

令和元年度(2019年度)

管理事業名	ごみ処理事業			総合計画の体系	大綱 5 環境政策 1 環境先進都市のまちづくり 施策 2 資源を大切に社会システムの形成
主な歳出予算科目	一般会計	(款) 4	衛生費	(項) 2	清掃費 (目) 2 塵芥処理費
部局名	環境部	予算執行所属	環境政策室・事業課・資源循環エネルギーセンター・破砕選別工場		
予算大事業名 ごみ処理事業	上記以外の歳出予算科目及び予算大事業名 (款)衛生費(項)清掃費(目)清掃総務費 ごみ処理事業 (款)衛生費(項)清掃費(目)塵芥焼却処理費 ごみ処理事業 (款)衛生費(項)清掃費(目)破砕選別処理費 ごみ処理事業 (款)衛生費(項)清掃費(目)廃棄物処理施設整備費 ごみ処理事業 (款)衛生費(項)清掃費(目)廃棄物処理施設整備費積立金 ごみ処理事業				
事業の目的と概要 【目的】廃棄物の処理及び清掃に関する法律(廃棄物処理法)に基づき市民の生活環境を清潔にすることにより、生活環境の保全及び公衆衛生の向上を図ることを目的としています。 【概要】大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業(大阪湾広域廃棄物埋立処分場の環境保全対策等を含む施設整備に対する出資に関する事) 家庭系ごみ収集運搬事業(家庭から排出される一般廃棄物の収集運搬に関する事) ごみ減量・資源化推進事業(ごみ減量・再資源化を促進し分別排出の徹底を図ります) 資源循環エネルギーセンター塵芥焼却処理事業(一般廃棄物のうち、燃焼ごみの焼却処理及び残灰、溶融処理物の処理に関する事) 破砕選別工場等基幹的改良事業(破砕選別工場及び資源リサイクルセンターの基幹的改良工事)					

I 事業の成果(実績)

指標名	単位	平成29年度	平成30年度	令和元年度	成果指標の定義
ごみ総排出量	t	105,630	108,746	108,545	市が収集運搬し、処理するごみの排出量
リサイクル率	%	16.3	14.9	15.4	リサイクルした量がごみ全体に占める割合
成果の説明	平成29年(2017年)3月に策定した一般廃棄物処理基本計画後期改訂版において、平成32年度(2020年度)のごみ排出量を98,224トンまで削減する計画となっており、令和元年度(2019年度)は前年度と比較し201トンの減となっています。また、リサイクル率は、15.4%と微増しました。				

II 財務情報

◆行政コスト計算書 (単位:千円)

勘定科目	平成29年度	平成30年度 A	令和元年度 B	差額 B-A
地方税	-	-	-	-
分担金及び負担金	-	-	-	-
使用料及び手数料	384,298	387,524	378,430	△9,094
国庫支出金(経常費用充当)	-	49,266	2,925	△46,341
府支出金(経常費用充当)	330	347	352	5
財産収入	2,842	177	113	△65
寄附金	-	-	-	-
他会計からの繰入金	-	-	-	-
受取利息及び配当金	426	462	439	△23
その他	407,242	458,039	532,562	74,523
経常収入 小計(a)	795,138	895,815	914,819	19,004
給与関係費	872,892	891,893	890,002	△1,891
物件費	3,222,672	3,241,745	3,286,427	54,682
維持補修費	534,269	637,792	705,792	68,000
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	478	501	498	△3
特別会計への繰入金	-	-	-	-
減価償却費	1,061,296	1,077,505	1,078,185	680
徴収不能引当金繰入額	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	69,142	73,469	73,451	△18
退職手当引当金繰入額	72,048	76,766	11,157	△65,610
支払利息	19,705	16,960	14,205	△2,756
その他	-	10,098	-	△10,098
経常費用 小計(b)	5,852,501	6,026,730	6,069,717	42,987
経常収支差額(a)-(b)=(c)	△5,057,364	△5,130,915	△5,154,898	△23,983
特別収入	-	-	-	-
固定資産売却益	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
特別収入 小計(d)	-	-	-	-
特別費用	-	-	-	-
固定資産除売却損	0	0	0	0
その他	-	-	-	-
特別支出 小計(e)	0	0	0	0
特別収支差額(d)-(e)=(f)	△0	△0	△0	△0
一般財源調整額(g)	-	-	-	-
当期収支差額(c)+(f)+(g)	△5,057,364	△5,130,915	△5,154,898	△23,983
一般財源充当額	4,162,974	4,186,484	4,157,844	△28,640
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰入金	-	-	-	-
再計	△894,389	△944,431	△997,054	△52,623

