

津山圏域資源循環施設組合会計 長期財政見通しについて

2021.2 津山圏域資源循環施設組合

1 長期財政見通しの試算について

平成 28 年 3 月 10 日本稼働を開始した津山圏域クリーンセンターの運営を行うにあたり、DBO 事業の施設運営・維持管理業務委託期間における収支見込みを予算ベースで試算し、安全かつ安定的な施設運営を行うために必要となる経費を把握するとともに、構成市町の将来における財政負担の見込みを示すもの。

2 試算にあたっての前提条件について

財政見通しの試算にあたっては、平成 28 年度決算見込みを基に、後年度の各経費を仮定し推計を行う。ただし、各年度の当初予算額を反映させることとする。

主な前提条件は下記のとおり。

- ① ごみ量は対前年 0.5%減で推移する。
- ② ごみ処理手数料、有価物販売収入はごみ量に応じて推移するものとし、手数料の見直しは考慮しない。
- ③ 平成 30 年度以降、新たな施設建設事業は見込まない。
- ④ 職員数は 9 名とする。
- ⑤ 議員定数は、令和元年度以降 8 名とする。

3 長期財政見通しの試算結果について

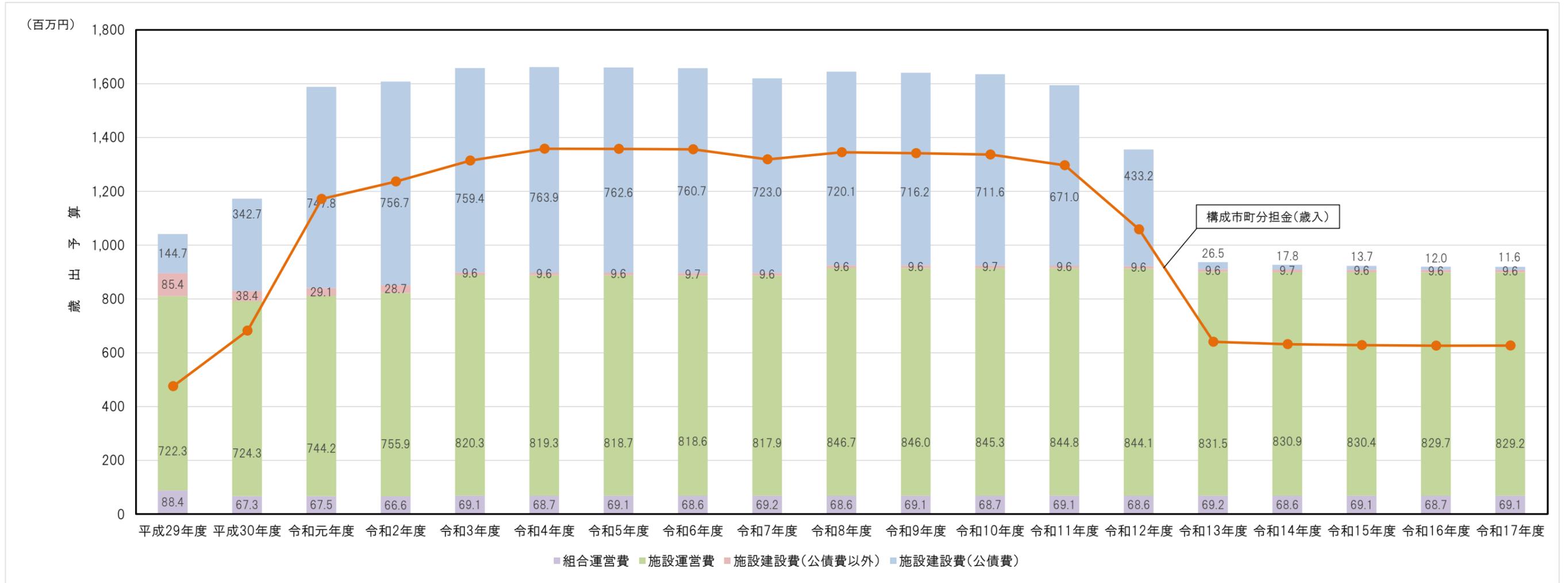
試算結果は、別紙資料のとおり。

○ 経常的な組合運営経費、施設運営経費は 890 百万円程度

- ・ 組合運営経費 70 百万円、施設運営経費 820 百万円程度で推移する見込み。
- ・ 旧施設の平成 26 年度のごみ処理費（中間処理費）、最終処分費及び資源化費の合計は 1,435 百万円。事業費ベースでの財政効果は単年約 5.5 億円。

