

第6 審査の概要

I 総 括

1 予算規模

当年度における一般会計及び各特別会計の予算規模は、次表のとおりである。

(単位：千円、%)

区 分	令 和 2 年 度				令和元年度 予算現額	比 較 増 減	
	当初予算	補正予算	前年度からの 繰越額	予算現額		増減額	増減率
一 般 会 計	21,163,000	7,499,273	3,589,991	32,252,264	29,613,784	2,638,480	8.91
特 別 会 計	4,453,981	102,383	0	4,556,364	4,458,031	98,333	2.21
国保事業勘定	3,909,233	105,870	0	4,015,103	3,931,175	83,928	2.13
国保直診勘定	184,142	△ 10,361	0	173,781	172,633	1,148	0.66
後期高齢者医療	341,949	7,521	0	349,470	338,773	10,697	3.16
魚 市 場	18,657	△ 647	0	18,010	15,450	2,560	16.57
合 計	25,616,981	7,601,656	3,589,991	36,808,628	34,071,815	2,736,813	8.03

当初予算は25,616,981千円（一般会計21,163,000千円、特別会計4,453,981千円）で、その後の累次にわたる補正措置により、全体で7,601,656千円（一般会計7,499,273千円、特別会計102,383千円）の増額となり、これに前年度からの繰越額3,589,991千円を加えた最終予算現額は36,808,628千円で、前年度と比較して2,736,813千円（8.03%）の増加となっている。

最終予算現額の内訳は、一般会計が32,252,264千円（対前年度比2,638,480千円、8.91%増）で、特別会計は4,556,364千円（対前年度比98,333千円、2.21%増）となっている。

2 決算規模

当年度における一般会計及び各特別会計の決算規模は、次表及び別表「第1表 一般会計及び各特別会計歳入歳出決算総括表」のとおりである。

(単位：円)

区 分	予 算 現 額	歳 入	歳 出	歳 入 歳 出 差 引 額
一 般 会 計	32,252,264,323	29,729,089,507	27,416,614,262	2,312,475,245
特 別 会 計	4,556,364,000	4,519,010,943	4,400,225,647	118,785,296
国 保 事 業 勘 定	4,015,103,000	3,992,904,056	3,874,449,860	118,454,196
国 保 直 診 勘 定	173,781,000	163,631,437	163,631,437	0
後 期 高 齢 者 医 療	349,470,000	345,070,414	344,739,314	331,100
魚 市 場	18,010,000	17,405,036	17,405,036	0
合 計	36,808,628,323	34,248,100,450	31,816,839,909	2,431,260,541

一般会計及び各特別会計歳入歳出予算総額 36,808,628,323 円に対する決算総額は、次のとおりである。

【歳入決算総額】

歳入決算総額は 34,248,100,450 円（一般会計 29,729,089,507 円、特別会計 4,519,010,943 円）で、前年度と比較して 4,570,989,742 円（15.40%）の増加となっており、予算現額に対する執行率は 93.04%（前年度 87.10%）となっている。

【歳出決算総額】

歳出決算総額は 31,816,839,909 円（一般会計 27,416,614,262 円、特別会計 4,400,225,647 円）で、前年度と比較して 4,204,161,797 円（15.23%）の増加となっており、予算現額に対する執行率は 86.44%（前年度 81.04%）となっている。

最近5か年度における決算の推移は、次表のとおりである。

(単位：千円、%)

区 分	令 和 2 年 度	令 和 元 年 度	平 成 30 年 度	平 成 29 年 度	平 成 28 年 度
予 算 現 額	36,808,628 (76.39)	34,071,815 (70.71)	35,202,915 (73.06)	40,616,935 (84.30)	48,182,925 (100.00)
歳 入 決 算 額	34,248,100 (95.02)	29,677,111 (82.34)	32,019,506 (88.84)	33,674,116 (93.43)	36,041,963 (100.00)
歳 出 決 算 額	31,816,840 (98.11)	27,612,678 (85.15)	29,765,653 (91.78)	31,308,865 (96.54)	32,430,001 (100.00)
歳入歳出差引額	2,431,261	2,064,433	2,253,853	2,365,251	3,611,961

