

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

2023.2 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。

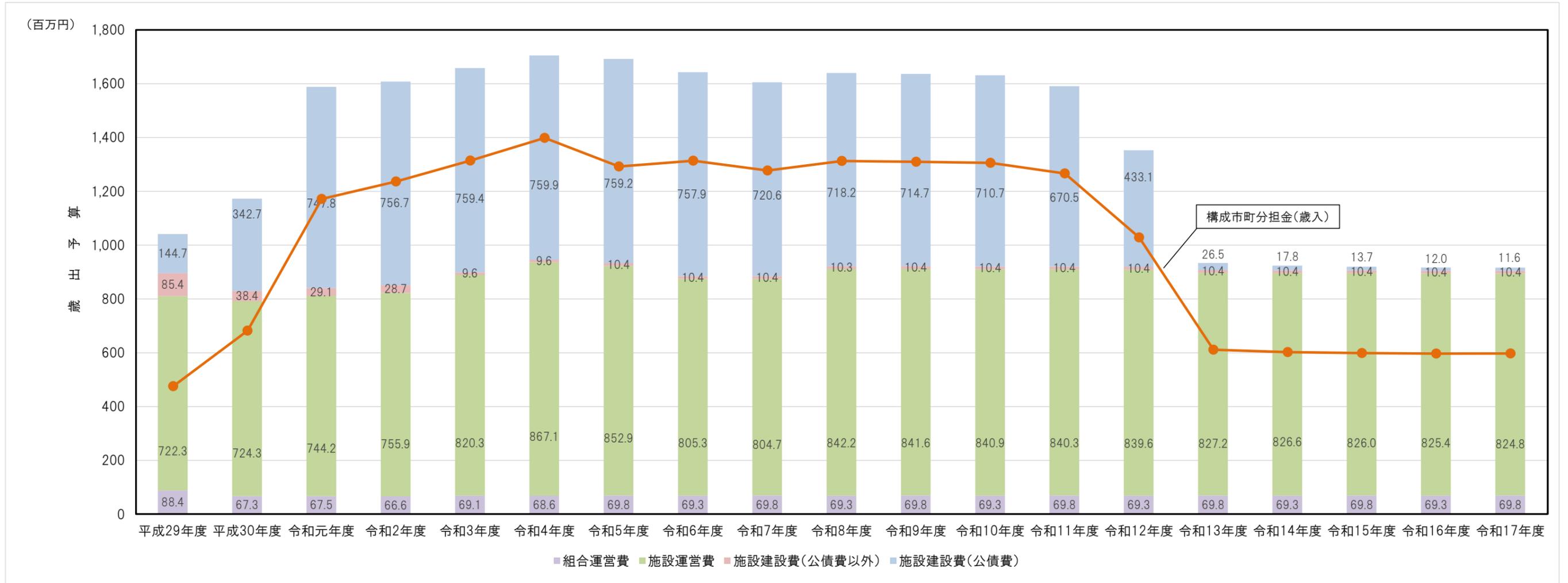
主な前提条件は下記のとおり。

- 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	1,292.1	1,313.6	1,277.1	1,312.5	1,309.7	1,305.4	1,266.0	1,028.3	610.6	601.6	598.2	596.3	596.6
	使用料及び手数料	114.1	116.1	128.1	136.1	138.1	139.1	136.6	135.9	135.3	134.6	133.9	133.3	132.6	131.9	131.3	130.6	130.0	129.3	128.7
	繰越金	270.0	220.0	130.0	90.0	60.0	15.0	90.0	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	173.6	173.4	173.1	172.9	172.9	172.6	172.4	172.2	172.0	171.9	171.7	171.5	171.3
	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	1,692.3	1,642.9	1,605.5	1,640.0	1,636.5	1,631.3	1,591.0	1,352.4	933.9	924.1	919.9	917.1	916.6
歳出	組合運営費	88.4	67.3	67.5	66.6	69.1	68.6	69.8	69.3	69.8	69.3	69.8	69.3	69.8	69.3	69.8	69.3	69.8	69.3	69.8
	施設運営費	722.3	724.3	744.2	755.9	820.3	867.1	852.9	805.3	804.7	842.2	841.6	840.9	840.3	839.6	827.2	826.6	826.0	825.4	824.8
	施設建設費	230.1	381.1	776.9	785.4	769.0	769.5	769.6	768.3	731.0	728.5	725.1	721.1	680.9	443.5	36.9	28.2	24.1	22.4	22.0
	うち公債費	144.7	342.7	747.8	756.7	759.4	759.9	759.2	757.9	720.6	718.2	714.7	710.7	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	10.4	10.4	10.4	10.3	10.4	10.4	10.4	10.4	10.4	10.4	10.4	10.4	10.4
歳出合計	1,040.8	1,172.7	1,588.6	1,607.9	1,658.4	1,705.2	1,692.3	1,642.9	1,605.5	1,640.0	1,636.5	1,631.3	1,591.0	1,352.4	933.9	924.1	919.9	917.1	916.6	

