

唐津市財政計画の一部変更について

令和2年11月

唐津市財務部財政課

財政計画の一部変更について

1 一部変更の理由

令和2年3月に策定した財政計画（計画期間：令和2年度～令和6年度）の収支見通しについて、新型コロナウイルス感染症の影響による経済情勢の悪化に伴い市税収入等の減少が見込まれることから、見直しを行うもの。あわせて、計画策定後に生じた歳出側の主な変動も反映させた。

なお、収支見直しを見直すのみであり、計画目標値は変更しない。

2 変更箇所

「唐津市財政計画の一部変更新旧対照表」のとおり

3 財政計画収支再試算の考え方

<共通>

- ・令和2年度は12月補正後予算額ベースに変更した。

<歳入>

○ 市税

- ・個人市民税及び法人市民税は、新型コロナウイルス感染症流行後の経済状況及び内閣府による「中長期の経済財政に関する試算」で示された名目GDP成長率等を勘案し、再試算を行った。
- ・固定資産税は、現在把握している増減見込み等を反映させて再試算を行った。くわえて令和3年度分については、新型コロナウイルス感染症の影響により事業収入が減少した中小事業者等のための償却資産等の軽減措置による減収を見込んだ。なお、当該減収は国から補てんされることとされているため、見合い分について地方特例交付金の増加を見込んだ。

○ 地方交付税

- ・総務省は「新経済・財政再生計画」を踏まえ、地方の安定的な財政運営に必要な一般財源の総額を確保する方針であることから、地方交付税の額（臨時財政対策債振替分を含む）は計画値と大きくは変わらないものとした。ただし、地方交付税の原資となる国税収入の減が見込まれていることから、交付税額は一時的に減少し、臨時財政対策債への振替が増加するものと見込んだ。

○ 国庫支出金、県支出金

- ・事業費変動による変更を反映した。

○ 繰入金

- ・事業費変動による変更を反映した。
- ・税込等の減により生じる財源不足を基金繰入金により調整した。

○ 市債

- ・事業費変動に伴う変更を反映した。
- ・地方交付税の原資となる国税収入の減に伴い、一部が臨時財政対策債へ振替えられるものと想定し、臨時財政対策債の増加を見込んだ。

<歳出>

国民スポーツ大会・全国障害者スポーツ大会の延期や、小・中学校普通教室等空調設備整備事業の前倒し、唐津幼稚園の廃園や福祉施設の民営化、人事院勧告等による人件費の減、継続費事業の年割額変更などの計画策定後の変動要素を反映させて再試算を行ったほか、税込の減を踏まえ、全般に事業費の縮減を行った。

○ 物件費

- ・計画期間中に想定される主な事業の各年度の事業費変動を反映させるとともに、事業費の縮減を行った。

○ 補助費等

- ・計画期間中に想定される主な事業の各年度の事業費変動を反映させるとともに、事業費の縮減を行った。

○ 繰出金

- ・福祉施設の民営化による繰出金の減を反映させた。

○ 投資的経費

- ・計画期間中に想定される主な事業の各年度の事業費変動を反映させるとともに、事業費の縮減を行った。

○ 公債費

- ・計画期間中に想定される主な事業の各年度の事業費変動を反映させた。
- ・臨時財政対策債の増加による公債費の増を反映させた。

唐津市財政計画の一部変更新旧対照表

ページ・行	項目	変更案	現行
21 ページ	5 収支見通し	5 収支見通し	5 収支見通し
	し	(1) 財政計画収支試算	(1) 財政計画収支試算
		【歳入】	【歳入】
		(億円)	(億円)
		市 税	市 税
		地方交付税	地方交付税
		国庫支出金	国庫支出金
		県支出金	県支出金
		繰入金	繰入金
		うち財政調整基金	うち財政調整基金
		うち公共施設整備基金	うち公共施設整備基金
		うち創設のまちづくり基金	うち創設のまちづくり基金
		諸収入	諸収入
		うちモーターポート競走事業収入	うちモーターポート競走事業収入
		市 債	市 債
		その他	その他
		合計	合計
		※合計欄の()書きは、モーターポート競走事業収入を除いた当初予算額 (令和2年度は12月補正後額)	※合計欄の()書きは、モーターポート競走事業収入を除いた当初予算額 (令和2年度は12月補正後額)
		※端数処理のため合計額が一致しない場合がある(次ページの表も同様)	※端数処理のため合計額が一致しない場合がある(次ページの表も同様)