※（ ）内の数値は、平成28年度を100.00%としたすう勢比率である。

3 決算収支

一般会計及び各特別会計の決算収支状況は、次表及び別表「第2表 一般会計及び各特別会計決算収支状況」のとおりである。

(単位：円)

区 分	令 和 2 年 度			令 和 元 年 度	比 較 増 減
	一 般 会 計	特 別 会 計	計		
歳 入 総 額 A	29,729,089,507	4,519,010,943	34,248,100,450	29,677,110,708	4,570,989,742
歳 出 総 額 B	27,416,614,262	4,400,225,647	31,816,839,909	27,612,678,112	4,204,161,797
歳入歳出差引額 (形式収支 A - B) C	2,312,475,245	118,785,296	2,431,260,541	2,064,432,596	366,827,945
翌年度へ繰越 すべき財源 D	977,540,441	0	977,540,441	763,901,323	213,639,118
実 質 収 支 (C - D) E	1,334,934,804	118,785,296	1,453,720,100	1,300,531,273	153,188,827
前年度実質収支 F	1,190,310,271	110,221,002	1,300,531,273	1,543,812,389	△ 243,281,116
単 年 度 収 支 (E - F) G	144,624,533	8,564,294	153,188,827	△ 243,281,116	396,469,943
財 政 調 整 基 金 積 立 金 H	639,343,000	83,227,084	722,570,084	801,835,084	△ 79,265,000
繰 上 償 還 金 I	0	0	0	0	0
積 立 金 取 崩 し 額 J	604,271,000	0	604,271,000	1,033,085,000	△ 428,814,000
実 質 単 年 度 収 支 K (G + H + I - J)	179,696,533	91,791,378	271,487,911	△ 474,531,032	746,018,943

(1) 純計決算の収支

上表の歳入・歳出総額の中には、一般会計と各特別会計との間に繰出金及び繰入金として495,699,570円が計上されている。この重複分を控除した純計決算総額は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	歳 入			歳 出		
	他会計繰入金	純 計 歳 入 額	構成比率	他会計繰出金	純 計 歳 出 額	構成比率
一 般 会 計	—	29,729,089,507	86.84	481,304,570	26,935,309,692	86.00
特 別 会 計	14,395,000	4,504,615,943	13.16	14,395,000	4,385,830,647	14.00
合 計	14,395,000	34,233,705,450	100.00	495,699,570	31,321,140,339	100.00

この純計決算総額を前年度と比較すると、歳入で5,014,612,376円(17.16%)、歳出で4,795,980,210円(18.08%)の増加となっている。

各会計から他会計への繰出金の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	繰 出 先	繰り出した金額
一 般 会 計	国 保 特 別 会 計 事 業 勘 定	292,673,389
	国 保 特 別 会 計 直 営 診 療 施 設 勘 定	68,824,724
	後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	108,251,665
	魚 市 場 事 業 特 別 会 計	11,554,792
	小 計	481,304,570
国 保 特 別 会 計 事 業 勘 定	国 保 特 別 会 計 直 営 診 療 施 設 勘 定	14,395,000
合 計		495,699,570

一般会計から公営企業会計への負担金、補助金及び出資金の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円)

（単位：千円）

区 分	繰 出 先			繰り出した金額
一 般 会 計	水 道 事 業 会 計	負 担 金		11,266,249
		補 助 金		29,526,002
		出 資 金		160,931,518
	小 計			201,723,769
	下 水 道 事 業 会 計	負 担 金		81,131,000
		補 助 金		414,514,000
		出 資 金		179,679,000
	小 計			675,324,000
合 計			877,047,769	

