

令和 5 年 度

蒲 郡 市 決 算 審 査 意 見 書

一 般 会 計 ・ 特 別 会 計
公 営 企 業 会 計

蒲 郡 市 監 査 委 員

総 目 次

一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見	1
公営企業会計決算審査意見	73

注 記

- 1 文中で用いる「ポイント」は、パーセンテージ間又は指数間の単純差引
数値である。
- 2 表中の符号等の用法は、次のとおりである。
 - (1) △ : 負数
 - (2) — : 比較不能、不要なもの又は該当数値のないもの
 - (3) 0.0 : 該当数値はあるが、単位未満のもの
 - (4) 構成比率 : 合計が100となるよう一部調整

蒲 監 第 5 2 号

令和 6 年 8 月 2 2 日

蒲 郡 市 長 鈴 木 寿 明 様

蒲郡市監査委員 小 林 憲 三

同 尾 崎 隆 久

同 松 本 昌 成

令和 5 年度蒲郡市一般会計・特別会計歳入歳出決算
審査意見について

地方自治法第 2 3 3 条第 2 項の規定により審査に付された、令和 5 年度蒲郡市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び証書類その他政令で定める書類を審査した結果、次のとおり、その意見を提出します。

目 次

第1	審査の対象	3
第2	審査の実施期間及び実施場所	3
第3	審査の方法	3
第4	審査の結果	3
1	総 括	4
2	一般会計	1 1
3	特別会計	3 5
	国民健康保険事業	3 6
	後期高齢者医療事業	3 7
	土地区画整理事業	3 8
	公共用地対策事業	3 9
	三谷町財産区	4 0
	西浦町財産区	4 1
4	財産に関する調書	4 2
む す び		4 5
	決算審査資料	4 7

令和５年度蒲郡市一般会計・特別会計歳入 歳出決算審査意見

第１ 審査の対象

令和５年度蒲郡市一般会計歳入歳出決算

令和５年度蒲郡市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算

令和５年度蒲郡市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算

令和５年度蒲郡市土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算

令和５年度蒲郡市公共用地対策事業特別会計歳入歳出決算

令和５年度蒲郡市三谷町財産区特別会計歳入歳出決算

令和５年度蒲郡市西浦町財産区特別会計歳入歳出決算

令和５年度蒲郡市財産に関する調書

第２ 審査の実施期間及び実施場所

１ 実施期間

令和６年６月３日から令和６年８月２１日まで

２ 実施場所

蒲郡市役所監査委員室

第３ 審査の方法

市長から審査に付された一般会計・特別会計歳入歳出決算書及び証書類その他政令で定める書類に基づき、関係諸帳簿と照合し、併せて関係職員の説明を聴取するとともに、例月現金出納検査並びに定例監査の結果をも参考として、計数の正確性、事務処理の正否、さらに予算執行の適否等について審査を実施した。

第４ 審査の結果

各会計の決算書及び附属書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、計数は正確で、予算の執行及び財政運営もおおむね適正であると認められた。

審査の概要及び意見は、次のとおりである。

1 総 括

(1) 総 決 算

(決算審査資料1 50～51ページ参照)

会 計 名		予 算 現 額	歳 入	歳 出	歳入歳出差引額
一 般 会 計		円 49,715,754,000	円 46,749,649,004	円 45,386,070,954	円 1,363,578,050
特 別 会 計		11,513,740,000	11,452,035,816	10,507,246,928	944,788,888
内	国民健康保険事業	7,751,340,000	7,205,431,982	7,197,740,038	7,691,944
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	2,401,700,000	2,363,803,228	2,324,215,328	39,587,900
	土地区画整理事業	963,500,000	881,356,837	786,196,004	95,160,833
	公共用地対策事業	335,300,000	923,815,084	154,420,208	769,394,876
	三 谷 町 財 産 区	46,300,000	61,410,002	30,993,069	30,416,933
	西 浦 町 財 産 区	15,600,000	16,218,683	13,682,281	2,536,402
合 計		61,229,494,000	58,201,684,820	55,893,317,882	2,308,366,938

令和5年度における一般会計及び特別会計の予算総額は 612億2,949万4,000円（対前年度比 112.0%）となり、これに対する決算総額は歳入 582億168万4,820円（予算総額に対し収入率 95.1%）、歳出 558億9,331万7,882円（予算総額に対し執行率 91.3%）で、歳入歳出差引額 23億836万6,938円となっている。

最近3か年における決算額の推移は、次表のとおりで、前年度に比較して歳入決算額 66億7,887万4,833円（13.0%）、歳出決算額は 65億1,584万9,817円（13.2%）それぞれ増加している。

年度	会 計 名	歳 入		歳 出	
		決 算 額	前年度比	決 算 額	前年度比
5	一 般 会 計	円 46,749,649,004	% 118.0	円 45,386,070,954	% 118.3
	特 別 会 計	11,452,035,816	96.1	10,507,246,928	95.5
	計	58,201,684,820	113.0	55,893,317,882	113.2
4	一 般 会 計	39,611,579,993	103.9	38,369,625,436	107.5
	特 別 会 計	11,911,229,994	85.2	11,007,842,629	87.8
	計	51,522,809,987	98.9	49,377,468,065	102.4
3	一 般 会 計	38,129,077,100	86.4	35,690,346,782	85.6
	特 別 会 計	13,975,153,309	106.0	12,535,761,462	111.9
	計	52,104,230,409	90.9	48,226,108,244	91.2

(2) 純 決 算

(決算審査資料1 50～51ページ参照)

区 分	歳 入	歳 出	歳入歳出差引額
総 決 算 額	円 58,201,684,820	円 55,893,317,882	円 2,308,366,938
重 複 額	1,822,203,009	1,822,203,009	0
純 計 決 算 額	56,379,481,811	54,071,114,873	2,308,366,938

総決算額における一般会計及び特別会計相互間の繰入金、繰出金の重複額 18億2,220万3,009円を差し引いた純計決算額は、歳入 563億7,948万1,811円、歳出 540億7,111万4,873円で、前年度に比較して歳入は 71億1,185万6,512円（14.4%）、歳出は 69億4,883万1,496円（14.7%）それぞれ増加している。

(3) 決 算 収 支

項 目 会計名		形式収支 A	翌年度へ 繰越すべ き財源 B	当 年 度 実質収支 C (A－B)	前 年 度 実質収支 D	対 前 年 度 比 較 E (C－D)	実質収支 のうち基 金繰入額
一 般 会 計		千円 1,363,578	千円 183,042	千円 1,180,536	千円 862,994	千円 317,542	千円 0
特 別 会 計		944,790	66,946	877,844	903,388	△25,544	0
内 訳	国民健康保険 事業	7,692	0	7,692	63,221	△55,529	0
	後期高齢者 医療事業	39,588	0	39,588	40,563	△975	0
	土地区画整理 事業	95,161	6,146	89,015	148,271	△59,256	0
	公共用地対策 事業	769,395	60,800	708,595	607,801	100,794	0
	三谷町財産区	30,417	0	30,417	39,474	△9,057	0
	西浦町財産区	2,537	0	2,537	4,058	△1,521	0
合 計		2,308,368	249,988	2,058,380	1,766,382	291,998	0

形式収支（歳入歳出差引額）23億836万8,000円は、翌年度へ繰り越すべき財源 2億4,998万8,000円（繰越明許費繰越額）が含まれているので、これを差し引いた実質収支は 20億5,838万円の黒字である。

(4) 地 方 債

令和5年度中における地方自治法第230条第1項（地方債）に基づく借入及び償還状況は、次表のとおりで、一般会計・特別会計合わせた本年度末現在額は 224億3,452万8,179円で、前年度に比較して 14億1,394万7,029円（5.9%）減少している。

項 目 会計名		令 和 4 年 度 末 現 在 額	令 和 5 年 度 中		令 和 5 年 度 末 現 在 額
			借 入 額	元 金 償 還 額	
一 般 会 計		円 21,283,115,200	円 1,259,200,000	円 2,349,362,681	円 20,192,952,519
特 別 会 計		2,565,360,008	47,200,000	370,984,348	2,241,575,660
内 訳	土地区画整理事業	2,565,360,008	47,200,000	370,984,348	2,241,575,660
合 計		23,848,475,208	1,306,400,000	2,720,347,029	22,434,528,179

なお、本年度の借入事業は、次表のとおりである。

会計名	起 債 名	借 入 額	事 業 名
一 般 会 計	公共事業等	円 104,400,000	道路新設改良事業、公園整備事業ほか
	一般事業	284,500,000	西部出張所移転建設事業
	一般廃棄物処理事業債	487,000,000	クリーンセンター長寿命化事業
	緊急防災・減災事業	105,500,000	280MHzデジタル同報無線システム子局更新事業
	災害復旧事業	2,700,000	災害復旧事業
	防災・減災・国土強靱化 緊急対策事業	25,000,000	道路補修事業
	防災対策事業	11,900,000	西部出張所移転建設事業
	緊急浚渫推進事業	88,100,000	河川改良・維持整備事業
	学校教育施設等整備事業	150,100,000	中学校外壁等改修事業, 中学校LED照明導入事業
	小 計	1,259,200,000	
特 別 会 計	公共事業等	11,200,000	中部土地区画整理事業
	一般事業	36,000,000	中部土地区画整理事業
	小 計	47,200,000	
合 計		1,306,400,000	

(5) 翌年度繰越額

会 計 名		翌 年 度 繰 越 額	備 考
一 般 会 計	総 務 費	円 100,076,000	道路交通安全対策事業、定額減税等対応システム改修委託事業ほか
	民 生 費	417,518,000	低所得世帯支援給付金給付事業、防災改修等支援事業費補助金ほか
	衛 生 費	4,614,000	新型コロナウイルスワクチン接種事業
	土 木 費	168,046,000	道路新設改良事業、排水路整備事業ほか
	教 育 費	124,156,000	LED照明導入事業、教育施設整備事業
	小 計	814,410,000	
特 別 会 計	土地区画整理事業	24,446,000	中部土地区画整理事業
	公共用地対策事業	60,800,000	都川ポンプ場跡地整備事業
	小 計	85,246,000	
合 計		899,656,000	

令和6年度に繰り越して使用する経費（繰越明許費）は上表のとおりで、これらの繰越財源は、既収入特定財源 933万8,000円、未収入特定財源 6億4,966万8,000円、一般財源 2億4,065万円である。

(6) 人 件 費

(決算審査資料7 70～71ページ参照)

年 度 会計名		令和5年度		令和4年度		比 較		
		職員数	人 件 費	職員数	人 件 費	職員数	人 件 費	
							増 減	比率
一 般 会 計		人 700	円 4,952,637,511	人 705	円 4,772,924,354	人 △5	円 179,713,157	% 103.8
特 別 会 計		21	140,964,560	24	143,276,139	△3	△2,311,579	98.4
内 訳	国民健康保険事業	9	56,280,012	10	53,336,559	△1	2,943,453	105.5
	土地区画整理事業	12	84,684,548	14	89,939,580	△2	△5,255,032	94.2
合 計		721	(104,646,074) 5,093,602,071	729	(154,176,409) 4,916,200,493	△8	(△49,530,335) 177,401,578	67.9 103.6

- (注) 1 職員数は各年度の4月1日現在の常勤職員数（再任用職員を含む）である。
2 人件費とは、常勤職員（再任用職員を含む）の給料、職員手当等、共済費をいう。
3 かっこ書（内書）は退職手当である。

ア 本年度の職員数は 721人で、前年度に比較して 8人減少している。人件費の総額は 50億 9,360万2,071円で、前年度に比較して 1億7,740万1,578円 (3.6%) 増加している。また、退職手当を除いた総額は 49億8,895万5,997円で、前年度に比較して 2億2,693万1,913円 (4.8%) 増加している。

イ 総合的な給与水準比較に用いられているラスパイレス指数は 100.9 (前年度 101.2) である。

(7) 普通会計決算の財政分析

ア 単年度財政力指数

年 度 区 分		単 位	令和 5 年度	令和 4 年度	令和 3 年度
基準財政需要額	A	千円	15,043,719	14,547,928	13,887,683
基準財政収入額	B	千円	11,890,543	11,624,115	11,251,272
財政力指数	B/A	—	0.79	0.80	0.81

財政力指数が大きいほど財政力が強いとみることができる。本年度の財政力指数は 0.79 で、前年度と比較して 0.01ポイント低下している。

イ 経常収支比率

年 度 区 分		単 位	令和 5 年度	令和 4 年度	令和 3 年度
歳入	決 算 額	千円	48,280,353	40,895,500	41,711,261
	うち経常一般財源 A	千円	18,631,202	18,297,674	18,946,162
歳出	決 算 額	千円	46,060,219	38,971,797	38,165,807
	うち経常経費充当一般財源 B	千円	17,291,638	16,587,592	16,160,611
経常収支比率		B/A × 100	92.8	90.7	85.3