(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	769.6	768.3	731.0	728.5	725.1	721.1	680.9	443.5	36.9	28.2	24.1	22.4	22.0
維持管理費	352.9	388.7	472.5	504.7	545.2	628.8	522.5	545.3	546.1	584.0	584.6	584.3	585.1	584.8	573.7	573.4	574.1	573.9	574.6
分担金合計	475.0	681.8	1,171.4	1,236.1	1,314.2	1,398.3	1,292.1	1,313.6	1,277.1	1,312.5	1,309.7	1,305.4	1,266.0	1,028.3	610.6	601.6	598.2	596.3	596.6
(市町別内訳)																			
津山市	356.5	470.4	829.8	882.2	932.5	1,003.7	922.2	938.8	913.2	939.8	937.8	934.8	907.0	739.3	443.8	437.6	435.2	434.0	434.3
鏡野町	43.7	67.0	99.0	106.5	115.8	116.3	111.0	112.0	108.8	111.7	111.5	111.1	107.7	87.4	51.9	51.1	50.8	50.6	50.6
勝央町	24.5	43.1	82.3	82.9	88.6	99.2	89.4	90.9	88.1	90.2	90.0	89.7	86.6	68.3	36.4	35.7	35.5	35.3	35.3
奈義町	14.4	28.4	47.6	48.2	52.9	55.5	50.1	51.5	50.0	51.0	50.9	50.7	49.2	39.8	23.4	23.0	22.8	22.7	22.7
美咲町	35.9	72.9	112.7	116.3	124.4	123.6	119.4	120.4	117.0	119.8	119.5	119.1	115.5	93.5	55.1	54.2	53.9	53.7	53.7