○ 当面の間、組合債償還に係る公債費負担が増大

- ・ 津山圏域クリーンセンター建設事業に充当した組合債は約 90 億円。
- ・ その元利償還額は、平成 29 年度 144.7 百万円、平成 30 年度 342.7 百万円、令和元年度 747.8 百万円、その後、令和 4 年度 763.9 百万円をピークに、令和 12 年度頃まで高い水準で推移。



歳入歳出予算の状況

(単位 百万円)

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度	
歳入	分担金及び負担金	475.0	681.8	1,171.4	1,236.1	1,314.2	1,358.1	1,357.4	1,355.7	1,318.6	1,344.7	1,341.4	1,336.5	1,296.5	1,058.3	640.3	631.3	627.8	625.8	626.0
	使用料及び手数料	114.1	116.1	128.1	136.1	138.1	137.4	136.8	136.1	135.4	134.7	134.0	133.4	132.7	132.0	131.4	130.7	130.1	129.4	128.8
	繰越金	270.0	220.0	130.0	90.0	60.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0
	諸収入	136.2	154.8	159.0	145.6	146.1	146.0	145.8	145.8	145.7	145.6	145.5	145.4	145.3	145.2	145.1	145.0	144.9	144.8	144.7
	組合債	45.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	歳入合計	1,040.8	1,172.7	1,588.6	1,607.9	1,658.4	1,661.5	1,660.0	1,657.6	1,619.7	1,645.0	1,640.9	1,635.3	1,594.5	1,355.5	936.8	927.0	922.8	920.0	919.5
歳出	組合運営費	88.4	67.3	67.5	66.6	69.1	68.7	69.1	68.6	69.2	68.6	69.1	68.7	69.1	68.6	69.2	68.6	69.1	68.7	69.1
	施設運営費	722.3	724.3	744.2	755.9	820.3	819.3	818.7	818.6	817.9	846.7	846.0	845.3	844.8	844.1	831.5	830.9	830.4	829.7	829.2
	施設建設費	230.1	381.1	776.9	785.4	769.0	773.5	772.2	770.4	732.6	729.7	725.8	721.3	680.6	442.8	36.1	27.5	23.3	21.6	21.2
	うち公債費	144.7	342.7	747.8	756.7	759.4	763.9	762.6	760.7	723.0	720.1	716.2	711.6	671.0	433.2	26.5	17.8	13.7	12.0	11.6
	うち公債費以外	85.4	38.4	29.1	28.7	9.6	9.6	9.6	9.7	9.6	9.6	9.6	9.7	9.6	9.6	9.6	9.7	9.6	9.6	9.6
歳出合計	1,040.8	1,172.7	1,588.6	1,607.9	1,658.4	1,661.5	1,660.0	1,657.6	1,619.7	1,645.0	1,640.9	1,635.3	1,594.5	1,355.5	936.8	927.0	922.8	920.0	919.5	

(構成市町分担金の内訳)

建設費	122.1	293.1	698.9	731.4	769.0	773.5	772.2	770.4	732.6	729.7	725.8	721.3	680.6	442.8	36.1	27.5	23.3	21.6	21.2
維持管理費	352.9	388.7	472.5	504.7	545.2	584.6	585.2	585.3	586.0	615.0	615.6	615.2	615.9	615.5	604.2	603.8	604.5	604.2	604.8
分担金合計	475.0	681.8	1,171.4	1,236.1	1,314.2	1,358.1	1,357.4	1,355.7	1,318.6	1,344.7	1,341.4	1,336.5	1,296.5	1,058.3	640.3	631.3	627.8	625.8	626.0
(市町別内訳)																			
津山市	356.5	470.4	829.8	882.2	932.5	967.2	966.5	965.6	939.7	959.3	956.9	953.5	925.6	758.6	465.4	459.1	456.6	455.5	455.7
鏡野町	43.7	67.0	99.0	106.5	115.8	118.4	118.4	118.1	114.9	117.1	116.9	116.4	112.9	92.4	56.1	55.3	55.0	54.8	54.7
勝央町	24.5	43.1	82.3	82.9	88.6	90.4	90.4	90.2	87.5	88.9	88.6	88.3	85.3	67.4	36.1	35.4	35.3	35.0	35.0
奈義町	14.4	28.4	47.6	48.2	52.9	54.4	54.5	54.3	52.8	53.6	53.5	53.3	51.7	42.1	25.5	25.2	24.9	24.8	24.9
美咲町	35.9	72.9	112.7	116.3	124.4	127.7	127.6	127.5	123.7	125.8	125.5	125.0	121.0	97.8	57.2	56.3	56.0	55.7	55.7