行政コスト計算書の主な増減理由(特徴的な事項)

勘定科目	決算額の主な内容
経常収入 その他	資源循環エネルギーセンター 大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業委託料返還金(44,610千円) 資源循環エネルギーセンター 余剰電気売却代 402,822千円(42,432千円の増)
物件費	事業課 家庭系ごみ収集運搬委託料 1,833,461千円 (世帯数増加に伴う、委託料31,453千円の増) 資源循環エネルギーセンター塵芥焼却処理事業委託料565,463千円(15,773千円の増)
維持補修費	破砕選別工場施設管理事業工事請負費217,386千円(209,106千円の増) 資源循環エネルギーセンター塵芥焼却処理事業修繕料450,746千円(114,230千円の減)

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表 (単位:千円)

区分	平成29年度	平成30年度 A	令和元年度 B	差額 B-A
行政サービス活動収入	795,138	895,815	914,819	19,004
行政サービス活動支出	4,790,947	4,936,488	5,045,035	108,547
行政サービス活動収支差額	△3,995,809	△4,040,674	△4,130,216	△89,542
投資活動収入	190,000	-	-	-
投資活動支出	147,608	2,542	439	△2,104
投資活動収支差額	42,392	△2,542	△439	2,104
財務活動収入	-	73,500	192,900	119,400
財務活動支出	209,557	216,768	220,089	3,321
財務活動収支差額	△209,557	△143,268	△27,189	116,079
収支差額 合計	△4,162,974	△4,186,484	△4,157,844	28,640
一般財源充当額	4,162,974	4,186,484	4,157,844	△28,640
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰入金	-	-	-	-
前年度からの繰越金	-	-	-	-

キャッシュ・フロー収支差額集計表の特徴的な事項

決算額の主な内容	(行政サービス活動支出)資源循環エネルギーセンター塵芥焼却処理事業委託料565,463千円(15,773千円の増) (財務活動収入)地方債192,900千円
----------	---

◆単位あたりのコスト分析(「経常費用 小計(b)」を「実績」で割って円単位で算出しています。)

指標名	年度	実績	単位あたりコスト	分析内容(前年度との増減理由)
ごみ1トンあたりのコスト	平成29年度	105,630 t	55,406 円	ごみ1トンあたり55,919円のコストがかかっています。主に破砕選別工場施設管理事業工事請負費の増加により昨年度よりコストが増加しています。
	平成30年度	108,746 t	55,420 円	
	令和元年度	108,545 t	55,919 円	
市民1人あたりのコスト	平成29年度	370,072 人	15,814 円	市民1人あたり16,230円のコストがかかっています。(令和2年3月31日現在の人口)
	平成30年度	371,030 人	16,243 円	
	令和元年度	373,978 人	16,230 円	

◆貸借対照表

(単位:千円)

勘定科目	平成30年度末 A	令和元年度末 B	差額 B-A	勘定科目	平成30年度末 A	令和元年度末 B	差額 B-A
現金預金	-	-	-	流動負債	293,553	299,197	5,644
未収金	-	-	-	地方債	198,825	209,789	10,964
流動資産	-	-	-	短期借入金	-	-	-
財政調整基金	-	-	-	賞与引当金	73,469	73,451	△18
短期貸付金	-	-	-	未払金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	リース債務	21,258	15,956	△5,302
その他流動資産	-	-	-	その他流動負債	-	-	-
有形固定資産	17,109,015	16,032,304	△1,076,711	固定負債	1,767,482	1,681,207	△86,275
土地	3,004,591	3,004,591	-	地方債	974,496	957,607	△16,889
建物・工作物	14,037,988	12,982,480	△1,055,508	長期借入金	-	-	-
リース資産	66,436	45,233	△21,203	退職手当引当金	747,808	694,323	△53,485
建設仮勘定	-	-	-	リース債務	45,178	29,277	△15,901
無形固定資産	-	-	-	その他固定負債	-	-	-
固定資産	-	-	-	負債の部合計	2,061,034	1,980,403	△80,631
有形固定資産	-	-	-	純資産	17,018,600	16,021,546	△997,054
土地	-	-	-	重要物品	5,967	4,554	△1,413
建物・工作物	-	-	-	図書館資料	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	投資その他の資産	1,964,653	1,965,091	439
重要物品	5,967	4,554	△1,413	出資金	400	400	-
図書館資料	-	-	-	長期貸付金	-	-	-
投資その他の資産	1,964,653	1,965,091	439	基金	1,964,253	1,964,691	439
出資金	400	400	-	徴収不能引当金	-	-	-
長期貸付金	-	-	-	その他債権	-	-	-
基金	1,964,253	1,964,691	439	資産の部合計	19,079,634	18,001,949	△1,077,685
徴収不能引当金	-	-	-				
その他債権	-	-	-				
負債及び純資産の部合計	19,079,634	18,001,949	△1,077,685				