(2) 決算の収支

歳入決算総額から歳出決算総額を差し引いた形式収支は2,431,260,541円の黒字で、形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源977,540,441円を差し引いた実質収支も1,453,720,100円の黒字となっている。

また、当年度の実質収支から前年度の実質収支1,300,531,273円を差し引いた単年度収支は153,188,827円の黒字となっている。なお、単年度収支に財政調整基金積立金722,570,084円を加え、基金積立金取崩し額604,271,000円を差し引いた実質単年度収支は271,487,911円の黒字となっている。

4 一時借入金

当年度における一時借入金の執行状況は、金融機関からの借入れが 1 回の 1,000,000,000 円であり、予算に定める一時借入金の借入れ最高額の範囲内で執行され、出納整理期間内に全額償還されている。基金の繰替運用は、財政調整基金が 2 回で計 1,994,000,000 円、市債管理基金が 2 回で計 1,442,000,000 円となっている。

なお、延べ 5 回にわたる一時借入金等の借入総額は、対前年度比 16.81% 減の 4,436,000,000 円となっている。また、この一時借入金に係る支払利子は 21,095 円で、前年度と比較して 96,713 円 (82.09%) の減少となっている。

5 財政状況（普通会計）

普通会計の財政状況は、次表のとおりである。

区 分	令和 2 年度	令和元年度	比 較 増 減
実 質 収 支 比 率	11.5 %	10.5 %	1.0 %
一 般 財 源 比 率	45.3	50.6	△ 5.3
自 主 財 源 比 率	28.1	35.2	△ 7.1
経 常 一 般 財 源 比 率	97.8	94.4	3.4
経 常 収 支 比 率	88.6	95.7	△ 7.1
地 方 債 比 率	33.6	22.9	10.7
公 債 費 比 率	11.3	11.9	△ 0.6
起 債 制 限 比 率	7.3	7.4	△ 0.1
債 務 負 担 比 率	5.0	4.6	0.4
財 政 力 指 数 (3 か 年 平 均)	0.42	0.42	0.00
基 準 財 政 需 要 額	10,071,626 千円	9,696,626 千円	375,000 千円
基 準 財 政 収 入 額	4,112,415	4,151,216	△ 38,801
積 立 金 現 在 高	3,327,148	3,482,507	△ 155,359
地 方 債 現 在 高	22,101,992	22,493,685	△ 391,693
債 務 負 担 行 為 (翌年度以降支出予定額)	3,464,606	3,523,314	△ 58,708

6 市債の状況

市債の状況は、次表及び別表「第9表 市債の状況」のとおりである。

(単位：千円、%)

区 分	令和2年度 起債額	令和2年度 償還額	令和2年度末 現在高
一般会計	2,228,930	2,632,203	22,101,992
特別会計	0	18,452	114,134
計	2,228,930	2,650,655	22,216,126

7 債務負担行為の状況

当年度における債務負担行為の状況は、次表のとおりである。

(単位：千円)

区 分	債務負担行為 限度額	令和2年度 支出額	令和3年度以降 の支出予定額	左 の 財 源 内 訳			
				国・県支出金	地方債	その他	一般財源等
一般会計	4,277,749	542,195	3,464,606	95,024	1,203,800	0	2,165,782

8 定額の資金を運用するための基金の運用状況

当年度末現在における定額の資金を運用するための基金の現在高は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	令和元年度末 現在高	決算年度中 増減	令和2年度末 現在高
国民健康保険高額療養資金貸付基金	18,000,000	0	18,000,000
福祉医療資金貸付基金	10,000,000	0	10,000,000
応急生活資金貸付基金	8,400,000	0	8,400,000
介護保険高額サービス資金貸付基金	3,321,708	34	3,321,742
肉用繁殖牛特別導入事業基金	13,607,267	94	13,607,361
奨学金貸付基金	128,200,000	0	128,200,000
岩手県収入証紙購入基金	4,000,000	0	4,000,000