経常収支比率は、75%程度におさまることが妥当と考えられ、80%を超える場合には、その財政構造は弾力性を失いつつあると考えられている。本年度の経常収支比率は、92.8%で、前年度に比較して 2.1ポイント上昇しており、財政構造の弾力性は依然として極めて厳しい状況にある。

ウ 実質収支比率

区 分 \ 年 度	単位	令和5年度	令和4年度	令和3年度
標 準 財 政 規 模 A	千円	18,493,270	18,145,799	18,746,389
実 質 収 支 額 B	千円	1,970,146	1,544,742	3,180,063
実質収支比率 $B / A \times 100$	%	10.7	8.5	17.0

実質収支比率は、おおむね標準財政規模の 3～5%程度が望ましいとされている。

本年度の実質収支比率は 10.7%で、前年度に比較して 2.2ポイント上昇している。

2 一 般 会 計

概 況

区 分 \ 年 度	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比 率
予 算 現 額	円 49,715,754,000	円 43,004,780,000	円 6,710,974,000	% 115.6
歳 入 額	46,749,649,004	39,611,579,993	7,138,069,011	118.0
歳 出 額	45,386,070,954	38,369,625,436	7,016,445,518	118.3
形 式 収 支	1,363,578,050	1,241,954,557	121,623,493	109.8
翌年度へ繰越す べき財源	183,042,000	378,961,000	△ 195,919,000	48.3
実 質 収 支	1,180,536,050	862,993,557	317,542,493	136.8

一般会計の予算現額は 497億1,575万4,000円で、前年度に比較して 67億1,097万4,000円（15.6%）増加している。これに対する決算額は、歳入 467億4,964万9,004円、歳出 453億8,607万954円、形式収支（歳入歳出差引額）13億6,357万8,050円で、前年度に比較して歳入は 71億3,806万9,011円（18.0%）、歳出は 70億1,644万5,518円（18.3%）それぞれ増加している。

形式収支には、翌年度へ繰り越すべき財源 1億8,304万2,000円（繰越明許費繰越額）が含まれているので、これを除いた実質収支は 11億8,053万6,050円の黒字である。

歳 入

(1) 概 況

(決算審査資料2 52～53ページ参照)

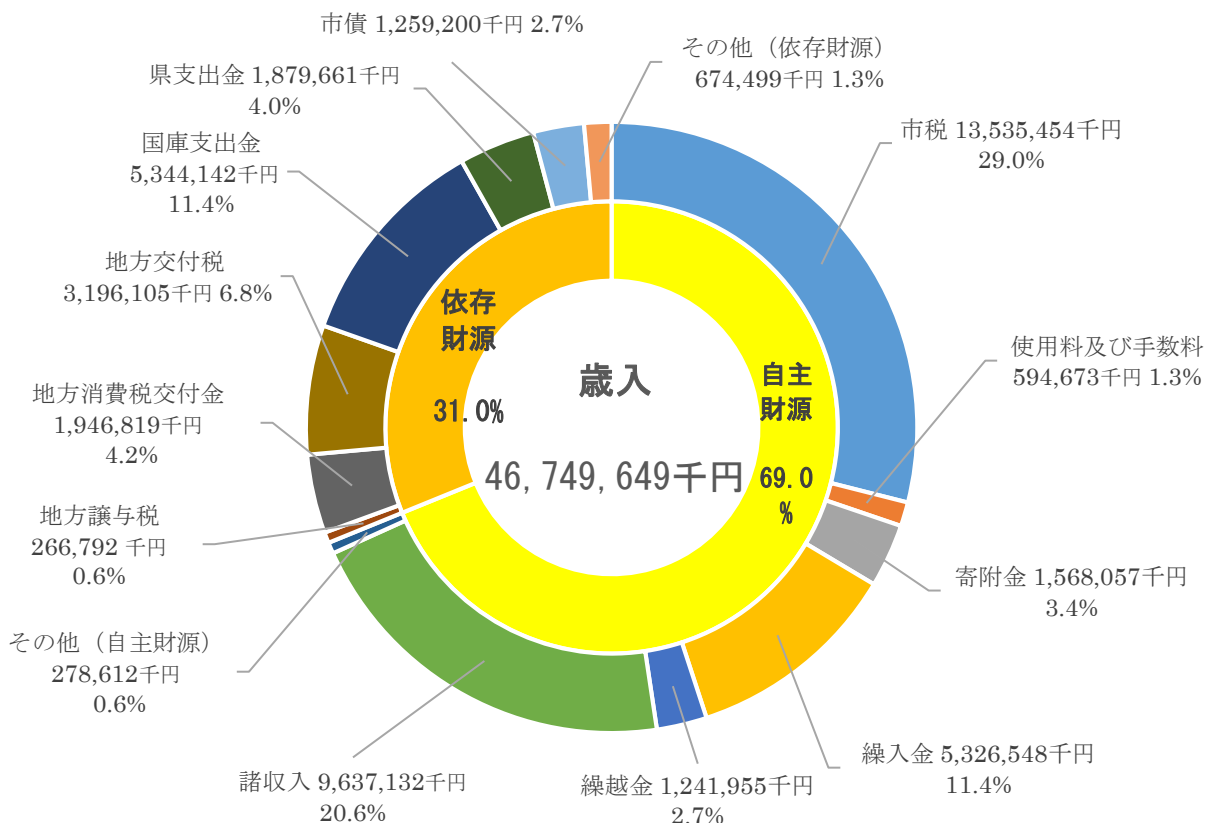
区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5	円 49,715,754,000	円 47,828,628,184	円 46,749,649,004	円 17,269,264	円 1,061,709,916
4	43,004,780,000	40,286,935,534	39,611,579,993	46,546,882	628,808,659
比 増減	6,710,974,000	7,541,692,650	7,138,069,011	△29,277,618	432,901,257
較 比率	% 115.6	% 118.7	% 118.0	% 37.1	% 168.8

ア 収入済額は 467億4,964万9,004円で、前年度に比較して71億3,806万9,011円（18.0%）増加しており、収入率は、予算現額 497億1,575万4,000円に対し 94.0%、調定額 478億2,862万8,184円に対し 97.7%である。また、調定額に対する収入率を前年度と比較すると0.6ポイント低下している。

イ 収入未済額は 10億6,170万9,916円で、前年度に比較して 4億3,290万1,257円（68.8%）増加している。

ウ 不納欠損額は 1,726万9,264円で、前年度に比較して 2,927万7,618円（62.9%）減少している。

【歳入構成比】



(2) 財源別決算状況

一般会計歳入決算額を財源別に分類して、前年度と比較すると、次表のとおりである。

財源	年 度 款 別	令和5年度		令和4年度		比 較	
		決 算 額	構成比率	決 算 額	構成比率	増 減	比率
自主財源	市 税	千円 13,535,454	% 29.0	千円 13,511,152	% 34.2	千円 24,302	% 100.2
	分担金及び負担金	28,349	0.1	17,645	0.0	10,704	160.7
	使用料及び手数料	594,673	1.3	558,662	1.4	36,011	106.4
	財 産 収 入	250,263	0.5	250,545	0.6	△282	99.9
	寄 附 金	1,568,057	3.4	1,452,113	3.7	115,944	108.0
	繰 入 金	5,326,548	11.4	1,710,445	4.3	3,616,103	311.4
	繰 越 金	1,241,955	2.7	1,638,730	4.1	△396,775	75.8
	諸 収 入	9,637,132	20.6	5,385,417	13.6	4,251,715	178.9
	小 計	32,182,431	69.0	24,524,709	61.9	7,657,722	131.2
依存財源	地 方 譲 与 税	266,792	0.6	253,048	0.6	13,744	105.4
	利子割交付金	4,904	0.0	5,066	0.0	△162	96.8
	配当割交付金	101,779	0.2	88,756	0.2	13,023	114.7
	株式等譲渡所得割交付金	104,729	0.2	60,921	0.2	43,808	171.9
	法人事業税交付金	249,729	0.5	224,670	0.6	25,059	111.2
	地方消費税交付金	1,946,819	4.2	1,964,068	5.0	△17,249	99.1
	ゴルフ場利用税交付金	1,867	0.0	1,978	0.0	△111	94.4
	自動車取得税交付金	446	0.0	3	0.0	443	14,866.7
	環境性能割交付金	55,895	0.1	51,488	0.1	4,407	108.6
	地方特例交付金	145,318	0.3	118,860	0.3	26,458	122.3
	地 方 交 付 税	3,196,105	6.8	2,957,278	7.5	238,827	108.1
	交通安全対策特別交付金	9,832	0.0	10,444	0.0	△612	94.1
	国 庫 支 出 金	5,344,142	11.4	5,715,699	14.4	△371,557	93.5
	県 支 出 金	1,879,661	4.0	2,067,592	5.2	△187,931	90.9
	市 債	1,259,200	2.7	1,567,000	4.0	△307,800	80.4
	小 計	14,567,218	31.0	15,086,871	38.1	△519,653	96.6
合 計		46,749,649	100.0	39,611,580	100.0	7,138,069	118.0

(注) 決算額は1,000円未満を四捨五入し、端数整理したものである。

市が自主的に収入可能な自主財源の構成比率は 69.0%で、前年度に比較して 7.1ポイント上昇している。これは主に、諸収入及び繰入金の増加によるものである。

(3) 各款別決算状況

歳入科目は 23 款に区分されており、各款別の決算状況は次のとおりである。

第 1 款 市 税

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 13,511,000,000	円 13,964,386,312	円 13,535,454,469	円 10,366,056	円 418,565,787
4		13,231,000,000	13,988,167,055	13,511,152,064	46,148,438	430,866,553
比 較	増減	280,000,000	△23,780,743	24,302,405	△35,782,382	△12,300,766
	比率	% 102.1	% 99.8	% 100.2	% 22.5	% 97.1

ア 収入済額は 135億3,545万4,469円で、前年度に比較して 2,430万2,405円 (0.2%) 増加している。これは主に、固定資産税 6,473万2,735円の増加によるものである。(次頁エの表を参照)

イ 市税の歳入決算額に占める割合は 29.0%で、前年度に比較して 5.2ポイント低下している。

ウ 調定額に対する収入率は 96.9%で、前年度に比較して 0.3ポイント上昇している。また、現年課税分の収入率は 99.3% (前年度 99.2%) で、滞納繰越分の収入率は 23.7% (前年度 19.3 %) となっている。

エ 市税の税目別収入済額の構成状況は、次表のとおりである。

(決算審査資料3 58～61ページ参照)

年 度 税 目		令和5年度		令和4年度		比 較	
		決 算 額	構成 比率	決 算 額	構成 比率	増 減	比率
市 民 税		円 5,158,346,734	% 38.1	円 5,209,220,036	% 38.6	円 △50,873,302	% 99.0
内 訳	個 人	4,528,907,888	33.5	4,542,948,603	33.6	△14,040,715	99.7
	法 人	629,438,846	4.7	666,271,433	5.0	△36,832,587	94.5
固 定 資 産 税		6,373,592,781	47.0	6,308,860,046	46.6	64,732,735	101.0
内 訳	固 定 資 産 税	6,324,166,681	46.7	6,259,411,246	46.3	64,755,435	101.0
	国有資産等所在 市町村交付金	49,426,100	0.4	49,448,800	0.3	△22,700	100.0
軽 自 動 車 税		249,933,665	1.9	245,915,393	1.8	4,018,272	101.6
内 訳	環 境 性 能 割	12,950,700	0.1	13,106,400	0.1	△155,700	98.8
	種 別 割	236,982,965	1.8	232,808,993	1.7	4,173,972	101.8
市 た ば こ 税		549,348,005	4.1	564,385,043	4.2	△15,037,038	97.3
入 湯 税		55,709,205	0.4	51,209,967	0.4	4,499,238	108.8
都 市 計 画 税		1,148,524,079	8.5	1,131,561,579	8.4	16,962,500	101.5
合 計		13,535,454,469	100.0	13,511,152,064	100.0	24,302,405	100.2

オ 最近3か年の収入率、不納欠損額等の状況は、次表のとおりである。

区分 年度	調 定 額	収 入 済 額	収入率	不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額	
				件 数	金 額	件 数	金 額
5	円 13,964,386,312	円 13,535,454,469	% 96.9	件 624	円 10,366,056	件 10,792	円 418,565,787
4	13,988,167,055	13,511,152,064	96.6	582	46,148,438	11,324	430,866,553
3	13,640,388,548	13,172,829,614	96.6	583	10,790,292	11,756	456,768,642

カ 収入未済額は 1万792件 4億1,856万5,787円で、前年度に比較して件数は 532件 (4.7%) 減少し、金額は 1,230万766円 (2.9%) 減少している。

収入未済額の内訳は、現年課税分 3,551件 9,864万1,916円 (前年度 3,726件 1億893万3,421円)、滞納繰越分 7,241件 3億1,992万3,871円 (前年度 7,598件 3億2,193万3,132円) となっている。

