 山	22	22	0	0	100.0
大 宮	0	0	0	0	—
網 野	198	99	0	99	50.0
丹 後	44	44	0	0	100.0
弥 栄	176	0	0	176	0.0
久 美 浜	22	0	0	22	0.0
合 計	462	165	0	297	35.7

(新規使用開始件数)

(単位:件)

町 域	新規使用開始	うち市設置分	
		うち市設置分	うち寄附分
峰 山	11	10	1
大 宮	10	10	0
網 野	8	7	1
丹 後	17	15	2
弥 栄	1	1	0
久 美 浜	28	27	1
合 計	75	70	5

(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
峰山	7,531	6,936	0	595	92.1
大宮	5,128	4,670	0	458	91.1
網野	3,387	3,100	0	287	91.5
丹後	6,408	5,857	0	551	91.4
弥栄	1,321	1,235	0	86	93.5
久美浜	20,307	18,565	0	1,742	91.4
合計	44,082	40,363	0	3,719	91.6

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
峰山	16	12	4	0	75.0
大宮	45	45	0	0	100.0
網野	0	0	0	0	—
丹後	35	0	0	35	0.0
弥栄	0	0	0	0	—
久美浜	144	72	1	71	50.0
合計	240	129	5	106	53.8

8 維持管理の状況

(単位:千円)

項目		令和元年度 ①	平成30年度 ②	前年度比較 ①-②
修繕料	ブローワー修繕ほか	6,553	6,745	△ 192
需用費計		6,553	6,745	△ 192
手数料	7条検査	580	648	△ 68
	11条検査	6,873	6,739	134
役務費計		7,453	7,387	66
浄化槽管理委託料		37,171	38,807	△ 1,636
汚泥引抜委託料		59,042	62,498	△ 3,456
メーター交換委託料		26	136	△ 110
水質検査委託料		105	0	105
委託料計		96,344	101,441	△ 5,097
工事請負費	汚水量認定メーター設置工事	117	34	83
備品購入費	汚水量認定メーター代	26	158	△ 132
合計		110,493	115,765	△ 5,272

(浄化槽管理基数の状況) (単位:基、千円)

町域	5~6人槽	7~10人槽	11人槽以上	計	委託料(管理委託・汚泥引抜委託)	
					令和元年度	平成30年度
峰山	57	181	9	247	15,814	16,846
大宮	50	98	12	160	10,100	10,303
網野	31	80	5	116	7,307	7,388
丹後	60	169	5	234	14,972	15,756
弥栄	14	47	2	63	4,442	4,797
久美浜	167	510	24	701	43,578	46,215
合計	379	1,085	57	1,521	96,213	101,305

9 建設事業の概要

(浄化槽設置基数)

(単位:基)

町 域	5人槽	7人槽	10人槽	14人槽	18人槽	計
峰 山	1	5	0	1	0	7
大 宮	4	3	0	0	1	8
網 野	0	4	1	0	0	5
丹 後	8	7	1	0	0	16
弥 栄	1	0	0	0	0	1
久 美 浜	9	13	2	1	0	25
合 計	23	32	4	2	1	62

(事業費内訳)

(単位:千円)

町 域	金 額	
工 事 請 負 費	峰 山	9,501
	大 宮	11,931
	網 野	8,776
	丹 後	27,289
	弥 栄	1,636
	久 美 浜	38,214
	計	97,347
事務費	970	
合 計	98,317	

(財源内訳)

(単位:千円)

区 分	金 額
国庫補助金	21,557
市 債	75,427
工事負担金	0
一 般 財 源	1,333
合 計	98,317

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	580,549	653,892	700,840	770,426	827,009
公営企業会計適用債	0	0	1,000	2,900	6,000
合 計	580,549	653,892	701,840	773,326	833,009

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	77,000	98,000	97,000	115,000	122,000