Ⅲ 財務構造分析

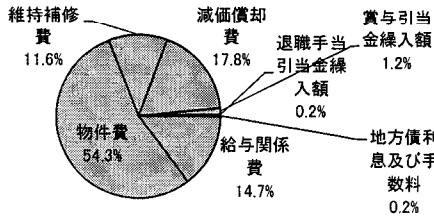
▽人にかかるコストの内訳

事業従事人数	常勤・再任用		非常勤	臨時雇用員 年間従事延日数	審議会委員等 実人数
	月平均	人			
	111.5	人		3,819	日
給与関係費等	928,870	千円		45,740	千円
内、時間外勤務手当	43,889	千円			
					合計(千円) 974,610

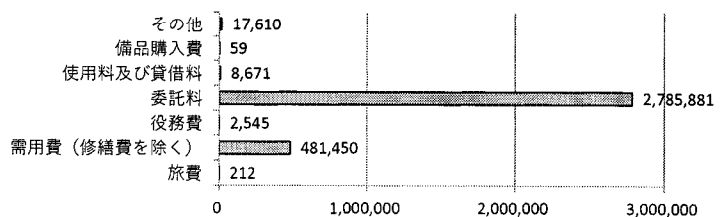
貸借対照表の主な増減理由(特徴的な事項)

勘定科目	増減理由
事業用資産 建物・工作物	事業課庁舎、資源循環エネルギーセンター及び破碎選別工場の減価償却による1,055,508千円の減
固定負債 地方債	資源循環エネルギーセンター建設に係る建設債償還等による16,889千円の減

▽経常費用の構成割合



物件費の内訳(単位:千円)



▽施設の概況

施設の名称	事業課庁舎ほか
取得年月日	昭和50年(1975年)1月
建物・工作物の取得価額	27,183,565 千円
建物・工作物の減価償却累計額	14,201,085 千円
利用料金収入	- 千円

▽分析指標

分析指標	年度	(単位:%)			
		平成29年度	平成30年度 A	令和元年度 B	差 B-A
施設維持補修費比率		2.0	2.3	2.6	0.3
施設老朽化比率		44.5	48.4	52.2	3.8
受益者負担比率		6.6	6.4	6.2	△0.2
徴収不能引当率		-	-	-	-
一般財源充当比率		80.9	81.2	79.0	△2.2
経常費用対公共資産比率		21.5	22.2	22.3	0.1

【参考:市保有施設全体の老朽化比率は57.0%】

Ⅳ 総括

▽分析結果の説明

経常費用の構成割合は、物件費3,296,427千円(54.3%)のほか、建物等に係る費用である維持補修費705,792千円(11.6%)や減価償却費1,078,185千円(17.8%)が高い割合を占めています。物件費の内訳としましては、委託料が84.5%で、主な内容は塵芥収集運搬委託料が1,833,461千円、資源循環エネルギーセンター塵芥焼却処理事業委託料が565,463千円です。建物等の老朽化率は事業課庁舎が92.4%、破碎選別工場が82.3%となっています。経常収入につきましては、余剰電気売却代が402,822千円、再生資源売却代が83,221千円などとなっています。

▽分析結果を踏まえた事業の課題

本事業は、廃棄物の処理及び清掃に関する法律(廃棄物処理法)の目的である「環境保全と公衆衛生の向上」を果たすため、市民生活に密着した欠くことのできない事業です。世帯数が増加しているため塵芥収集運搬委託料は増加していますが、継続的かつ安定した事業を実施していくため、市民が負担すべきトータルコストの適切な管理に努める必要があります。また、事業課庁舎は建設後45年が経過していることから、建替えや大規模改修の必要があります。事業の遂行に不可欠な車両の老朽化も進んでいるため、計画的なリース車両への切り替えが必要です。破碎選別工場についても建設後28年が経過していることから、環境省の循環型社会形成推進交付金制度を利用して、施設の長寿命化対策と地球温暖化対策を目的とした基幹的改良事業を推進していく必要があります。