1 収支見通し

（単位 千円）

	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	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度		
歳入	分担金及び負担金	862,432	815,026	475,025	681,813	1,171,436	1,236,110	1,314,160	1,358,085	1,357,375	1,355,721	1,318,608	1,344,657	1,341,367	1,336,502	1,296,495	1,058,267	640,295	631,280	627,780	625,788	625,994	
	使用料及び手数料	4,681	87,439	114,135	116,140	128,139	136,132	138,131	137,441	136,754	136,071	135,391	134,715	134,042	133,372	132,706	132,043	131,384	130,728	130,075	129,426	128,779	
	国庫支出金	501,755	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	繰越金	50,000	20,000	270,000	220,000	130,000	90,000	60,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000
	諸収入	3,000	84,370	136,095	154,781	158,977	145,612	146,124	146,019	145,915	145,811	145,708	145,605	145,503	145,401	145,300	145,199	145,099	144,999	144,900	144,801	144,703	
	組合債	1,814,500	212,300	45,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	歳入合計	3,236,368	1,219,135	1,040,755	1,172,734	1,588,552	1,607,854	1,658,415	1,661,545	1,660,044	1,657,603	1,619,707	1,644,977	1,640,912	1,635,275	1,594,501	1,355,509	936,778	927,007	922,755	920,015	919,476	
歳出	議会費	1,657	535	1,561	535	768	262	691	200	691	200	691	200	691	200	691	200	691	200	691	200	691	
	総務費	158,551	69,038	86,828	66,778	66,754	66,328	68,447	68,461	68,447	68,447	68,461	68,447	68,447	68,461	68,447	68,447	68,461	68,447	68,447	68,461	68,447	
	衛生費(維持管理)	219,979	718,892	712,289	714,301	734,091	745,864	810,298	809,395	808,715	808,593	807,929	836,643	835,994	835,351	834,717	834,090	821,517	820,905	820,301	819,705	819,118	
	衛生費(施設建設)	2,745,847	345,490	85,411	38,382	29,160	28,727	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	9,617	
	公債費	100,334	75,180	144,666	342,738	747,779	756,673	759,362	763,872	762,574	760,746	723,009	720,070	716,163	711,646	671,029	433,155	26,492	17,838	13,699	12,032	11,603	
	諸支出金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	予備費	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	
歳出合計	3,236,368	1,219,135	1,040,755	1,172,734	1,588,552	1,607,854	1,658,415	1,661,545	1,660,044	1,657,603	1,619,707	1,644,977	1,640,912	1,635,275	1,594,501	1,355,509	936,778	927,007	922,755	920,015	919,476		
歳入歳出差引	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		