キ 不納欠損額は 624件 1,036万6,056円で、前年度に比較して件数は 42件 (7.2%) 増加し、金額は 3,578万2,382円 (77.5%) 減少している。

不納欠損処分の内訳は、地方税法第15条の7該当 (滞納処分の執行停止による消滅) 522件 936万5,997円、同法第18条該当 (5年経過による時効) 102件 100万59円である。

ク 最近3か年の市民の平均負担額は、次表のとおりである。

区分 年度	市 税 収 入 額	世 帯 数	人 口	市 民 平 均 負 担 額	
				1 世帯当たり	1 人当たり
5	円 13,535,454,469	世帯 33,656	人 77,904	円 402,171	円 173,745
4	13,511,152,064	33,416	78,443	404,332	172,242
3	13,172,829,614	33,243	79,085	396,259	166,565

(注) 世帯数及び人口は、各年度とも3月31日現在の住民登録による。

第2款 地方譲与税

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 241, 232, 000	円 266, 791, 611	円 266, 791, 611	円 0	円 0
4		249, 232, 000	253, 048, 389	253, 048, 389	0	0
比	増減	△8, 000, 000	13, 743, 222	13, 743, 222	0	0
較	比率	% 96. 8	% 105. 4	% 105. 4	% —	% —

収入済額 2億6,679万1,611円は、歳入決算額の 0.6%で、前年度に比較して 1,374万3,222円 (5.4%) 増加している。

第3款 利子割交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 3,500,000	円 4,904,000	円 4,904,000	円 0	円 0
4		5,500,000	5,066,000	5,066,000	0	0
比 較	増減	△2,000,000	△162,000	△162,000	0	0
	比率	% 63.6	% 96.8	% 96.8	% —	% —

収入済額 490万4,000円は、歳入決算額の 0.01%で、前年度に比較して 16万2,000円 (3.2%) 減少している。

第4款 配当割交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 89,000,000	円 101,779,000	円 101,779,000	円 0	円 0
4		65,000,000	88,756,000	88,756,000	0	0
比 較	増減	24,000,000	13,023,000	13,023,000	0	0
	比率	% 136.9	% 114.7	% 114.7	% —	% —

収入済額 1億177万9,000円は、歳入決算額の 0.2%で、前年度に比較して 1,302万3,000円 (14.7%) 増加している。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 64,000,000	円 104,729,000	円 104,729,000	円 0	円 0
4		50,000,000	60,921,000	60,921,000	0	0
比 較	増減	14,000,000	43,808,000	43,808,000	0	0
	比率	% 128.0	% 171.9	% 171.9	% —	% —

収入済額 1億472万9,000円は、歳入決算額の 0.2%で、前年度に比較して 4,380万8,000円 (71.9%) 増加している。

第6款 法人事業税交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 198,000,000	円 249,729,000	円 249,729,000	円 0	円 0
4		140,000,000	224,670,000	224,670,000	0	0
比	増減	58,000,000	25,059,000	25,059,000	0	0
較	比率	% 141.4	% 111.2	% 111.2	% —	% —

収入済額 2億4,972万9,000円は、歳入決算額の 0.5%で、前年度に比較して 2,505万9,000円（11.2%）増加している。

第7款 地方消費税交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 2,010,000,000	円 1,946,819,000	円 1,946,819,000	円 0	円 0
4		1,880,000,000	1,964,068,000	1,964,068,000	0	0
比	増減	130,000,000	△17,249,000	△17,249,000	0	0
較	比率	% 106.9	% 99.1	% 99.1	% —	% —

収入済額 19億4,681万9,000円は、歳入決算額の4.2%で、前年度に比較して 1,724万9,000円（0.9%）減少している。

第8款 ゴルフ場利用税交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 1,700,000	円 1,867,496	円 1,867,496	円 0	円 0
4		1,650,000	1,977,729	1,977,729	0	0
比	増減	50,000	△110,233	△110,233	0	0
較	比率	% 103.0	% 94.4	% 94.4	% —	% —

収入済額 186万7,496円は、歳入決算額の 0.00%で、前年度に比較して 11万233円（5.6%）減少している。

第9款 自動車取得税交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 10,000	円 446,416	円 446,416	円 0	円 10,000
4		10,000	3,029	3,029	0	0
比 較	増減	0	443,387	443,387	0	0
	比率	% 100.0	% 14,738.1	% 14,738.1	% —	% —

収入済額 44万6,416円は歳入決算額の 0.00%で、前年度に比較して 44万3,387円 (14,638.1%) 増加している。

第10款 環境性能割交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 54,000,000	円 55,895,232	円 55,895,232	円 0	円 0
4		63,000,000	51,488,000	51,488,000	0	0
比 較	増減	△9,000,000	4,407,232	4,407,232	0	0
	比率	% 85.7	% 108.6	% 108.6	% —	% —

収入済額 5,589万5,232円は、歳入決算額の 0.1%で、前年度に比較して 440万7,232円 (8.6%) 増加している。

第11款 地方特例交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 95,000,000	円 145,318,000	円 145,318,000	円 0	円 0
4		75,000,000	118,860,000	118,860,000	0	0
比 較	増減	20,000,000	26,458,000	26,458,000	0	0
	比率	% 126.7	% 122.3	% 122.3	% —	% —

収入済額 1億4,531万8,000円は、歳入決算額の 0.3%で、前年度に比較して 2,645万8,000円 (22.3%) 増加している。

第12款 地方交付税

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 3,183,175,000	円 3,196,105,000	円 3,196,105,000	円 0	円 0
4		2,942,786,000	2,957,278,000	2,957,278,000	0	0
比 較	増減	240,389,000	238,827,000	238,827,000	0	0
	比率	% 108.2	% 108.1	% 108.1	% —	% —

収入済額 31億9,610万5,000円は、歳入決算額の 6.8%で、前年度に比較して 2億3,882万7,000円 (8.1%) 増加している。

第13款 交通安全対策特別交付金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 10,500,000	円 9,832,000	円 9,832,000	円 0	円 0
4		11,000,000	10,444,000	10,444,000	0	0
比 較	増減	△500,000	△612,000	△612,000	0	0
	比率	% 95.5	% 94.1	% 94.1	% —	% —

収入済額 983万2,000円は、歳入決算額の 0.02%で、前年度に比較して 61万2,000円 (5.9%) 減少している。

第14款 分担金及び負担金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 30,915,000	円 28,348,713	円 28,348,713	円 0	円 0
4		30,007,000	17,662,691	17,645,345	17,346	0
比 較	増減	908,000	10,686,022	10,703,368	△17,346	0
	比率	% 103.0	% 160.5	% 160.7	% —	% —

収入済額 2,834万8,713円は、歳入決算額の 0.06%で、前年度に比較して 1,070万3,368円 (60.7%) 増加している。

第15款 使用料及び手数料

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 564,109,000	円 596,103,526	円 594,672,841	円 4,000	円 1,426,685
4		530,927,000	560,559,062	558,661,495	109,608	1,787,959
比	増減	33,182,000	35,544,464	36,011,346	△105,608	△361,274
較	比率	% 106.2	% 106.3	% 106.4	% 3.6	% 79.8

ア 収入済額 5億9,467万2,841円は、歳入決算額の 1.3%で、前年度に比較して 3,601万1,346円（6.4%）増加している。この主なものは、保健衛生使用料 1,633万6,970円である。

イ 収入未済額 142万6,685円の内訳については、次表のとおりである。

収 入 区 分	金 額	備 考
延長保育利用料	円 3,500	
一時保育利用料	166,245	うち過年度分 117,235円
保育所利用者負担保育料	328,280	過年度分
児童クラブ利用手数料	94,500	うち過年度分 32,000円
行政財産使用料	87,600	
公共用物使用料	7,224	
道路占用料	11,459	
河川占用料	57,477	うち過年度分 43,774円
市営住宅使用料	670,400	うち過年度分 363,200円
合 計	1,426,685	

ウ 不納欠損額 4,000 円の内訳は、児童クラブ利用手数料である。

第16款 国庫支出金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 6,709,624,000	円 5,869,654,143	円 5,344,142,143	円 0	円 525,512,000
4		6,748,769,000	5,802,911,077	5,715,699,077	0	87,212,000
比	増減	△39,145,000	66,743,066	△371,556,934	0	438,300,000
較	比率	% 99.4	% 101.2	% 93.5	% —	% 602.6

ア 収入済額 53億4,414万2,143円は、歳入決算額の 11.4%で、前年度に比較して 3億7,155万6,934円（6.5%）減少している。減少している主なものは、社会福祉費補助金 4億22万6,112円、保健衛生費補助金 2億1,579万1,529円である。増加している主なものは、清掃費補助金 4億3,084万5,000円、総務管理費補助金 3億1,013万4,195円である。

イ 収入未済額 5億2,551万2,000円の内訳については、次表のとおりである。

収 入 区 分	金 額	備 考
物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金	円 407,180,000	
新型コロナウイルスワクチン接種対策費負担金	21,398,000	
道路メンテナンス事業補助金	23,512,000	
地域介護・福祉空間整備等施設整備交付金	1,198,000	
社会資本整備総合交付金	34,688,000	
学校施設環境改善交付金	37,536,000	
合 計	525,512,000	

第17款 県 支 出 金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 2,011,304,000	円 1,879,660,654	円 1,879,660,654	円 0	円 0
4		2,197,188,000	2,067,591,689	2,067,591,689	0	0
比 較	増減	△185,884,000	△187,931,035	△187,931,035	0	0
	比率	% 91.5	% 90.9	% 90.9	% —	% —

収入済額 18億7,966万654円は、歳入決算額の 4.0%で、前年度に比較して 1億8,793万1,035円（9.1%）減少している。減少している主なものは、児童福祉費補助金 7,971万4,024円、都市計画費補助金 6,565万円である。増加している主なものは、社会福祉費補助金 1,275万1,667円、商工費補助金 1,139万8,000円である。

第18款 財 産 収 入

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 211,892,000	円 340,338,848	円 250,262,681	円 382,284	円 89,693,883
4		210,957,000	331,357,471	250,544,747	0	80,812,724
比 較	増減	935,000	8,981,377	△282,066	382,284	8,881,159
	比率	% 100.4	% 102.7	% 99.9	% —	% 111.0

ア 収入済額 2億5,026万2,681円は、歳入決算額の 0.5%で、前年度に比較して 28万2,066円 (0.1%) 減少している。減少している主なものは、不動産売払収入 4,716万1,693円である。増加している主なものは、積立金利子収入 5,188万5,541円である。

イ 収入未済額 8,969万3,883円 (現年度分 995万5,993円、過年度分 7,973万7,890円) は、土地貸付収入である。

ウ 不納欠損額 38万2,284円 (過年度分) は、土地貸付収入である。

エ 最近3か年の不動産貸付、売払収入の状況は、次表のとおりである。

年 度		令和5年度	令和4年度	令和3年度
区 分				
不 動 産 貸 付	土 地	円 78,030,287	円 82,010,916	円 85,991,314
	建 物	15,124,548	11,582,745	11,582,745
不 動 産 売 払	土 地	4,755,936	51,917,629	4,565,223

第19款 寄 附 金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 1,506,063,000	円 1,568,056,586	円 1,568,056,586	円 0	円 0
4		1,561,163,000	1,452,113,407	1,452,113,407	0	0
比 較	増減	△55,100,000	115,943,179	115,943,179	0	0
	比率	% 96.5	% 108.0	% 108.0	% —	% —

収入済額 15億6,805万6,586円は、歳入決算額の 3.4%で、前年度に比較して 1億1,594万3,179円 (8.0%) 増加している。この主なものは、総務管理費寄附金 1億1,508万5,479円である。

第20款 繰 入 金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 6,528,920,000	円 5,326,548,262	円 5,326,548,262	円 0	円 0
4		3,874,588,000	1,710,444,627	1,710,444,627	0	0
比	増減	2,654,332,000	3,616,103,635	3,616,103,635	0	0
較	比率	% 168.5	% 311.4	% 311.4	% —	% —

収入済額 53億2,654万8,262円は、歳入決算額の 11.4%で、前年度に比較して 36億1,610万3,635円（211.4%）増加している。この主なものは、モーターボート競走事業収益基金繰入金 18億2,806万509円である。

第21款 繰 越 金

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 1,172,556,000	円 1,241,954,557	円 1,241,954,557	円 0	円 0
4		1,295,846,000	1,638,730,318	1,638,730,318	0	0
比	増減	△123,290,000	△396,775,761	△396,775,761	0	0
較	比率	% 90.5	% 75.8	% 75.8	% —	% —

収入済額 12億4,195万4,557円は、歳入決算額の 2.7%で、前年度に比較して 3億9,677万5,761円（24.2%）減少している。

第22款 諸 収 入

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 9,606,954,000	円 9,670,160,828	円 9,637,132,343	円 6,516,924	円 26,511,561
4		5,332,057,000	5,413,817,990	5,385,417,077	271,490	28,129,423
比	増減	4,274,897,000	4,256,342,838	4,251,715,266	6,245,434	△1,617,862
較	比率	% 180.2	% 178.6	% 178.9	% 2,400.4	% 94.2

