

小郡市緊急財政対策計画

(令和2年度～令和4年度)

令和2年10月 進捗報告

一般会計財政収支試算(修正前)

(単位:百万円)

区 分	平成29年度 (決算)	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	
	総 額	総 額	総 額	総 額	総 額	総 額	
歳入	歳入一般財源等	12,304	12,186	12,317	12,407	12,370	12,385
	国県支出金	4,880	4,522	5,760	5,345	5,439	5,547
	繰入金	1,143	832	933	135	135	135
	地方債	772	943	2,224	1,189	1,189	1,189
	その他	1,540	1,653	1,374	1,135	989	989
歳入合計 (A)		20,639	20,136	22,608	20,211	20,122	20,245
歳出	人件費	3,311	3,390	3,504	3,612	3,614	3,607
	扶助費	4,762	4,831	5,178	5,575	5,712	5,851
	公債費	2,283	1,802	1,862	1,830	1,727	1,724
	義務的経費計	10,356	10,023	10,544	11,017	11,053	11,182
	投資的経費	2,271	2,021	4,254	2,000	2,000	2,000
	その他	7,711	7,882	7,664	7,894	7,720	7,858
歳出合計 (B)		20,338	19,926	22,462	20,911	20,773	21,040
歳入歳出差引額(A)-(B) (C)		301	210	146	▲ 700	▲ 651	▲ 795
財政調整基金取崩額		750	500	593	700	651	795
財政調整基金残高		2,224	1,724	1,131	431	▲ 220	▲ 1,015



一般会計財政収支試算(H30年度、R元年度決算反映)

令和2年度当初予算編成時の財政対策
(予算審査特別委員会にて説明)

(単位:百万円)

R2年度の対策を継続、
R3、R4年度対策は未実施
収支見込みは時点修正

区 分	平成29年度 (決算)	平成30年度 (決算)	令和元年度 (決算)	令和2年度 (対策反映)	令和3年度	令和4年度	
	総 額	総 額	総 額	総 額	総 額	総 額	
歳入	歳入一般財源等	12,304	12,181	12,420	12,411	12,387	12,403
	国県支出金	4,880	4,534	5,716	5,324	5,511	5,657
	繰入金	1,143	875	970	430	208	208
	地方債	772	942	1,817	987	984	986
	その他	1,540	1,632	1,761	1,677	1,263	1,154
新型コロナによる減収		-	-	-	-	▲ 75	▲ 75
歳入合計 (A)		20,639	20,164	22,684	20,829	20,278	20,333
歳出	人件費	3,311	3,380	3,370	3,576	3,549	3,475
	扶助費	4,762	4,802	5,174	5,376	5,639	5,829
	公債費	2,283	1,802	1,860	1,824	1,775	1,739
	義務的経費計	10,356	9,984	10,404	10,776	10,963	11,043
	投資的経費	2,271	2,043	3,616	2,010	2,000	2,000
	その他	7,711	7,882	8,408	7,933	7,932	8,044
歳出合計 (B)		20,338	19,914	22,428	20,719	20,895	21,087
歳入歳出差引額(A)-(B) (C)		301	250	256	110	▲ 617	▲ 754
財政調整基金取崩額		750	500	400	50	617	754
財政調整基金積立額		3	4	113	0	0	0
財政調整基金残高		2,224	1,728	1,441	1,391	774	20

○財政収支試算（取り組み後）（修正前）

（単位：百万円）

	令和2年度	令和3年度	令和4年度
財源不足額（A）	▲ 700	▲ 651	▲ 795
投資的経費の削減	150	180	200
事務事業等の見直し	80	150	250
総人件費の削減	20	50	50
まちづくり支援基金繰入金増	150	150	150
土地開発公社寄付金	200		
市等保有土地の売却	50		330
計（B）	650	530	980
不足額（A+B）	▲ 50	▲ 121	185
令和元年度			
財政調整基金残高	1,131	1,081	960
			1,145



