

# 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

2022.2 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 令和 8 年度以降の施設運営委託費に施設補修に伴う 0.3 億円の増額を見込む。
- ④ 平成 30 年度以降、新たな施設建設事業は見込まない。
- ⑤ 職員数は 9 名とする。
- ⑥ 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

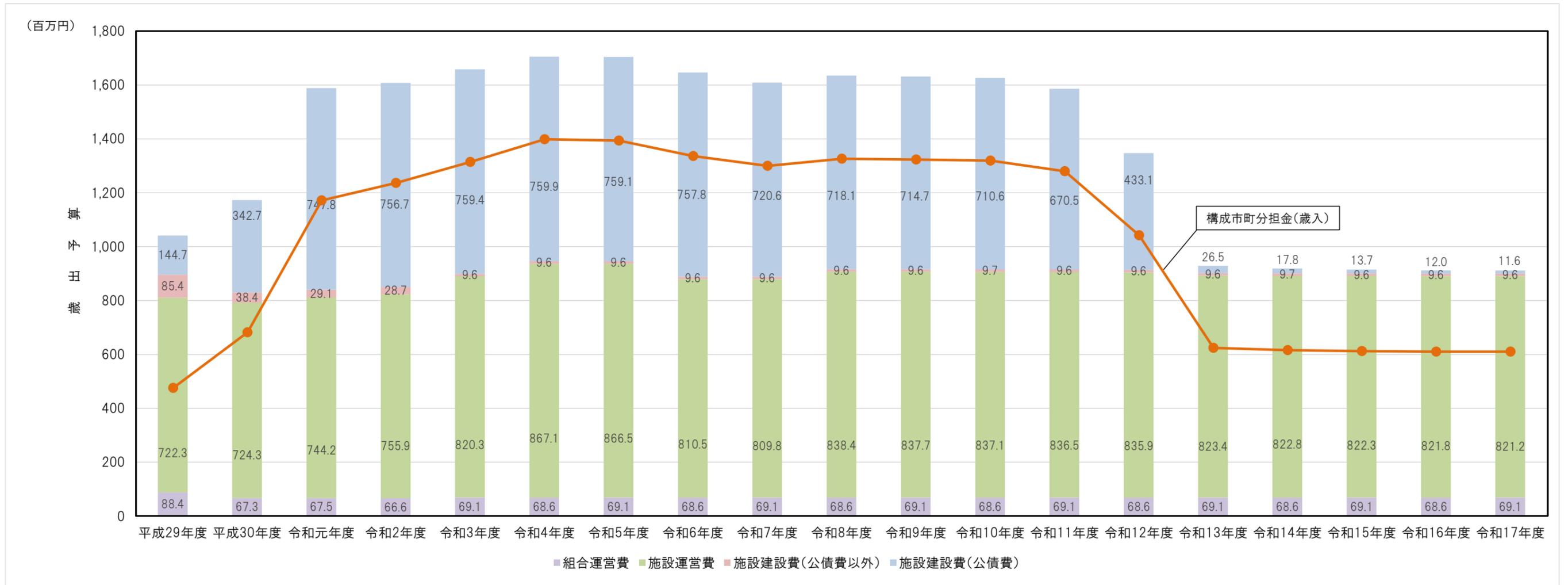
試算結果は、別紙資料のとおり。

### ○ 経常的な組合運営経費、施設運営経費は約 9 億円

- ・ 組合運営経費 0.7 億円、施設運営経費 8.3 億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 14.3 億円。事業費ベースの財政効果は、単年約 5.3 億円。

### ○ 当面の間、組合債償還に係る公債費が歳出予算の 4 割を占める。

- ・ 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。
- ・ 元利償還額は令和 4 年度に 7.6 億円のピークを迎え、令和 12 年度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	1,398.3	1,393.1	1,336.2	1,299.6	1,326.0	1,323.2	1,318.8	1,279.4	1,041.7	623.9	615.0	611.5	609.6	609.8
	使用料及び手数料	114.1	116.1	128.1	136.1	138.1	139.1	138.4	137.7	137.1	136.4	135.7	135.0	134.3	133.7	133.0	132.3	131.7	131.0	130.4
	繰越金	270.0	220.0	130.0	90.0	60.0	15.0	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	152.8	152.8	152.6	152.4	152.3	152.2	152.2	152.0	151.8	151.7	151.6	151.5	151.4	151.3
	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	1,705.2	1,704.3	1,646.5	1,609.1	1,634.7	1,631.1	1,626.0	1,585.7	1,347.2	928.6	918.9	914.7	912.0	911.5
歳出	組合運営費	88.4	67.3	67.5	66.6	69.1	68.6	69.1	68.6	69.1	68.6	69.1	68.6	69.1	68.6	69.1	68.6	69.1	68.6	69.1
	施設運営費	722.3	724.3	744.2	755.9	820.3	867.1	866.5	810.5	809.8	838.4	837.7	837.1	836.5	835.9	823.4	822.8	822.3	821.8	821.2
	施設建設費	230.1	381.1	776.9	785.4	769.0	769.5	768.7	767.4	730.2	727.7	724.3	720.3	680.1	442.7	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	759.9	759.1	757.8	720.6	718.1	714.7	710.6	670.5	433.1	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	9.6	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	1,705.2	1,704.3	1,646.5	1,609.1	1,634.7	1,631.1	1,626.0	1,585.7	1,347.2	928.6	918.9	914.7	912.0	911.5	