ア 収入済額 96億3,713万2,343円は、歳入決算額の 20.6%で、前年度に比較して 42億5,171万5,266円（78.9%）増加している。この主なものは、モーターボート競走事業収入 42億7,840万円である。

イ 収入未済額 2,651万1,561円の内訳は、次表のとおりである。

収 入 区 分	金 額	備 考
廃屋解体工事費用	円 2,128,082	過年度分
市障害者扶助料過年度分返還金	41,800	過年度分
生活保護費用等返還金	21,281,441	うち過年度分 16,044,003円
児童発達支援センター給食実費徴収費	1,890	
保育所給食主食実費徴収金	3,400	過年度分
返納金（ひとり親世帯臨時特別給付金・令和3年度子育て世帯生活支援特別給付金）	54,000	
保育所給食副食実費徴収金	60,120	うち過年度分 24,120円
愛知県後期高齢者医療制度歯科健康診査補助金	1,317,000	
返納金（心身障害者医療、子ども医療）	175,631	
高額療養費返還金（障害者医療）	224,205	
新型コロナウイルス感染症対策資金に係る信用保証料補助金の返還	685,607	
道路損傷復旧費用原因者負担金	506,200	
学校給食費	32,185	うち過年度分 23,970円
合 計	26,511,561	

ウ 不納欠損額 651万6,924円の内訳については、次表のとおりである。

収 入 区 分	金 額	備 考
生活保護費用等返還金	円 110,628	
廃屋解体工事費用	6,406,296	過年度分
合 計	6,516,924	

第23款 市 債

区分 年度		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5		円 1, 912, 300, 000	円 1, 259, 200, 000	円 1, 259, 200, 000	円 0	円 0
4		2, 509, 100, 000	1, 567, 000, 000	1, 567, 000, 000	0	0
比 較	増減	△596, 800, 000	△307, 800, 000	△307, 800, 000	0	0
	比率	% 76. 2	% 80. 4	% 80. 4	% —	% —

収入済額 12億5,920万円は、歳入決算額の 2.7%で、前年度に比較して 3億780万円 (19.6%) 減少している。なお、市債の内訳は、総務債 420万円、衛生債 4億8,700万円、土木債 2億1,330万円、消防債 4億190万円、教育債 1億5,010万円、災害復旧債 270万円である。

歳 出

(1) 概 況

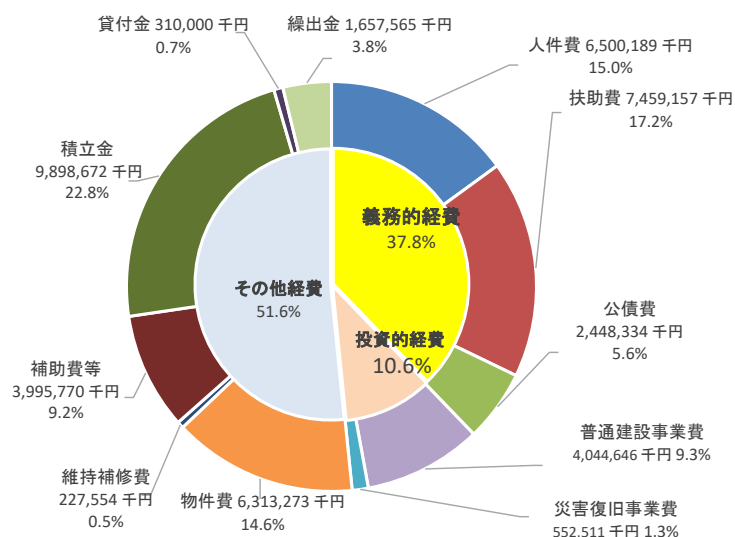
(決算審査資料4 62～63ページ参照)

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5	円 49,715,754,000	円 45,386,070,954	円 814,410,000	円 3,515,273,046	% 91.3
4	43,004,780,000	38,369,625,436	1,150,714,000	3,484,440,564	89.2
比 較	増減 6,710,974,000	7,016,445,518	△336,304,000	30,832,482	—
	比率 115.6	118.3	70.8	100.9	—

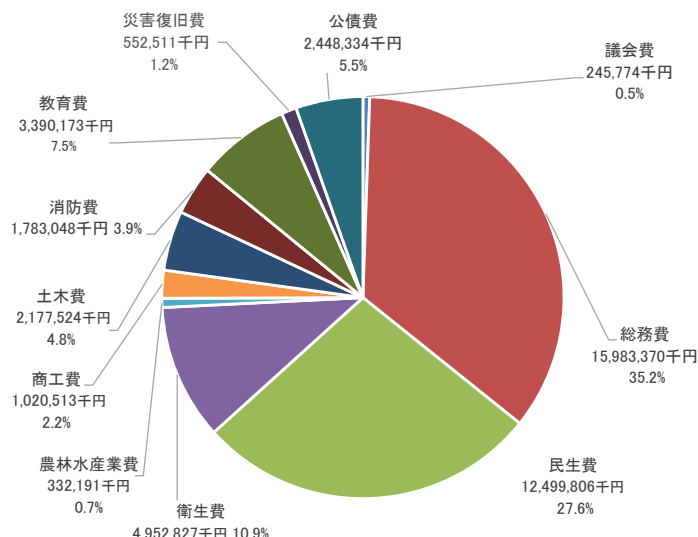
支出済額は 453億8,607万954円で、前年度に比較して 70億1,644万5,518円（18.3%）増加しており、執行率は、予算現額 497億1,575万4,000円に対し 91.3%である。

また、予算現額と支出済額との差額は 43億2,968万3,046円で、翌年度への繰越額 8億1,441万円を差し引いた 35億1,527万3,046円が不用額となっている。

【性質別決算状況】



【各款別決算状況】



(2) 性質別決算状況

一般会計歳出決算額を性質別に分類して、前年度と比較すると、次表のとおりである。

年 度 項 目		令和5年度		令和4年度		比 較	
		支出済額	構成比率	支出済額	構成比率	増 減	比 率
義務的経費	人 件 費	千円 6,500,189	% 15.0	千円 6,189,589	% 16.1	千円 310,600	% 105.0
	扶 助 費	7,459,157	17.2	7,126,326	18.6	332,831	104.7
	公 債 費	2,448,334	5.6	2,453,199	6.4	△4,865	99.8
	小 計	16,407,680	37.8	15,769,114	41.1	638,566	104.0
投資的経費	普通建設事業費	4,044,646	9.3	4,342,564	11.3	△297,918	93.1
	災害復旧事業費	552,511	1.3	42,055	0.1	510,456	1,313.8
	小 計	4,597,157	10.6	4,384,619	11.4	212,538	104.8
その他の経費	物 件 費	6,313,273	14.6	6,159,661	16.1	153,612	102.5
	維 持 補 修 費	227,554	0.5	188,205	0.5	39,349	120.9
	補 助 費 等	3,995,770	9.2	3,799,411	9.9	196,359	105.2
	積 立 金	9,898,672	22.8	6,135,991	16.0	3,762,681	161.3
	投資及び出資金	0	—	0	—	0	—
	貸 付 金	310,000	0.7	313,200	0.8	△3,200	99.0
	繰 出 金	1,657,565	3.8	1,619,424	4.2	38,141	102.4
	小 計	22,402,834	51.6	18,215,892	47.5	4,186,942	123.0
合 計		43,407,671	100.0	38,369,625	100.0	5,038,046	113.1

本年度の義務的経費は 164億768万円で、前年度に比較して 6億3,856万6,000円（4.0%）増加している。投資的経費は 45億9,715万7,000円で、前年度に比較して 2億1,253万8,000円（4.8%）増加している。

義務的経費のうち人件費の款別の前年比で、増加している主なものは、民生費 1億5,962万2,000円である。また、減少している主なものは、議会費 619万4,000円である。

投資的経費を款別に前年度と比較すると、増加している主なものは、衛生費 7億8,455万4,000円である。また、減少している主なものは、教育費 10億2,604万3,000円である。

(3) 各款別決算状況

歳出科目は12款に区分されており、各款別の決算状況は次のとおりである。

第1款 議会費

区分 年度		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
5		円 265,634,000	円 245,773,940	円 0	円 19,860,060	% 92.5
4		262,402,000	249,298,785	0	13,103,215	95.0
比較	増減	3,232,000	△3,524,845	0	6,756,845	—
	比率	% 101.2	% 98.6	% —	% 151.6	—

ア 支出済額 2億4,577万3,940円は、歳出決算額の 0.5%で、前年度に比較して 352万4,845円 (1.4%) 減少している。

イ 不用額 1,986万60円は、予算現額の 7.5% (前年度 5.0%) で、この主なものは、人件費 (給料、職員手当等、共済費の総額) 1,225万8,797円である。

第2款 総務費

区分 年度		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
5		円 16,417,395,000	円 15,983,369,946	円 100,076,000	円 333,949,054	% 97.4
4		10,659,065,000	10,116,171,570	159,818,000	383,075,430	94.9
比較	増減	5,758,330,000	5,867,198,376	△59,742,000	△49,126,376	—
	比率	% 154.0	% 158.0	% 62.6	% 87.2	—

ア 支出済額 159億8,336万9,946円は、歳出決算額の 35.2%で、前年度に比較して 58億6,719万8,376円 (58.0%) 増加している。増加している主なものは、財産管理費の積立金 36億4,004万2,896円である。減少している主なものは、シティセールス推進費の負担金、補助及び交付金 5,500万8,326円、財産管理費の工事請負費 2,564万600円である。

イ 翌年度繰越額 1億7万6,000円の内訳は、ふるさと蒲郡応援寄附金事業 1,570万8,000円、道路交通安全対策事業 3,953万7,000円、映画等制作実行委員会負担金 990万円、定額減税等対応システム改修委託事業 1,600万円、住民票等証明書コンビニ交付事業 188万1,000円、戸籍情報システムデータ変更委託事業 858万円、社会保障・税番号制度関連事業 847万円の繰越明許費である。

ウ 不用額 3億3,394万9,054円は、予算現額の 2.0% (前年度 3.6%) で、この主なものは、財産管理費の工事請負費 5,520万1,900円、需用費 3,181万7,477円である。

第3款 民 生 費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 13,723,602,000	円 12,499,806,375	円 417,518,000	円 806,277,625	% 91.1
4		13,456,603,000	12,158,956,860	1,000,000	1,296,646,140	90.4
比	増減	266,999,000	340,849,515	416,518,000	△490,368,515	—
較	比率	% 102.0	% 102.8	% 41,751.8	% 62.2	—

ア 支出済額 124億9,980万6,375円は、歳出決算額の 27.6%で、前年度に比較して 3億4,084万9,515円（2.8%）増加している。増加している主なものは、社会福祉総務費の負担金、補助及び交付金 1億8,890万6,267円、医療福祉費の扶助費 1億3,756万5,460円である。減少している主なものは、児童福祉総務費の負担金、補助及び交付金 1億8,441万4,390円、保育園費の負担金、補助及び交付金 1億764万1,745円である。

イ 翌年度繰越額 4億1,751万8,000円の内訳は、低所得世帯支援給付金給付事業 4億51万8,000円、低所得世帯（家計急変分）支援給付金給付事業 154万円、防災改修等支援事業費補助金 1,546万円の繰越明許費である。

ウ 不用額 8億627万7,625円は、予算現額の 5.9%（前年度 9.6%）で、この主なものは、医療福祉費の繰出金 1億433万2,991円、生活保護総務費の扶助費 9,812万5,404円である。

第4款 衛 生 費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 5,752,011,000	円 4,952,827,129	円 4,614,000	円 794,569,871	% 86.1
4		5,064,837,000	3,937,852,361	539,000,000	587,984,639	77.7
比	増減	687,174,000	1,014,974,768	△534,386,000	206,585,232	—
較	比率	% 113.6	% 125.8	% 0.9	% 135.1	—

ア 支出済額 49億5,282万7,129円は、歳出決算額の 10.9%で、前年度に比較して 10億1,497万4,768円（25.8%）増加している。増加している主なものは、塵芥処理費の工事請負費 6億8,640万3,300円、保健衛生総務費の繰出金 4億3,475万8,264円、減少している主なものは、保健衛生総務費の委託料 3億1,814万8,260円である。

イ 翌年度繰越額 461万4,000円の内訳は、新型コロナウイルスワクチン接種事業の繰越明許費である。

ウ 不用額 7億9,456万9,871円は、予算現額の 13.8%（前年度 11.6%）で、この主なものは、保健衛生総務費の委託料 3億2,691万413円、予防費の委託料 1億2,638万1,719円である。

第5款 農林水産業費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 378,939,000	円 332,190,540	円 0	円 46,748,460	% 87.7
4		556,325,000	411,426,731	0	144,898,269	74.0
比 較	増減	△177,386,000	△79,236,191	0	△98,149,809	—
	比率	% 68.1	% 80.7	% —	% 32.3	—