2 構成市町分担金

（単位 千円）

	構成市町	(按分率)	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	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度
建設費	津山市	0.70072136	334,338	132,390	86,320	205,397	489,764	512,510	538,842	542,002	541,094	539,811	513,370	511,309	508,572	505,406	476,944	310,262	25,304	19,240	16,340	15,172	14,871
	鏡野町	0.08677122	42,516	16,835	10,246	25,434	60,647	63,464	66,725	67,116	67,003	66,845	63,570	63,315	62,976	62,584	59,060	38,419	3,133	2,382	2,023	1,878	1,841
	勝央町	0.07514048	35,049	13,878	9,573	22,025	52,518	54,957	57,781	58,120	58,022	57,885	55,049	54,829	54,535	54,196	51,144	33,270	2,713	2,062	1,751	1,626	1,594
	奈義町	0.03989031	19,051	7,543	4,906	11,692	27,880	29,175	30,674	30,854	30,802	30,730	29,224	29,107	28,951	28,771	27,151	17,662	1,440	1,095	930	863	846
	美咲町	0.09747663	48,972	19,391	11,032	28,572	68,130	71,294	74,957	75,397	75,270	75,092	71,413	71,127	70,746	70,306	66,347	43,159	3,519	2,676	2,272	2,110	2,068
	小計	1.00000000	479,926	190,037	122,077	293,120	698,939	731,400	768,979	773,489	772,191	770,363	732,626	729,687	725,780	721,263	680,646	442,772	36,109	27,455	23,316	21,649	21,220
維持管理費	津山市	0.74427550	285,967	489,189	269,323	264,817	339,837	369,381	393,603	425,011	425,302	425,483	425,999	447,623	448,134	447,926	448,427	448,214	439,847	439,627	440,153	439,961	440,480
	鏡野町	0.08586029	28,234	39,772	33,539	41,649	38,433	43,091	49,032	51,318	51,385	51,394	51,441	53,925	53,972	53,936	53,984	53,948	52,971	52,935	52,984	52,951	53,000
	勝央町	0.05589911	22,937	31,852	14,982	21,126	29,820	27,992	30,840	32,392	32,421	32,432	32,468	34,091	34,126	34,108	34,144	34,125	33,495	33,476	33,512	33,495	33,533
	奈義町	0.03354125	14,121	21,879	9,515	16,758	19,759	19,116	22,269	23,574	23,651	23,637	23,638	24,590	24,591	24,559	24,561	24,529	24,131	24,099	24,101	24,070	24,072
	美咲町	0.08042385	31,247	42,297	24,940	44,343	44,648	45,130	49,437	52,301	52,425	52,412	52,436	54,741	54,764	54,710	54,733	54,679	53,742	53,688	53,714	53,662	53,689
	小計	1.00000000	382,506	624,989	352,948	388,693	472,497	504,710	545,181	584,596	585,184	585,358	585,982	614,970	615,587	615,239	615,849	615,495	604,186	603,825	604,464	604,139	604,774
分担金額	津山市		620,305	621,579	355,643	470,214	829,601	881,891	932,445	967,013	966,396	965,294	939,369	958,932	956,706	953,332	925,371	758,476	465,151	458,867	456,493	455,133	455,351
	鏡野町		70,750	56,607	43,785	67,083	99,080	106,555	115,757	118,434	118,388	118,239	115,011	117,240	116,948	116,520	113,044	92,367	56,104	55,317	55,007	54,829	54,841
	勝央町		57,986	45,730	24,555	43,151	82,338	82,949	88,621	90,512	90,443	90,317	87,517	88,920	88,661	88,304	85,288	67,395	36,208	35,538	35,263	35,121	35,127
	奈義町		33,172	29,422	14,421	28,450	47,639	48,291	52,943	54,428	54,453	54,367	52,862	53,697	53,542	53,330	51,712	42,191	25,571	25,194	25,031	24,933	24,918
	美咲町		80,219	61,688	35,972	72,915	112,778	116,424	124,394	127,698	127,695	127,504	123,849	125,868	125,510	125,016	121,080	97,838	57,261	56,364	55,986	55,772	55,757
	合計		862,432	815,026	475,025	681,813	1,171,436	1,236,110	1,314,160	1,358,085	1,357,375	1,355,721	1,318,608	1,344,657	1,341,367	1,336,502	1,296,495	1,058,267	640,295	631,280	627,780	625,788	625,994

※ 建設費は人口割(試算は平成27年国勢調査人口で按分)、維持管理費はごみ量割(試算は令和元年度下半期～令和2年度上半期実績で按分)による。

※ 平成27年度は、維持管理費のうち、議会費、総務費、予備費に充当する市町分担金の11/12については人口割としている。

※ 各年度の市町別分担金額は、前年度以前の精算額を含むものであり、当初予算と一致する。また、維持管理費に係る分担金は、ごみ処理手数料に係る精算額見込みを含む。

3 普通交付税基準財政需要額への算入額について

（単位 千円）

	構成市町	(按分率)	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	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	令和7年度	令和8年度	令和9年度	令和10年度	令和11年度	令和12年度	令和13年度	令和14年度	令和15年度	令和16年度	令和17年度
算入額(※)	津山市	0.70072136	3,488	6,943	15,407	54,247	175,153	175,011	173,628	174,521	174,121	173,689	172,914	172,021	170,790	169,389	164,971	121,942	608	105	0	0	0
	鏡野町	0.08677122	443	882	1,907	6,717	21,689	21,671	21,500	21,611	21,561	21,507	21,411	21,301	21,148	20,975	20,428	15,100	75	12	0	0	0
	勝央町	0.07514048	365	727	1,651	5,816	18,782	18,766	18,618	18,714	18,671	18,624	18,541	18,446	18,314	18,163	17,690	13,076	64	11	0	0	0
	奈義町	0.03989031	198	395	876	3,088	9,970	9,962	9,884	9,935	9,912	9,887	9,843	9,792	9,722	9,642	9,391	6,941	34	5	0	0	0
	美咲町	0.09747663	510	1,016	2,142	7,546	24,365	24,345	24,152	24,277	24,221	24,161	24,053	23,929	23,758	23,563	22,948	16,963	84	14	0	0	0
	計	1.00000000	5,004	9,963	21,983	77,414	249,959	249,755	247,782	249,058	248,486	247,868	246,762	245,489	243,732	241,732	235,428	174,022	865	147	0	0	0
差引実負担額	津山市		616,817	614,636	340,																		