(構成市町分担金の内訳)

建設費	122.1	293.1	698.9	731.4	769.0	769.5	768.7	767.4	730.2	727.7	724.3	720.3	680.1	442.7	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	628.8	624.4	568.8	569.4	598.3	598.9	598.5	599.3	599.0	587.8	587.5	588.2	588.0	588.6
分担金合計	475.0	681.8	1,171.4	1,236.1	1,314.2	1,398.3	1,393.1	1,336.2	1,299.6	1,326.0	1,323.2	1,318.8	1,279.4	1,041.7	623.9	615.0	611.5	609.6	609.8
(市町別内訳)																			
津山市	356.5	470.4	829.8	882.2	932.5	1,003.7	998.1	955.9	930.1	949.9	947.9	944.7	917.1	749.1	454.0	447.7	445.2	444.0	444.3
鏡野町	43.7	67.0	99.0	106.5	115.8	116.3	118.2	113.5	110.4	112.5	112.3	111.8	108.5	88.3	52.7	51.9	51.6	51.5	51.4
勝央町	24.5	43.1	82.3	82.9	88.6	99.2	95.7	92.2	89.5	91.0	90.7	90.5	87.4	69.2	37.1	36.4	36.3	36.0	36.0
奈義町	14.4	28.4	47.6	48.2	52.9	55.5	54.7	52.7	51.2	52.1	52.0	51.9	50.3	40.8	24.4	24.1	23.8	23.8	23.8
美咲町	35.9	72.9	112.7	116.3	124.4	123.6	126.4	121.9	118.4	120.5	120.3	119.9	116.1	94.3	55.7	54.9	54.6	54.3	54.3