ア 支出済額 3億3,219万540円は、歳出決算額の 0.7%で、前年度に比較して 7,923万6,191円 (19.3%) 減少している。減少している主なものは、農業振興費の負担金、補助及び交付金 7,381万1,727円、農地費の負担金、補助及び交付金 2,226万9,450円である。増加している主なものは、農業総務費の 人件費 (給料、職員手当等、共済費の総額) 1,004万4,972円である。

イ 不用額 4,674万8,460円は、予算現額の 12.3% (前年度 26.0%) で、この主なものは、農業振興費の負担金、補助及び交付金 3,945万3,343円である。

第6款 商 工 費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 1,224,164,000	円 1,020,513,151	円 0	円 203,650,849	% 83.4
4		1,181,276,000	990,746,995	4,996,000	185,533,005	83.9
比 較	増減	42,888,000	29,766,156	△4,996,000	18,117,844	—
	比率	% 103.6	% 103.0	% —	% 109.8	—

ア 支出済額 10億2,051万3,151円は、歳出決算額の 2.2%で、前年度に比較して 2,976万6,156円 (3.0%) 増加している。増加している主なものは、商工振興費の委託料 7,170万9,584円、観光費の委託料 1,208万772円である。減少している主なものは産業政策推進費の負担金、補助及び交付金 5,211万672円、商工振興費の負担金、補助及び交付金 2,171万1,549円である。

イ 不用額 2億365万849円は、予算現額の 16.6% (前年度 15.7%) で、この主なものは、商工振興費の負担金、補助及び交付金 7,085万6,533円、委託料 4,324万3,396円である。

第7款 土 木 費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 2,947,559,000	円 2,177,524,367	円 168,046,000	円 601,988,633	% 73.9
4		2,538,433,000	2,039,414,152	277,844,000	221,174,848	80.3
比 較	増減	409,126,000	138,110,215	△109,798,000	380,813,785	—
	比率	% 116.1	% 106.8	% 60.5	% 272.2	—

ア 支出済額 21億7,752万4,367円は、歳出決算額の 4.8%で、前年度に比較して 1億3,811万215円（6.8%）増加している。増加している主なものは、河川整備費の工事請負費 6,593万9,000円、東港地区開発推進費の委託料 6,540万3,450円である。減少している主なものは、都市計画総務費の負担金、補助及び交付金 1億3,779万5,727円である。

イ 翌年度繰越額 1億6,804万6,000円の内訳は、道路新設改良事業 8,226万3,000円、橋りょう新設改修事業 1,920万4,000円、第三鉄砲跨線橋改修事業 1,260万円、排水路整備事業 5,220万円、立地適正化計画改訂事業 177万9,000円の繰越明許費である。

ウ 不用額 6億198万8,633円は、予算現額の 20.4%（前年度 8.7%）で、この主なものは、道路橋りょう新設改良費の補償、補填及び賠償金 2億7,327万3,000円である。

第8款 消 防 費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 1,897,430,000	円 1,783,047,638	円 0	円 114,382,362	% 94.0
4		1,713,335,000	1,605,272,749	0	108,062,251	93.7
比 較	増減	184,095,000	177,774,889	0	6,320,111	—
	比率	% 110.7	% 111.1	% —	% 105.8	—

ア 支出済額 17億8,304万7,638円は、歳出決算額の 3.9%で、前年度に比較して 1億7,777万4,889円（11.1%）増加している。増加している主なものは、常備消防費の工事請負費 1億4,318万1,500円である。減少している主なものは、消防施設費の工事請負費 1,879万6,800円、防災費の委託料 1,694万9,077円である。

イ 不用額 1億1,438万2,362円は、予算現額の 6.0%（前年度 6.3%）で、この主なものは、常備消防費の工事請負費 3,211万2,000円、防災費の負担金、補助及び交付金 2,964万8,706円である。

第9款 教 育 費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 4,014,754,000	円 3,390,173,191	円 124,156,000	円 500,424,809	% 84.4
4		5,033,176,000	4,365,230,684	156,626,000	511,319,316	86.7
比 較	増減	△1,018,422,000	△975,057,493	△32,470,000	△10,894,507	—
	比率	% 79.8	% 77.7	% 79.3	% 97.9	—

ア 支出済額 33億9,017万3,191円は、歳出決算額の 7.5%で、前年度に比較して 9億7,505万7,493円 (22.3%) 減少している。減少している主なものは、体育施設費の工事請負費 6億5,724万4,500円、学校建設費（小学校）の工事請負費 3億1,419万1,900円である。増加している主なものは、複合施設整備費の委託料 9,554万8,492円、公民館費の工事請負費 3,265万7,900円である。

イ 翌年度繰越額 1億2,415万6,000円の内訳は、LED照明導入事業 1億1,150万円、教育施設整備事業 1,265万6,000円の繰越明許費である。

ウ 不用額 5億42万4,809円は、予算現額の 12.5%（前年度 10.2%）で、この主なものは、学校建設費（中学校）の工事請負費 8,409万8,100円、学校管理費（小学校）の需用費 6,579万4,494円である。

第10款 災害復旧費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 611,166,000	円 552,511,052	円 0	円 58,654,948	% 90.4
4		56,154,000	42,055,584	11,430,000	2,668,416	74.9
比 較	増減	555,012,000	510,455,468	△11,430,000	55,986,532	—
	比率	% 1,088.4	% 1,313.8	% —	% 2,198.1	—

支出済額 5億5,251万1,052円は、歳出決算額の 1.2%で、前年度に比較して 5億1,045万5,468円 (1,213.8%) 増加している。

第11款 公 債 費

区分 年度		予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5		円 2,470,563,000	円 2,448,333,625	円 0	円 22,229,375	% 99.1
4		2,477,835,000	2,453,198,965	0	24,636,035	99.0
比 較	増減	△7,272,000	△4,865,340	0	△2,406,660	—
	比率	% 99.7	% 99.8	—	% 90.2	—

ア 支出済額 24億4,833万3,625円は、歳出決算額の 5.5%で、前年度に比較して 486万5,340円 (0.2%) 減少している。元金は 766万8,885円 (0.3%) 増加、利子は 1,253万4,225円 (11.2%) 減少している。

イ 不用額 2,222万9,375円は、予算現額の 0.9% (前年度 1.0%) で、これは、元金 319円と利子2,222万9,056円である。

第12款 予 備 費

区分 年度		当 初 予 算 額	充 用 額	翌年度繰越額	不 用 額	充用率
5		円 50,000,000	円 37,463,000	円 0	円 12,537,000	% 74.9
4		50,000,000	44,661,000	0	5,339,000	89.3
比 較	増減	0	△7,198,000	0	7,198,000	—
	比率	% 100.0	% 83.9	—	% 234.8	—

予備費の充用額の内訳は、次表のとおりである。

充 当 科 目	件 数	金 額
総務費	件 5	円 10,872,000
衛生費	1	3,185,000
農林水産費	2	745,000
消防費	2	1,473,000
教育費	1	4,252,000
災害復旧費	4	16,936,000
計	15	37,463,000

3 特 別 会 計

概 況

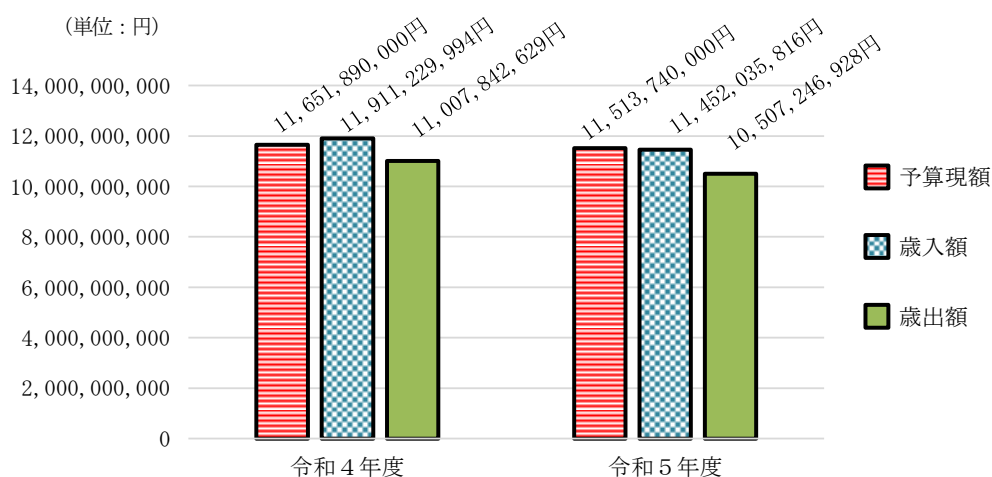
区 分 \ 年 度	令和 5 年度	令和 4 年度	比 較	
			増 減	比 率
予 算 現 額	円 11,513,740,000	円 11,651,890,000	円 △138,150,000	% 98.8
歳 入 額	11,452,035,816	11,911,229,994	△459,194,178	96.1
歳 出 額	10,507,246,928	11,007,842,629	△500,595,701	95.5
形 式 収 支	944,788,888	903,387,365	41,401,523	104.6
翌 年 度 へ 繰 越 す べ き 財 源	66,946,000	0	66,946,000	—
実 質 収 支	877,842,888	903,387,365	△25,544,477	97.2

特別会計は、国民健康保険事業をはじめ6会計である。これら特別会計の予算現額は115億1,374万円で、前年度に比較して1億3,815万円（1.2%）減少している。これに対する決算額は歳入114億5,203万5,816円、歳出105億724万6,928円、形式収支（歳入歳出差引額）9億4,478万8,888円で、前年度に比較して歳入4億5,919万4,178円（3.9%）、歳出5億59万5,701円（4.5%）それぞれ減少している。形式収支には、翌年度へ繰り越すべき財源6,694万6,000円（繰越明許費繰越額）が含まれているので、これを除いた実質収支は8億7,784万2,888円の黒字である。

また、土地区画整理事業特別会計5,650万円、公共用地対策事業特別会計8,270万円、三谷町財産区特別会計1,673万9,000円、西浦町財産区特別会計539万7,000円を一般会計へ繰り出している。

以下、各事業会計別の決算状況は、次のとおりである。（決算審査資料1 50～51ページ、決算審査資料2 54～57ページ、決算審査資料4 62～65ページ参照）

【特別会計】



〔 国 民 健 康 保 険 事 業 〕

決算状況は次表の歳入及び歳出のとおりで、実質収支は 769万1,944円の黒字である。

歳 入

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5	円 7,751,340,000	円 7,540,015,921	円 7,205,431,982	円 20,832,931	円 313,751,008
4	7,406,750,000	7,526,984,367	7,179,486,496	13,146,471	334,351,400
増 減	344,590,000	13,031,554	25,945,486	7,686,460	△20,600,392

ア 決算額は前年度に比較して 2,594万5,486円（0.4％）増加している。増加している主なものは、国民健康保険事業基金繰入金 2億1,500万円である。減少している主なものは、一般被保険者国民健康保険税の現年課税分 1億571万4,470円である。

イ 収入未済額は 1万7,290件 3億1,375万1,008円（一般被保険者国民健康保険税 3億1,353万4,086円、退職被保険者等国民健康保険税 21万6,922円）で、前年度に比較して件数は 1,007件（5.5％）、金額は 2,060万392円（6.2％）減少している。

ウ 不納欠損額 2,083万2,931円は、一般被保険者国民健康保険税及び退職被保険者等国民健康保険税 1,317件で、前年度に比較して件数は 257件（24.2％）、金額は 768万6,460円（58.5％）増加している。

歳 出

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5	円 7,751,340,000	円 7,197,740,038	円 0	円 553,599,962	% 92.9
4	7,406,750,000	7,116,264,998	0	290,485,002	96.1
増 減	344,590,000	81,475,040	0	263,114,960	—

ア 決算額は前年度に比較して 8,147万5,040円（1.1％）増加している。この主なものは、一般被保険者医療給付費の負担金、補助及び交付金 6,662万3,436円である。

イ 不用額 5億5,359万9,962円は、予算現額の 7.1％（前年度 3.9％）で、この主なものは、一般被保険者療養給付費の負担金、補助及び交付金 4億3,035万2,597円である。

〔後期高齢者医療事業〕

決算状況は次表の歳入及び歳出のとおりで、実質収支は 3,958万7,900円の黒字である。

歳 入

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
	円	円	円	円	円
5	2,401,700,000	2,368,229,612	2,363,803,228	93,187	4,333,197
4	2,331,200,000	2,353,625,415	2,348,362,495	440,467	4,822,453
増 減	70,500,000	14,604,197	15,440,733	△347,280	△489,256

ア 決算額は前年度に比較して 1,544万733円（0.7%）増加している。増加している主なものは、繰入金の療養給付費繰入金 3,073万3,075円である。減少している主なものは、雑入 4,857万7,492円である。