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	1,398,253	1,292,108	1,313,589	1,277,066	1,312,453	1,309,741	1,305,397	1,265,996	1,028,262	610,577	601,641	598,247	596,308	596,632	
	使用料及び手数料	4,681	87,439	114,135	116,140	128,139	136,132	138,131	139,132	136,631	135,949	135,270	134,594	133,922	133,253	132,588	131,926	131,267	130,612	129,959	129,310	128,664	
	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	90,000	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	173,569	173,377	173,186	172,995	172,805	172,616	172,428	172,241	172,055	171,870	171,686	171,503	171,321	
	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	1,692,308	1,642,915	1,605,522	1,640,042	1,636,468	1,631,266	1,591,012	1,352,429	933,899	924,123	919,892	917,121	916,617	
歳出	議会費	1,657	535	1,561	535	768	262	691	251	719	194	719	194	719	194	719	194	719	194	719	194	719	
	総務費	158,551	69,038	86,828	66,778	66,754	66,328	68,447	68,328	69,092	69,106	69,092	69,106	69,092	69,106	69,092	69,106	69,092	69,106	69,092	69,106	69,092	
	衛生費(維持管理)	219,979	718,892	712,289	714,301	734,091	745,864	810,298	857,122	842,939	795,365	794,703	832,203	831,556	830,916	830,285	829,662	817,198	816,590	815,990	815,398	814,814	
	衛生費(施設建設)	2,745,847	345,490	85,411	38,382	29,160	28,727	9,617	9,615	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	10,385	
	公債費	100,334	75,180	144,666	342,738	747,779	756,673	759,362	759,908	759,173	757,865	720,623	718,154	714,716	710,665	670,531	433,082	26,505	17,848	13,706	12,038	11,607	
	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	1,692,308	1,642,915	1,605,522	1,640,042	1,636,468	1,631,266	1,591,012	1,352,429	933,899	924,123	919,892	917,121	916,617		
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	543,448	542,523	516,225	514,481	512,052	509,192	480,851	313,168	26,052	19,939	17,014	15,836	15,532
	鏡野町	0.08523297	42,516	16,835	10,246	25,434	60,647	63,464	66,725	64,405	65,591	65,480	62,305	62,095	61,802	61,457	58,036	37,798	3,144	2,406	2,053	1,911	1,874
	勝央町	0.07693720	35,049	13,878	9,573	22,025	52,518	54,957	57,781	60,586	59,207	59,107	56,241	56,051	55,787	55,475	52,387	34,119	2,838	2,172	1,853	1,725	1,692
	奈義町	0.03941548	19,051	7,543	4,906	11,692	27,880	29,175	30,674	29,966	30,332	30,280	28,813	28,715	28,580	28,420	26,838	17,479	1,454	1,112	949	883	866
	美咲町	0.09223561	48,972	19,391	11,032	28,572	68,130	71,294	74,957	66,947	70,980	70,860	67,424	67,197	66,880	66,506	62,804	40,903	3,402	2,604	2,222	2,068	2,028
	小計	1.00000000	479,926	190,037	122,077	293,120	698,939	731,400	768,979	769,523	769,558	768,250	731,008	728,539	725,101	721,050	680,916	443,467	36,890	28,233	24,091	22,423	21,992
維持管理費	津山市	0.74468003	285,967	489,189	269,323	264,817	339,837	369,381	393,603	455,887	378,715	396,237	396,952	425,189	425,779	425,608	426,202	426,037	417,813	417,652	418,255	418,100	418,709
	鏡野町	0.08140033	28,234	39,772	33,539	41,649	38,433	43,091	49,032	51,920	45,421	46,513	46,533	49,604	49,652	49,619	49,668	49,634	48,720	48,687	48,739	48,706	48,757
	勝央町	0.05974637	22,937	31,852	14,982	21,126	29,820	27,992	30,840	38,733	30,180	31,837	31,892	34,159	34,206	34,192	34,240	34,226	33,565	33,552	33,600	33,588	33,637
	奈義町	0.03187190	14,121	21,879	9,515	16,758	19,759	19,116	22,269	25,562	19,782	21,188	21,143	22,331	22,335	22,308	22,312	22,285	21,913	21,886	21,892	21,865	21,871
	美咲町	0.08230137	31,247	42,297	24,940	44,343	44,648	45,130	49,437	56,628	48,452	49,564	49,538	52,631	52,668	52,620	52,658	52,613	51,676	51,631	51,670	51,626	51,666
	小計	1.00000000	382,506	624,989	352,948	388,693	472,497	504,710	545,181	628,730	522,550	545,339	546,058	583,914	584,640	584,347	585,080	584,795	573,687	573,408	574,156	573,885	574,640
分担金額	津山市		620,305	621,579	355,643	470,214	829,601	881,891	932,446	1,003,506	922,163	938,760	913,177	939,670	937,831	934,800	907,053	739,205	443,865	437,591	435,269	433,936	434,241
	鏡野町		70,750	56,607	43,785	67,083	99,080	106,555	115,757	116,325	111,012	111,993	108,838	111,699	111,454	111,076	107,704	87,432	51,864	51,093	50,792	50,617	50,631
	勝央町		57,986	45,730	24,555	43,151	82,338	82,949	88,621	99,319	89,387	90,944	88,133	90,210	89,993	89,667	86,627	68,345	36,403	35,724	35,453	35,313	35,329
	奈義町		33,172	29,422	14,421	28,450	47,639	48,291	52,943	55,528	50,114	51,468	49,956	51,046	50,915	50,728	49,150	39,764	23,367	22,998	22,841	22,748	22,737
	美咲町		80,219	61,688	35,972	72,915	112,778	116,424	124,394	123,575	119,432	120,424	116,962	119,828	119,548	119,126	115,462	93,516	55,078	54,235	53,892	53,694	53,694
	合計		862,432	815,026	475,025	681,813	1,171,436	1,236,110	1,314,160	1,398,253	1,292,108	1,313,589	1,277,066	1,312,453	1,309,741	1,305,397	1,265,996	1,028,262	610,577	601,641	598,247	596,308	596,632

※ 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3年度下半期～令和4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	174,460	174,175	173,534	172,781	171,685	170,415	166,116	122,870	613	106	0	0	0
	鏡野町	0.08523297	443	882	1,907	6,717	21,689	21,287	21,119	21,227	21,056	21,021	20,944	20,853	20,721	20,568	20,049	14,829	73	12	0	0	0
	勝央町	0.07693720	365	727	1,651	5,816	18,782	19,215	19,063	19,161	19,006	18,975	18,906	18,823	18,704	18,566	18,097	13,386	66	11	0	0	0
	奈義町	0.03941548	198	395	876	3,088	9,970	9,844	9,766	9,816	9,737	9,721	9,685	9,643	9,582	9,511	9,271	6,857	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	22,786	22,748	22,665	22,567	22,423	22,258	21,696	16,048	79	13	0	0	0
	計	1.00000000	5,004	9,963	21,983	77,414	249,959	249,755	247,782	249,058	247,045	246,640	245,734	244,667	243,115	241,318	235,229	173,990	865	147	0	0	0
差引実負担額	津山市		616,817	614,636																			