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	1,398,253	1,393,102	1,336,190	1,299,607	1,325,958	1,323,187	1,318,849	1,279,383	1,041,650	623,902	614,970	611,512	609,576	609,835	
	使用料及び手数料	4,681	87,439	114,135	116,140	128,139	136,132	138,131	139,132	138,437	137,745	137,057	136,372	135,691	135,013	134,339	133,668	133,000	132,336	131,675	131,018	130,364	
	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	15,000	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	152,839	152,714	152,590	152,467	152,344	152,222	152,100	151,979	151,859	151,739	151,620	151,501	151,383	151,266	
	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	1,705,224	1,704,253	1,646,525	1,609,131	1,634,674	1,631,100	1,625,962	1,585,701	1,347,177	928,641	918,926	914,688	911,977	911,465	
歳出	議会費	1,657	535	1,561	535	768	262	691	251	742	251	742	251	742	251	742	251	742	251	742	251	742	
	総務費	158,551	69,038	86,828	66,778	66,754	66,328	68,447	68,328	68,314	68,328	68,314	68,328	68,314	68,328	68,314	68,328	68,314	68,328	68,314	68,328	68,314	
	衛生費(維持管理)	219,979	718,892	712,289	714,301	734,091	745,864	810,298	857,122	856,470	800,518	799,880	828,361	827,739	827,124	826,517	825,917	813,478	812,894	812,318	811,751	811,191	
	衛生費(施設建設)	2,745,847	345,490	85,411	38,382	29,160	28,727	9,617	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	9,615	
	公債費	100,334	75,180	144,666	342,738	747,779	756,673	759,362	759,908	759,112	757,813	720,580	718,119	714,690	710,644	670,513	433,066	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	1,705,224	1,704,253	1,646,525	1,609,131	1,634,674	1,631,100	1,625,962	1,585,701	1,347,177	928,641	918,926	914,688	911,977	911,465		
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	0.70617874	334,338	132,390	86,320	205,397	489,764	512,510	538,843	547,619	542,861	541,943	515,651	513,914	511,492	508,634	480,293	312,614	25,500	19,388	16,466	15,288	14,985
	鏡野町	0.08523297	42,516	16,835	10,246	25,434	60,647	63,464	66,725	64,405	65,520	65,410	62,236	62,026	61,734	61,389	57,969	37,731	3,077	2,339	1,987	1,845	1,808
	勝央町	0.07693720	35,049	13,878	9,573	22,025	52,518	54,957	57,781	60,586	59,143	59,043	56,179	55,989	55,725	55,414	52,327	34,058	2,777	2,112	1,793	1,665	1,632
	奈義町	0.03941548	19,051	7,543	4,906	11,692	27,880	29,175	30,674	29,966	30,299	30,248	28,780	28,683	28,548	28,389	26,807	17,448	1,423	1,082	918	853	836
	美咲町	0.09223561	48,972	19,391	11,032	28,572	68,130	71,294	74,957	66,947	70,904	70,784	67,349	67,122	66,806	66,433	62,732	40,830	3,330	2,532	2,150	1,996	1,957
	小計	1.00000000	479,926	190,037	122,077	293,120	698,939	731,400	768,979	769,523	768,727	767,428	730,195	727,734	724,305	720,259	680,128	442,681	36,107	27,453	23,314	21,647	21,218
維持管理費	津山市	0.74586402	285,967	489,189	269,323	264,817	339,837	369,381	393,603	455,887	455,167	413,612	414,151	435,692	436,237	436,071	436,619	436,459	428,174	428,018	428,577	428,428	428,990
	鏡野町	0.08070158	28,234	39,772	33,539	41,649	38,433	43,091	49,032	51,920	52,650	48,178	48,218	50,533	50,574	50,540	50,582	50,547	49,635	49,602	49,646	49,613	49,658
	勝央町	0.05960672	22,937	31,852	14,982	21,126	29,820	27,992	30,840	38,733	36,600	33,280	33,322	35,043	35,085	35,070	35,113	35,099	34,437	34,423	34,466	34,453	34,497
	奈義町	0.03283809	14,121	21,879	9,515	16,758	19,759	19,116	22,269	25,562	24,359	22,560	22,562	23,489	23,491	23,462	23,465	23,436	23,051	23,023	23,027	22,999	23,004
	美咲町	0.08098959	31,247	42,297	24,940	44,343	44,648	45,130	49,437	56,628	55,599	51,132	51,159	53,467	53,495	53,447	53,476	53,428	52,498	52,451	52,482	52,436	52,468
	小計	1.00000000	382,506	624,989	352,948	388,693	472,497	504,710	545,181	628,730	624,375	568,762	569,412	598,224	598,882	598,590	599,255	598,969	587,795	587,517	588,198	587,929	588,617
分担金額	津山市		620,305	621,579	355,643	470,214	829,601	881,891	932,446	1,003,506	998,028	955,555	929,802	949,606	947,729	944,705	916,912	749,073	453,674	447,406	445,043	443,716	443,975
	鏡野町		70,750	56,607	43,785	67,083	99,080	106,555	115,757	116,325	118,170	113,588	110,454	112,559	112,308	111,929	108,551	88,278	52,712	51,941	51,633	51,458	51,466
	勝央町		57,986	45,730	24,555	43,151	82,338	82,949	88,621	99,319	95,743	92,323	89,501	91,032	90,810	90,484	87,440	69,157	37,214	36,535	36,259	36,118	36,129
	奈義町		33,172	29,422	14,421	28,450	47,639	48,291	52,943	55,528	54,658	52,808	51,342	52,172	52,039	51,851	50,272	40,884	24,474	24,105	23,945	23,852	23,840
	美咲町		80,219	61,688	35,972	72,915	112,778	116,424	124,394	123,575	126,503	121,916	118,508	120,589	120,301	119,880	116,208	94,258	55,828	54,983	54,632	54,432	54,425
	合計		862,432	815,026	475,025	681,813	1,171,436	1,236,110	1,314,160	1,398,253	1,393,102	1,336,190	1,299,607	1,325,958	1,323,187	1,318,849	1,279,383	1,041,650	623,902	614,970	611,512	609,576	609,835

※ 建設費は人口割(試算は令和2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2年度下半期～令和3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	0.70617874	3,488	6,943	15,407	54,247	175,153	176,373	174,980	175,882	175,477	175,041	174,259	173,361	172,120	170,708	166,256	122,892	613	106	0	0	0
	鏡野町	0.08523297	443	882	1,907	6,717	21,689	21,287	21,119	21,227	21,179	21,126	21,032	20,923	20,774	20,603	20,066	14,832	73	12	0	0	0
	勝央町	0.07693720	365	727	1,651	5,816	18,782	19,215	19,063	19,161	19,117	19,070	18,985	18,887	18,752	18,598	18,113	13,388	66	11	0	0	0
	奈義町	0.03941548	198	395	876	3,088	9,970	9,844	9,766	9,816	9,794	9,769	9,726	9,676	9,606	9,527	9,279	6,859	34	5	0	0	0
	美咲町	0.09223561	510	1,016	2,142	7,546	24,365	23,036	22,854	22,972	22,919	22,862	22,760	22,642	22,480	22,296	21,714	16,051	79	13	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,																		