イ 収入未済額は 322件 433万3,197円（特別徴収保険料の現年度分 99万2,800円（還付未済額）、普通徴収保険料の現年度分 197万3,500円、滞納繰越分 335万2,497円）で、前年度に比較して件数は 11件（3.5%）増加したものの、金額は 48万9,256円（10.1%）減少している。

ウ 不納欠損額 9万3,187円は、普通徴収保険料の滞納繰越分 17件で、前年度に比較して件数は 24件（58.5%）、金額は 34万7,280円（78.8%）減少している。

歳 出

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	%
5	2,401,700,000	2,324,215,328	0	77,484,672	96.8
4	2,331,200,000	2,307,799,095	0	23,400,905	99.0
増 減	70,500,000	16,416,233	0	54,083,767	—

ア 決算額は前年度に比較して 1,641万6,233円（0.7%）増加している。この主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金の負担金、補助及び交付金 1,577万4,613円である。

イ 不用額 7,748万4,672円は、予算現額の 3.2%（前年度 1.0%）で、この主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金の負担金、補助及び交付金 6,855万7,295円である。

〔土地区画整理事業〕

決算状況は次表の歳入及び歳出のとおりで、形式収支（歳入歳出差引額）は 9,516万833円である。形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源 614万6,000円（繰越明許費繰越額）を差し引いた実質収支は 8,901万4,833円の黒字である。

歳 入

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5	円 963,500,000	円 883,447,875	円 881,356,837	円 879,710	円 1,211,328
4	1,639,540,000	1,588,151,145	1,584,797,809	0	3,353,336
増 減	△676,040,000	△704,703,270	△703,440,972	879,710	△2,142,008

ア 決算額は前年度に比較して 7億344万972円（44.4%）減少している。この主なものは、繰越金 5億4,878万4,238円である。

イ 収入未済額 121万1,328円は、換地清算金である。

歳 出

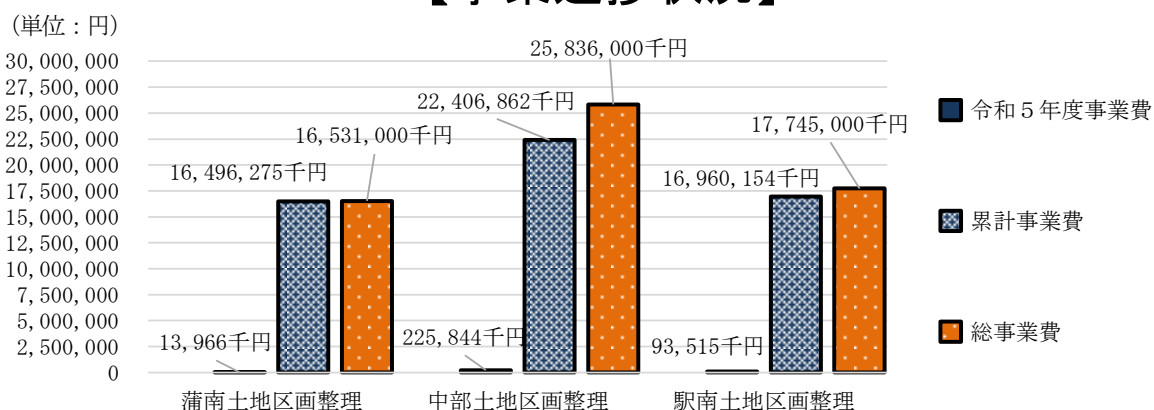
区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5	円 963,500,000	円 786,196,004	円 24,446,000	円 152,857,996	% 81.6
4	1,639,540,000	1,436,526,898	0	203,013,102	87.6
増 減	△676,040,000	△650,330,894	24,446,000	△50,155,106	—

ア 決算額は前年度に比較して 6億5,033万894円（45.3%）減少している。この主なものは、繰出金 4億8,505万787円である。

イ 不用額 1億5,285万7,996円は、予算現額の 15.9%（前年度 12.4%）で、この主なものは、中部公共団体事業費の補償、補填及び賠償金 1億1,049万6,269円である。

ウ 他会計への繰出状況は、一般会計に 5,650万円を繰り出しており、前年度に比較して 4億8,505万787円減少している。

【事業進捗状況】



〔 公 共 用 地 対 策 事 業 〕

決算状況は次表の歳入及び歳出のとおりで、形式収支（歳入歳出差引額）は 7億6,939万4,876円である。形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源 6,080万円（繰越明許費繰越額）を差し引いた実質収支は 7億859万4,876円の黒字である。

歳 入

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5	円 335,300,000	円 923,900,354	円 923,815,084	円 0	円 85,270
4	210,900,000	703,837,079	703,774,529	0	62,550
増 減	124,400,000	220,063,275	220,040,555	0	22,720

ア 決算額は前年度に比較して 2億2,004万555円（31.3%）増加している。この主なものは、不動産売払収入 1億3,500万9,169円である。

イ 収入未済額 8万5,270円は、不動産貸付収入である。

歳 出

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5	円 335,300,000	円 154,420,208	円 60,800,000	円 120,079,792	% 46.1
4	210,900,000	95,974,241	0	114,925,759	45.5
増 減	124,400,000	58,445,967	60,800,000	5,154,033	—

ア 決算額は前年度に比較して 5,844万5,967円（60.9%）増加している。この主なものは、事業費の工事請負費 5,103万2,200円である。

イ 不用額 1億2,007万9,792円は、予算現額の 35.8%（前年度 54.5%）で、この主なものは、事業費の公有財産購入費 9,998万2,000円である。

ウ 他会計への繰出状況は、一般会計に 8,270万円を繰り出しており、前年度に比較して 770万円（10.3%）増加している。

〔三谷町財産区〕

決算状況は次表の歳入及び歳出のとおりで、実質収支は 3,041万6,933円の黒字である。

歳 入

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
	円	円	円	円	円
5	46,300,000	220,696,434	61,410,002	0	159,286,432
4	49,600,000	237,644,337	79,294,665	0	158,349,672
増 減	△3,300,000	△16,947,903	△17,884,663	0	936,760

ア 決算額は前年度に比較して 1,788万4,663円（22.6％）減少している。減少している主なものは、繰越金 1,768万1,614円である。

イ 収入未済額は 1億5,928万6,432円（土地貸付収入の現年度分 2件 105万6,760円、過年度分 10件 468万4,513円、雑入の建物収去土地明渡等強制執行事件に係る執行費用及び賃料相当損害金等の過年度分 5件 1億5,354万5,159円）で、前年度に比較して 93万6,760円（0.6％）増加している。

歳 出

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	％
5	46,300,000	30,993,069	0	15,306,931	66.9
4	49,600,000	39,820,939	0	9,779,061	80.3
増 減	△3,300,000	△8,827,870	0	5,527,870	—

ア 決算額は前年度に比較して 882万7,870円（22.2％）減少している。この主なものは、財産管理費の積立金 1,522万円である。

イ 不用額 1,530万6,931円は、予算現額の 33.1％（前年度 19.7％）で、この主なものは財産管理費の委託料 1,118万8,810円である。

ウ 他会計への繰出状況は、一般会計に 1,673万9,000円を繰り出しており、前年度に比較して 330万7,000円（24.6％）増加している。

〔西浦町財産区〕

決算状況は次表の歳入及び歳出のとおりで、実質収支は 253万6,402円の黒字である。

歳 入

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
5	円 15,600,000	円 16,218,683	円 16,218,683	円 0	円 0
4	13,900,000	15,514,000	15,514,000	0	0
増 減	1,700,000	704,683	704,683	0	0

決算額は前年度に比較して 70万4,683円（4.5%）増加している。この主なものは、繰越金 55万5,664円、利子及び配当金の積立金利子収入 12万9,558円である。

歳 出

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
5	円 15,600,000	円 13,682,281	円 0	円 1,917,719	% 87.7
4	13,900,000	11,456,458	0	2,443,542	82.4
増 減	1,700,000	2,225,823	0	△525,823	—

ア 決算額は前年度に比較して 222万5,823円（19.4%）増加している。この主なものは、財産管理費の積立金 173万円である。

イ 不用額 191万7,719円は、予算現額の 12.3%（前年度 17.6%）で、この主なものは、財産管理費の工事請負費 90万円である。

ウ 他会計への繰出状況は、一般会計に 539万7,000円を繰り出しており、前年度と同額である。

4 財産に関する調書

財産に関する調書を財産台帳及び関係書類並びに有価証券等により照合調査したところ、決算年度中における増減と決算年度末現在高の計数は符合しており、適正なものと認められた。財産の各項目についての概要は、次のとおりである。

(1) 市有財産に関する調書

区 分	単位	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
土 地	m ²	2,722,180	△9,669	2,712,511
建 物	m ²	293,392	△2,003	291,389
動 産（浮 棧 橋）	個	3	0	3
物 権	m ²	167,309	0	167,309
有 価 証 券	千円	155,353	0	155,353
出 資 に よ る 権 利	千円	100,884	0	100,884
物 品	件	456	6	462
債 権	千円	93,200	1,670,000	1,763,200
基 金	千円	23,380,153	6,311,198	29,691,351

ア 土地の決算年度末現在高は 271万2,511m²で、前年度に比較して 9,669m²減少している。

また、建物の内訳は木造建物 1万2,160m²、非木造建物 27万9,229m²で、前年度に比較して木造建物が 1,843m²、非木造建物が 160m²それぞれ減少している。

イ 山林の決算年度末現在高は 100万3,644m²（所有林 83万6,344m²、分収林 16万7,300m²）で、決算年度中の増減はなかった。また、立木の推定蓄積量は 16万5,707m³（所有林 16万2,428m³、分収林 3,279m³）で、前年度に比較して分収林が 96m³増加している。

ウ 物権の決算年度末現在高は 16万7,309m²（すべて地上権）で、前年度決算中の増減はなかった。

エ 出資による権利の決算年度中の増減はなかった。（決算審査資料9 72ページ参照）

オ 物品（1件の取得価格が 100万円以上）の決算年度末現在高は 462件で、前年度に比較して 6件増加している。取得した主なものは、小型乗用自動車、小型貨物自動車、救急機器である。また、処分した主なものは、普通乗用自動車、その他医療機械器具類である。

カ 債権の内訳については、次表のとおりである。

区 分	前年度末 現 在 高	決算年度中 増 減 高	決算年度末 現 在 高	摘 要
小 額 資 金 貸 付 金	千円 3,200	千円 0	千円 3,200	
ふ る さ と 融 資 貸 付 金	90,000	△ 30,000	60,000	償還による減
蒲郡市土地開発公社貸付金	0	1,700,000	1,700,000	
合 計	93,200	1,670,000	1,763,200	

キ 基金の内訳については、次表のとおりである。

区 分		前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
積立基金	財 政 調 整 基 金	千円 6,918,868	千円 184,202	千円 7,103,070
	社 会 福 祉 基 金	429,711	0	429,711
	減 債 基 金	277,191	1,793	278,984
	国 際 交 流 基 金	252,044	402	252,446
	国民健康保険事業基金	421,470	2,730	424,200
	水 道 水 源 基 金	6,088	△155	5,933
	教 育 文 化 振 興 基 金	179,639	△265	179,374
	ふるさと蒲郡応援基金	1,407,765	76,779	1,484,544
	が ま ご お り 協 働 ま ち づ く り 基 金	35,861	2,961	38,822
	教育施設整備事業基金	2,387,344	△47,600	2,339,744
	福井貞子教育振興基金	87,416	△5,916	81,500
	森 林 整 備 促 進 基 金	23,413	4,462	27,875
	モーターボート競走事業 収 益 基 金	10,059,137	6,221,205	16,280,342
	新型コロナウイルス 感 染 症 対 策 基 金	894,206	△248,746	645,460
	地域集会施設整備基金	0	119,346	119,346
合 計		23,380,153	6,311,198	29,691,351

(2) 三谷町財産区財産に関する調書

区 分	単位	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
土 地	m ²	335,913	0	335,913
財 政 調 整 基 金	千円	79,200	5,000	84,200

ア 土地の決算年度中の増減はなかった。また、土地のうち山林 30万2,705m²の立木の推定蓄積量は 3万6,395m³で、決算年度中の増減はなかった。

イ 基金の本年度末現在高は 8,420万円で、前年度に比較して 500万円増加している。

(3) 西浦町財産区財産に関する調書

区 分	単位	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
土 地	m ²	479,777	0	479,777
財 政 調 整 基 金	千円	77,070	5,800	82,870

ア 土地はすべて山林で、決算年度中の増減はなかった。また、立木の推定蓄積量は 4万7,723m³で、決算年度中の増減はなかった。

イ 基金の本年度末現在高は 8,287万円で、前年度に比較して 580万円増加している。

む す び

令和5年度一般会計・特別会計歳入歳出決算の審査概要は、以上のとおりである。

一般会計・特別会計を合わせた決算総額は、歳入 582 億 168 万 4,820 円、歳出 558 億 9,331 万 7,882 円で、前年度に比較して、歳入は 66 億 7,887 万 4,833 円（13.0%）、歳出は 65 億 1,584 万 9,817 円（13.2%）で、それぞれ増加となっている。