○財政収支試算（取り組み後）（修正後）

令和3年度、令和4年度財源不足額には、令和2年度の事務事業費の見直し126百万円、総人件費の削減84百万円を含む。

【財政対策】が分かりやすいように一旦、財政対策前の財源不足額に戻す。

（単位：百万円）

	令和2年度	令和3年度	令和4年度
A 財源不足額（財政収支試算より） ※令和2年度の財政対策を含む	▲ 50	▲ 617	▲ 754
B 令和2年度の財政対策	724	210	210
C 財源不足額（財政対策前） (A-B)	▲ 774	▲ 827	▲ 964
令和2年度当初予算編成時の財政対策 (予算審査特別委員会にて説明)			
【財政対策】			
投資的経費の削減(注)	158	178	194
事務事業等の見直し	126	146	246
総人件費の削減	84	60	70
まちづくり支援基金繰入金増	106	300	320
土地開発公社寄付金	200		
市等保有土地の売却	50		330
計（D）	724	684	1,160
不足額 E (C+D)	▲ 50	▲ 143	196
令和元年度			
財政調整基金残高 (前年残高+不足額E)	1,441	1,391	1,248
			1,444

注：投資的経費の削減は、収支試算（投資的経費の事業費を2,000百万円、一般財源を394百万円と想定）と削減後の投資的経費一般財源の差額。

【P1一般会計財政収支試算説明】

平成30年度及び令和元年度の決算を反映し、令和2年度の財政対策を反映し、令和2年度から令和4年度まで最新の収支試算に修正しています。結果、令和元年度の残高は、14億4,100万円となり、計画作成時の見込みより3億1,000万円多く積み立てることが出来ております。

新型コロナウイルスによる影響は、令和3年度及び令和4年度にそれぞれ7,500万円の減収を見込んでいます。

財政調整基金の残高は、令和2年度の財政対策を反映しているため一部収支が改善していますが、令和4年度末には2,000万円となり、厳しい状況となっています。

【P2財政収支試算（取り組み後）説明】

令和元年度決算、最新の収支見込み及び現在進行している取り組みを反映した財政収支試算（取り組み後）となります。

令和元年度の財政調整基金残高14億4,100万円に対して、各年度に財政対策を行うことで、令和4年度末に令和元年度財政調整基金残高以上積み立てることが出来るように計画しています。

なお、新型コロナウイルスの影響は、令和3年度及び令和4年度にそれぞれ7,500万円の減収を見込んでいます。

○緊急財政対策の基本方針（金額修正）

令和4年度決算における財政調整基金残高を、令和元年度残高見込み（14億4,100万円）以上積立てられるよう、以下の基本方針により財政健全化を推進する。

参考：一般会計財政収支試算（R2～R4の財政対策を反映）

（単位：百万円）

収支見込みは時点修正

区 分	平成29年度 (決算)	平成30年度 (決算)	令和元年度 (決算)	令和2年度 (対策反映)	令和3年度 (対策反映)	令和4年度 (対策反映)	
	総 額	総 額	総 額	総 額	総 額	総 額	
歳入	歳入一般財源等	12,304	12,181	12,420	12,411	12,387	12,403
	国 県 支 出 金	4,880	4,534	5,716	5,324	5,155	5,269
	繰 入 金	1,143	875	970	430	208	208
	地 方 債	772	942	1,817	987	984	986
	そ の 他	1,540	1,632	1,761	1,677	1,563	1,804
	新型コロナによる減収	-	-	-	-	▲75	▲75
歳入合計 (A)	20,639	20,164	22,684	20,829	20,222	20,595	
歳出	人 件 費	3,311	3,380	3,370	3,576	3,573	3,489
	扶 助 費	4,762	4,802	5,174	5,376	5,639	5,829
	公 債 費	2,283	1,802	1,860	1,824	1,775	1,739
	義務的経費計	10,356	9,984	10,404	10,776	10,987	11,057
	投資的経費	2,271	2,043	3,616	2,010	1,466	1,418
	そ の 他	7,711	7,882	8,408	7,933	7,912	7,924
歳出合計 (B)	20,338	19,914	22,428	20,719	20,365	20,399	
歳入歳出差引額(A)-(B) (C)	301	250	256	110	▲143	196	
財政調整基金取崩額	750	500	400	50	143	▲196	
財政調整基金積立額	3	4	113	0	0	0	
財政調整基金残高	2,224	1,728	1,441	1,391	1,248	1,444	