【歳出】 (億円)

	R2	R3	R4	R5	R6
人件費	101.3	100.8	103.3	101.6	101.6
物件費	123.2	99.5	98.1	96.7	96.3
維持補修費	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0
扶助費	156.6	156.4	156.8	157.7	161.4
補助費等	194.1	52.7	47.6	54.0	59.0
繰出金	70.7	69.2	69.4	69.3	67.9
投資的経費	119.9	139.8	81.8	93.5	85.5
公債費	81.4	80.4	80.4	80.9	83.4
その他	71.1	51.0	21.0	51.0	21.0
合計	920.5 (880.5)	751.9 (721.9)	660.3 (660.3)	706.7 (676.7)	678.1 (678.1)

※合計欄の()書きは、モーターボート競走事業収入に伴う積立を除いた当初予算額
(令和2年度は12月補正後額)

【一般会計基金残高の推移】 (億円)

	R2	R3	R4	R5	R6
財政調整基金	15.5	15.5	15.5	15.5	15.5
公共施設整備基金	25.3	19.9	10.4	20.3	15.4
響創のまちづくり基金	32.4	40.5	30.6	33.7	19.8
繰入運用除く	28.8	38.5	29.6	33.7	19.8
小計	73.2	75.9	56.5	69.5	50.7
繰入運用除く	69.6	73.9	55.5	69.5	50.7
その他特定目的基金	52.8	49.8	51.0	49.5	44.8
合計	126.0	125.7	107.5	119.0	95.4

※定額運用基金を除く。

- 収支見通しは、予算ベースとし、経済対策等国県の財政出動に伴う財政需要は見込まない。
- モーターボート競走事業収入は利益処分確定後の繰入額であり、当初予算には含まれない。

【歳出】 (億円)

	R2	R3	R4	R5	R6
人件費	101.3	101.3	103.4	101.7	101.6
物件費	104.1	98.8	97.4	96.1	95.7
維持補修費	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0
扶助費	156.0	156.4	156.8	157.7	161.4
補助費等	53.0	52.9	52.8	56.9	51.2
繰出金	70.7	69.4	69.5	69.4	68.1
投資的経費	103.2	139.6	82.8	93.9	86.0
公債費	81.4	80.4	80.4	80.5	82.5
その他	61.1	51.0	21.0	51.1	20.8
合計	733.0 (693.0)	751.8 (721.8)	666.1 (666.1)	709.3 (679.3)	669.3 (669.3)

※合計欄の()書きは、モーターボート競走事業収入に伴う積立を除いた当初予算額

【一般会計基金残高の推移】 (億円)

	R2	R3	R4	R5	R6
財政調整基金	10.5	10.5	10.5	10.5	10.5
公共施設整備基金	25.9	20.3	11.0	20.9	15.9
響創のまちづくり基金	37.2	45.3	35.4	38.5	24.6
繰入運用除く	33.6	43.3	34.4	38.5	24.6
小計	73.6	76.1	56.9	69.9	51.0
繰入運用除く	70.0	74.1	55.9	69.9	51.0
その他特定目的基金	55.9	55.6	55.6	55.5	55.5
合計	129.5	131.7	112.5	125.4	106.5

※定額運用基金を除く。

- 収支見通しは、予算ベースとし、経済対策等国県の財政出動に伴う財政需要は見込まない。
- モーターボート競走事業収入は利益処分確定後の繰入額であり、当初予算には含まれない。