一般会計を主とした普通会計の財政分析指標は、単年度財政力指数 0.79（前年度 0.80）、経常収支比率 92.8%（前年度 90.7%）、実質収支比率 10.7%（前年度 8.5%）となっている。財政構造の弾力性を判断する経常収支比率が上昇傾向にあることから、適正水準の確保に取り組まれない。

(1) 一般会計

決算額は、歳入 467 億 4,964 万 9,004 円、歳出 453 億 8,607 万 954 円で、翌年度へ繰り越すべき財源 1 億 8,304 万 2,000 円を差し引いた実質収支は、11 億 8,053 万 6,050 円の黒字となっている。

(2) 特別会計

国民健康保険事業をはじめ 6 会計の決算額は、歳入 114 億 5,203 万 5,816 円、歳出 105 億 724 万 6,928 円で、翌年度へ繰り越すべき財源 6,694 万 6,000 円を差し引いた実質収支は、8 億 7,784 万 2,888 円の黒字となっている。

土地区画整理事業特別会計は 5,650 万円、公共用地対策事業特別会計は 8,270 万円、三谷町財産区特別会計は 1,673 万 9,000 円、西浦町財産区特別会計は 539 万 7,000 円を一般会計へ繰り出している。

本市の財政運営のうち、歳入において自主財源の根幹をなす市税収入は 135 億 3,545 万 4,469 円で、市民税や市たばこ税が減少したものの、固定資産税や都市計画税等が増加したことにより、前年度に比較して 2,430 万 2,405 円の増加となっている。

収入未済額においては、一般会計と特別会計を合わせて 15 億 4,037 万 7,151 円で、前年度に比較して 4 億 1,062 万 9,081 円の増加となっている。市民負担の公平性及び財源の確保の観点から、債権については未収金発生未然防止、債権回収の強化、制度管理の徹底などの対策に取り組み、収入未済額の縮減に注力されたい。

一般会計歳出においては、人件費や扶助費などの義務的経費は 164 億 768 万円で、前年度に比較して 6 億 3,856 万 6,000 円の増加となっている。また、普通建設事業費などの投資的経費は 45 億 9,715 万 7,000 円で、6 月の大雨などによる災害の影響を受け、前年度に比較して 2 億 1,253 万 8,000 円の増加となっている。

今後においても、社会保障制度の充実や公共施設などの老朽化対策及び機能再編などに多額の事業費が必要となる。他にも、こども・子育て政策の強化、エネルギー・食料品価格などの物価高騰、地球温暖化対策、インバウンドを含む誘客への対応や時間外労働削減のための働き方改革など取り組むべき課題が山積している。

財源の確保については、税収確保のため東三河広域連合との連携による徴収の強化や積極的な企業の誘致・支援活動などに取り組むとともに、ふるさと蒲郡応援寄附金（ふるさと納税）をはじめとする寄附金の効果的な P R 活動とサービスの向上を期待する。一方、コスト削減については、入札や契約の点検や見直しによる透明性・競争性の向上や公正性の確保、クリーンエネルギーの活用による徹底した省エネの推進、及びデジタル技術による業務の効率化・改善に取り組まれない。

官民連携による経済成長力の強化と財政の信認を得られるよう、経済・財政一体改革の着実な推進を図るとともに、効果的・効率的な支出を徹底することにより、持続可能な行財政経営の基盤強化に鋭意努められたい。

決 算 審 査 資 料

目 次

1	各会計歳入歳出総括表	5 0
2	各会計款別歳入一覧表及び前年度比較表	5 2
3	市税収入状況表	5 8
4	各会計款別歳出一覧表及び前年度比較表	6 2
5	一般会計歳出款別節別集計表	6 6
6	特別会計歳出会計別節別集計表	6 8
7	各会計歳出使途別分類表及び対前年度比較表	7 0
8	有価証券	7 2
9	出資による権利	7 2

1 各会計歳入歳出総括表

区 分 会 計		歳 入			
		総 額	重複計算控除額	差引純歳入額	控除額の内訳
一 般 会 計		46,749,649,004	161,336,000	46,588,313,004	公共用地対策事業特別会計から 82,700,000 三谷町財産区特別会計から 16,739,000 西浦町財産区特別会計から 5,397,000 土地区画整理事業特別会計から 56,500,000
特 別 会 計		11,452,035,816	1,660,867,009	9,791,168,807	
内 訳	国民健康保険事業	7,205,431,982	509,000,000	6,696,431,982	一般会計から 509,000,000
	後期高齢者医療事業	2,363,803,228	1,151,867,009	1,211,936,219	一般会計から 1,151,867,009
	土地区画整理事業	881,356,837	0	881,356,837	
	公共用地対策事業	923,815,084	0	923,815,084	
	三 谷 町 財 産 区	61,410,002	0	61,410,002	
	西 浦 町 財 産 区	16,218,683	0	16,218,683	
合 計		58,201,684,820	1,822,203,009	56,379,481,811	

(注) 1 重複計算控除額は各会計間の繰入金、繰出金である。

2 モーターボート競走事業（公営企業会計）からの繰入金は、一般会計
8,278,400,000円、土地区画整理事業 600,000,000円である。

(単位：円)

歳 出				差 引 過 不 足 額	
総 額	重複計算控除額	差引純歳出額	控除額の内訳	総 計 額	純 計 額
45,386,070,954	1,660,867,009	43,725,203,945	国民健康保険事業特別会計へ 509,000,000 後期高齢者医療事業特別会計へ 1,151,867,009	1,363,578,050	2,863,109,059
10,507,246,928	161,336,000	10,345,910,928		944,788,888	△554,742,121
7,197,740,038	0	7,197,740,038		7,691,944	△501,308,056
2,324,215,328	0	2,324,215,328		39,587,900	△1,112,279,109
786,196,004	56,500,000	729,696,004	一般会計へ 56,500,000	95,160,833	151,660,833
154,420,208	82,700,000	71,720,208	一般会計へ 82,700,000	769,394,876	852,094,876
30,993,069	16,739,000	14,254,069	一般会計へ 16,739,000	30,416,933	47,155,933
13,682,281	5,397,000	8,285,281	一般会計へ 5,397,000	2,536,402	7,933,402
55,893,317,882	1,822,203,009	54,071,114,873		2,308,366,938	2,308,366,938

2 各会計款別歳入一覧表及び前年度比較表

[illegible]

(単位：円、%)

不納欠損額	収入未済額	収入済額の対前年度比較		
		前年度収入済額	増 減	対前年 度 比
10,366,056	418,565,787	13,511,152,064	24,302,405	100.2
0	0	253,048,389	13,743,222	105.4
0	0	5,066,000	△162,000	96.8
0	0	88,756,000	13,023,000	114.7
0	0	60,921,000	43,808,000	171.9
0	0	224,670,000	25,059,000	111.2
0	0	1,964,068,000	△17,249,000	99.1
0	0	1,977,729	△110,233	94.4
0	0	3,029	443,387	14,866.7
0	0	51,488,000	4,407,232	108.6
0	0	118,860,000	26,458,000	122.3
0	0	2,957,278,000	238,827,000	108.1
0	0	10,444,000	△612,000	94.1
0	0	17,645,345	10,703,368	160.7
4,000	1,426,685	558,661,495	36,011,346	106.4
0	525,512,000	5,715,699,077	△371,556,934	93.5
0	0	2,067,591,689	△187,931,035	90.9
382,284	89,693,883	250,544,747	△282,066	99.9
0	0	1,452,113,407	115,943,179	108.0
0	0	1,710,444,627	3,616,103,635	311.4
0	0	1,638,730,318	△396,775,761	75.8
6,516,924	26,511,561	5,385,417,077	4,251,715,266	178.9
0	0	1,567,000,000	△307,800,000	80.4
17,269,264	1,061,709,916	39,611,579,993	7,138,069,011	118.0

会 計	区 分 款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額			
				金 額	構 成 率 比 率	予算現額 に対する 割合	調定額 に対する 割合
国民健康保険事業	1 国 民 健 康 保 険 税	1,483,220,000	1,821,996,766	1,487,412,827	20.6	100.3	81.6
	2 県 支 出 金	5,391,495,000	4,897,731,161	4,897,731,161	68.0	90.8	100.0
	3 財 産 収 入	2,113,000	2,727,357	2,727,357	0.0	129.1	100.0
	4 繰 入 金	772,305,000	724,000,000	724,000,000	10.1	93.7	100.0
	5 繰 越 金	75,030,000	63,221,498	63,221,498	0.9	84.3	100.0
	6 諸 収 入	27,177,000	30,143,139	30,143,139	0.4	110.9	100.0
	7 国 庫 支 出 金	0	196,000	196,000	0.0	—	100.0
	合 計	7,751,340,000	7,540,015,921	7,205,431,982	100.0	93.0	95.6
後期高齢者医療事業	1 後期高齢者医療保険料	1,064,360,000	1,049,756,053	1,045,329,669	44.2	98.2	99.6
	2 繰 入 金	1,256,200,000	1,151,867,009	1,151,867,009	48.8	91.7	100.0
	3 繰 越 金	36,395,000	40,563,400	40,563,400	1.7	111.5	100.0
	4 諸 収 入	44,745,000	126,043,150	126,043,150	5.3	281.7	100.0
	合 計	2,401,700,000	2,368,229,612	2,363,803,228	100.0	98.4	99.8
土地区画整理事業	1 保 留 地 処 分 金	30,000,000	32,413,700	32,413,700	3.7	108.0	100.0
	2 国 庫 支 出 金	25,200,000	12,477,000	12,477,000	1.4	49.5	100.0
	3 財 産 収 入	500,000	47,290	47,290	0.0	9.5	100.0
	4 繰 入 金	680,000,000	600,000,000	600,000,000	68.1	88.2	100.0
	5 繰 越 金	70,690,000	148,270,911	148,270,911	16.8	209.7	100.0
	6 換 地 清 算 金	33,000,000	42,154,215	40,942,887	4.6	124.1	0.0
	7 諸 収 入	10,000	884,759	5,049	0.0	50.5	0.6
	8 市 債	124,100,000	47,200,000	47,200,000	5.4	38.0	100.0
	合 計	963,500,000	883,447,875	881,356,837	100.0	91.5	99.8

(単位：円、%)

不納欠損額	収入未済額	収入済額の対前年度比較		
		前年度収入済額	増 減	対前年 度 比
20,832,931	313,751,008	1,601,773,629	△114,360,802	92.9
0	0	4,896,881,169	849,992	100.0
0	0	2,114,682	612,675	129.0
0	0	524,000,000	200,000,000	138.2
0	0	124,092,100	△60,870,602	50.9
0	0	30,624,916	△481,777	98.4
0	0	0	196,000	—
20,832,931	313,751,008	7,179,486,496	25,945,486	100.4
93,187	4,333,197	1,036,440,734	8,888,935	100.9
0	0	1,095,804,901	56,062,108	105.1
0	0	34,389,400	6,174,000	118.0
0	0	181,727,460	△55,684,310	69.4
93,187	4,333,197	2,348,362,495	15,440,733	100.7
0	0	27,415,840	4,997,860	118.2
0	0	1,000,000	11,477,000	1,247.7
0	0	1,274,288	△1,226,998	3.7
0	0	740,000,000	△140,000,000	81.1
0	0	697,055,149	△548,784,238	21.3
0	1,211,328	56,419,954	△15,477,067	72.6
879,710	0	32,578	△27,529	15.5
0	0	61,600,000	△14,400,000	76.6
879,710	1,211,328	1,584,797,809	△703,440,972	55.6

会 計	区 分 款	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額			
				金 額	構 成 率 比 率	予算現額 に対する 割合	調定額 に対する 割合
公 共 用 地 対 策 事 業	1 財 産 収 入	191,239,000	316,100,066	316,014,796	34.2	165.2	100.0
	2 繰 越 金	144,051,000	607,800,288	607,800,288	65.8	421.9	100.0
	3 諸 収 入	10,000	0	0	0.0	0.0	0.0
	合 計	335,300,000	923,900,354	923,815,084	100.0	275.5	100.0
三 谷 町 財 産 区	1 財 産 収 入	22,421,000	27,651,428	21,910,155	35.7	97.7	79.2
	2 繰 越 金	23,866,000	39,473,726	39,473,726	64.3	165.4	100.0
	3 諸 収 入	13,000	153,571,280	26,121	0.0	200.9	0.0
	合 計	46,300,000	220,696,434	61,410,002	100.0	132.6	27.8
西 浦 町 財 産 区	1 財 産 収 入	12,038,000	12,156,194	12,156,194	75.0	101.0	100.0
	2 繰 越 金	3,551,000	4,057,542	4,057,542	25.0	114.3	100.0
	3 諸 収 入	11,000	4,947	4,947	0.0	45.0	100.0
	合 計	15,600,000	16,218,683	16,218,683	100.0	104.0	100.0