	<p>【資料】</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 総務関係 <ul style="list-style-type: none"> ◆市庁舎建設事業 ◆新唐津市民会館(仮称)建設事業 2 福祉関係 <ul style="list-style-type: none"> ・高齢者福祉施設整備事業 ・保育所等整備事業補助金 3 衛生関係 <ul style="list-style-type: none"> ・清掃センター最終処分場整備事業 4 農林水産関係 <ul style="list-style-type: none"> ・さが園芸農業者育成対策事業補助金 ・農業基盤整備促進事業 ・農林水産業施設整備事業 5 文化スポーツ関係 <ul style="list-style-type: none"> ・体育施設整備事業 ・唐津市野球場整備事業 6 都市整備関係 <ul style="list-style-type: none"> ・浜崎駅南北線外2路線道路改良事業 ・唐津城石垣再築整備事業 ・市道明神線無電柱化事業 ・市道整備事業 ・橋りょう長寿命化事業 7 消防・防災関係 <ul style="list-style-type: none"> ◆消防分署建設事業 ・防災情報ネットワーク整備事業 8 教育関係 <ul style="list-style-type: none"> ・小中学校大規模改造等事業 	<p>【参考】計画期間中(令和2年度～令和6年度)に想定される主な事業</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 総務関係 <ul style="list-style-type: none"> ◆市庁舎建設事業 ◆新唐津市民会館(仮称)建設事業 2 福祉関係 <ul style="list-style-type: none"> ・高齢者福祉施設整備事業 ・保育所等整備事業補助金 3 衛生関係 <ul style="list-style-type: none"> ・清掃センター最終処分場整備事業 4 農林水産関係 <ul style="list-style-type: none"> ・さが園芸農業者育成対策事業補助金 ・農業基盤整備促進事業 ・農林水産業施設整備事業 5 文化スポーツ関係 <ul style="list-style-type: none"> ・体育施設整備事業 ・唐津市野球場整備事業 6 都市整備関係 <ul style="list-style-type: none"> ・浜崎駅南北線外2路線道路改良事業 ・唐津城石垣再築整備事業 ・市道明神線無電柱化事業 ・市道整備事業 ・橋りょう長寿命化事業 7 消防・防災関係 <ul style="list-style-type: none"> ◆消防分署建設事業 ・防災情報ネットワーク整備事業 8 教育関係 <ul style="list-style-type: none"> ・小中学校大規模改造等事業
--	---	---

		<ul style="list-style-type: none"> ・公民館等施設整備事業 ・小中学校普通教室等空調設備整備事業 ・西部学校給食センター(仮称)整備事業 ・<u>小中学校 GIGA スクール推進事業</u> <p>◆は、合併特例債充当予定事業。</p> <p>※各事業の予算化にあたっては、第2次唐津市総合計画後期基本計画と本計画による財政収支見通しとの整合を図りつつ、社会経済情勢の動向を踏まえながら、事業規模等の精査を行います。</p> <p>※現時点では想定できないものの、緊急度や優先度が高いと判断される事業が生じた場合は、年次毎の投資規模の範囲内での事業間調整や事業費の年度間調整などにより、着手時期を判断することとします。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ・公民館等施設整備事業 ・小中学校普通教室等空調設備整備事業 ・西部学校給食センター(仮称)整備事業 <p>◆は、合併特例債充当予定事業。</p> <p>※各事業の予算化にあたっては、第2次唐津市総合計画後期基本計画と本計画による財政収支見通しとの整合を図りつつ、社会経済情勢の動向を踏まえながら、事業規模等の精査を行います。</p> <p>※現時点では想定できないものの、緊急度や優先度が高いと判断される事業が生じた場合は、年次毎の投資規模の範囲内での事業間調整や事業費の年度間調整などにより、着手時期を判断することとします。</p>
--	--	--	--