(単位：円、%)

不納欠損額	収入未済額	収入済額の対前年度比較		
		前年度収入済額	増 減	対前年 度 比
0	85,270	180,576,549	135,438,247	175.0
0	0	523,197,980	84,602,308	116.2
0	0	0	0	—
0	85,270	703,774,529	220,040,555	131.3
0	5,741,273	22,126,032	△215,877	99.0
0	0	57,155,340	△17,681,614	69.1
0	153,545,159	13,293	12,828	196.5
0	159,286,432	79,294,665	△17,884,663	77.4
0	0	12,009,924	146,270	101.2
0	0	3,501,878	555,664	115.9
0	0	2,198	2,749	225.1
0	0	15,514,000	704,683	104.5

3 市税収入状況表(現年課税分)

税 目		年 度	予 算 現 額		調 定 額	
			金 額	前年比	金 額	前年比
			(A)	%	(B)	%
市民税	個人	令和5年度	4,500,000,000	104.9	4,528,926,092	99.8
		令和4年度	4,290,000,000	100.2	4,536,343,632	103.1
		令和3年度	4,280,000,000	95.1	4,399,015,969	95.2
	法人	令和5年度	669,000,000	118.0	628,349,000	94.7
		令和4年度	567,000,000	106.0	663,250,400	102.6
		令和3年度	535,000,000	71.6	646,650,900	83.2
固 定 資 産 税	固定資産	令和5年度	6,230,000,000	99.5	6,321,603,386	100.6
		令和4年度	6,260,000,000	104.7	6,284,531,716	103.6
		令和3年度	5,980,000,000	98.0	6,068,383,279	93.9
	交付金	令和5年度	49,000,000	100.0	49,426,100	100.0
		令和4年度	49,000,000	98.0	49,448,800	98.6
		令和3年度	50,000,000	100.0	50,151,600	100.0
軽自動車税	令和5年度	237,000,000	100.0	237,329,900	101.7	
	令和4年度	237,000,000	107.7	233,455,000	103.0	
	令和3年度	220,000,000	105.3	226,669,300	104.2	
環境性能割	令和5年度	12,000,000	75.0	12,950,700	98.8	
	令和4年度	16,000,000	177.8	13,106,400	166.2	
	令和3年度	9,000,000	180.0	7,886,900	98.7	
たばこ税	令和5年度	540,000,000	101.9	549,348,005	97.3	
	令和4年度	530,000,000	100.0	564,385,043	103.6	
	令和3年度	530,000,000	96.4	544,616,340	104.9	
入湯税	令和5年度	55,000,000	101.9	55,709,205	108.8	
	令和4年度	54,000,000	117.4	51,209,967	120.1	
	令和3年度	46,000,000	50.0	42,647,028	112.0	
都市計画税	令和5年度	1,110,000,000	99.1	1,148,092,214	101.1	
	令和4年度	1,120,000,000	102.8	1,136,098,484	101.6	
	令和3年度	1,090,000,000	99.1	1,118,238,321	96.7	
合 計	令和5年度	13,402,000,000	102.1	13,531,734,602	100.0	
	令和4年度	13,123,000,000	103.0	13,531,829,442	103.3	
	令和3年度	12,740,000,000	95.4	13,104,259,637	94.6	

(単位:円)

収入済額			不納欠損額		収入未済額		予算現額に対する
金額	収入率	前年比	金額	前年比	金額	前年比	収入済額の差額
(C)	(C)/(B)	%	(D)	%	(B)-(C)-(D)	%	(C)-(A)
4,485,886,459	99.0	99.8	0	-	43,039,633	101.3	-14,113,541
4,493,850,544	99.1	103.2	0	-	42,493,088	93.2	203,850,544
4,353,417,366	99.0	95.3	0	-	45,598,603	98.6	73,417,366
628,960,500	100.1	94.5	0	-	-611,500	30.8	-40,039,500
665,236,120	100.3	103.1	0	-	-1,985,720	(179.4)	98,236,120
645,544,300	99.8	85.1	0	-	1,106,600	118.2	110,544,300
6,275,913,239	99.3	100.8	0	-	45,690,147	81.7	45,913,239
6,228,587,709	99.1	103.3	0	-	55,944,007	135.8	-31,412,291
6,027,185,798	99.3	94.9	0	-	41,197,481	100.3	47,185,798
49,426,100	100.0	100.0	0	-	0	-	426,100
49,448,800	100.0	98.6	0	-	0	-	448,800
50,151,600	100.0	100.0	0	-	0	-	151,600
235,104,238	99.1	101.7	0	-	2,225,662	94.0	-1,895,762
231,086,342	99.0	103.0	0	-	2,368,658	99.9	-5,913,658
224,298,893	99.0	104.2	0	-	2,370,407	97.8	4,298,893
12,950,700	100.0	98.8	0	-	0	-	950,700
13,106,400	100.0	166.2	0	-	0	-	-2,893,600
7,886,900	100.0	98.7	0	-	0	-	-1,113,100
549,348,005	100.0	97.3	0	-	0	-	9,348,005
564,385,043	100.0	103.6	0	-	0	-	34,385,043
544,616,340	100.0	104.9	0	-	0	-	14,616,340
55,709,205	100.0	108.8	0	-	0	-	709,205
51,209,967	100.0	120.1	0	-	0	-	-2,790,033
42,647,028	100.0	112.0	0	-	0	-	-3,352,972
1,139,794,240	99.3	101.2	0	-	8,297,974	82.0	29,794,240
1,125,985,096	99.1	101.4	0	-	10,113,388	133.2	5,985,096
1,110,646,743	99.3	97.7	0	-	7,591,578	99.0	20,646,743
13,433,092,686	99.3	100.1	0	-	98,641,916	90.6	31,092,686
13,422,896,021	99.2	103.2	0	-	108,933,421	111.3	299,896,021
13,006,394,968	99.3	95.3	0	-	97,864,669	99.1	266,394,968

3 市税収入状況表(滞納繰越分)

税 目		年 度	予 算 現 額		調 定 額	
			金 額	前年比	金 額	前年比
			(A)	%	(B)	%
市民税	個人	令和5年度	40,000,000	100.0	135,011,954	90.9
		令和4年度	40,000,000	85.1	148,595,218	97.2
		令和3年度	47,000,000	106.8	152,829,851	99.7
	法人	令和5年度	1,000,000	100.0	4,420,487	75.9
		令和4年度	1,000,000	20.0	5,823,200	38.7
		令和3年度	5,000,000	500.0	15,037,400	379.3
固定資産税	固定資産	令和5年度	55,000,000	100.0	240,775,870	98.1
		令和4年度	55,000,000	34.4	245,463,614	81.2
		令和3年度	160,000,000	275.9	302,122,470	122.5
軽自動車税		令和5年度	2,000,000	100.0	8,883,097	99.9
		令和4年度	2,000,000	100.0	8,894,090	104.2
		令和3年度	2,000,000	100.0	8,537,723	99.1
環境性能割		令和5年度	0	-	0	-
		令和4年度	0	-	0	-
		令和4年度	0	-	0	-
たばこ税		令和5年度	0	-	0	-
		令和4年度	0	-	0	-
		令和3年度	0	-	0	-
入湯税		令和5年度	0	-	0	0.0
		令和4年度	0	-	3,153,100	100.0
		令和3年度	0	-	3,153,100	100.0
都市計画税		令和5年度	11,000,000	110.0	43,560,302	98.1
		令和4年度	10,000,000	52.6	44,408,391	81.6
		令和3年度	19,000,000	190.0	54,448,367	122.0
合 計		令和5年度	109,000,000	100.9	432,651,710	94.8
		令和4年度	108,000,000	46.4	456,337,613	85.1
		令和3年度	233,000,000	214.2	536,128,911	116.4

市税伸長状況表(市税総額)

税 目	年 度	予算現額		調 定 額	
		金 額	前年比	金 額	前年比
		(A)	%	(B)	%
市 税 総 計	令和5年度	13,511,000,000	102.1	13,964,386,312	99.8
	令和4年度	13,231,000,000	102.0	13,988,167,055	102.5
	令和3年度	12,973,000,000	99.5	13,640,388,548	98.6

(単位:円)

収 入 済 額			不納欠損額		収入未済額		予算現額に対する
金 額	収入率	前年比	金 額	前年比	金 額	前年比	収入済額の差額
(C)	(C)/(B)	%	(D)	%	(B)-(C)-(D)	%	(C)-(A)
43,021,429	31.9	87.6	6,786,422	102.5	85,204,103	91.7	3,021,429
49,098,059	33.0	113.0	6,624,030	111.3	92,873,129	90.3	9,098,059
43,456,624	28.4	108.9	5,951,673	74.3	102,836,180	79.0	-3,543,376
478,346	10.8	46.2	166,600	23.1	3,775,541	92.8	-521,654
1,035,313	17.8	10.6	720,000	144.1	4,067,887	85.3	35,313
9,771,000	65.0	2261.3	499,800	61.9	4,766,600	90.1	4,771,000
48,253,442	20.0	156.5	2,384,448	8.0	190,137,980	102.8	-6,746,558
30,823,537	12.6	32.5	29,628,353	936.6	185,011,724	90.6	-24,176,463
94,707,654	31.3	193.7	3,163,538	34.4	204,251,278	82.5	-65,292,346
1,878,727	21.1	109.1	597,200	90.1	6,407,170	98.4	-121,273
1,722,651	19.4	120.4	662,700	109.5	6,508,739	100.1	-277,349
1,431,200	16.8	85.3	605,150	72.4	6,501,373	102.3	-568,800
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	0.0	-	3,153,100	-	0	-	0
0	0.0	-	0	-	3,153,100	-	0
8,729,839	20.0	156.5	431,386	8.0	34,399,077	102.8	-2,270,161
5,576,483	12.6	32.7	5,360,255	940.2	33,471,653	90.9	-4,423,517
17,068,168	31.3	193.0	570,131	34.3	36,810,068	82.3	-1,931,832
102,361,783	23.7	116.0	10,366,056	22.5	319,923,871	99.4	-6,638,217
88,256,043	19.3	53.0	46,148,438	427.7	321,933,132	89.7	-19,743,957
166,434,646	31.0	166.9	10,790,292	52.6	358,903,973	105.5	-66,565,354

収 入 済 額			不納欠損額		収入未済額		予算現額に対する
金 額	収入率	前年比	金 額	前年比	金 額	前年比	収入済額の差額
(C)	(C)/(B)	%	(D)	%	(B)-(C)-(D)	%	(C)-(A)
13,535,454,469	96.9	100.2	10,366,056	22.5	418,565,787	97.1	24,454,469
13,511,152,064	96.6	102.6	46,148,438	427.7	430,866,553	94.3	280,152,064
13,172,829,614	96.6	99.3	10,790,292	105.7	456,768,642	84.5	199,829,614

4 各会計款別歳出一覧表及び前年度比較表

会 計	区 分 款	予 算 現 額	支 出 済 額		
			金 額	構成比率	予算現額に 対する割合
一 般 会 計	1 議 会 費	265,634,000	245,773,940	0.5	92.5
	2 総 務 費	16,417,395,000	15,983,369,946	35.2	97.4
	3 民 生 費	13,723,602,000	12,499,806,375	27.6	91.1
	4 衛 生 費	5,752,011,000	4,952,827,129	10.9	86.1
	5 農 林 水 産 業 費	378,939,000	332,190,540	0.7	87.7
	6 商 工 費	1,224,164,000	1,020,513,151	2.2	83.4
	7 土 木 費	2,947,559,000	2,177,524,367	4.8	73.9
	8 消 防 費	1,897,430,000	1,783,047,638	3.9	94.0
	9 教 育 費	4,014,754,000	3,390,173,191	7.5	84.4
	10 災 害 復 旧 費	611,166,000	552,511,052	1.2	90.4
	11 公 債 費	2,470,563,000	2,448,333,625	5.5	99.1
	12 予 備 費	12,537,000	0	—	—
	合 計	49,715,754,000	45,386,070,954	100.0	91.3
国 民 健 康 保 険 事 業	1 総 務 費	94,419,000	84,699,136	1.2	89.7
	2 保 険 給 付 費	5,285,646,000	4,787,901,745	66.6	90.6
	3 国 民 健 康 保 険 金 事 業 費 納 付 金	2,229,588,000	2,229,585,218	31.0	100.0
	4 保 健 事 業 費	101,054,000	85,127,290	1.2	84.2
	5 基 金 積 立 金	2,730,000	2,730,000	0.0	100.0
	6 諸 支 出 金	18,520,000	7,696,649	0.0	41.6
	7 予 備 費	19,383,000	0	—	—
	合 計	7,751,340,000	7,197,740,038	100.0	92.9

(単位：円、%)

翌年度繰越額	不 用 額	支 出 済 額 の 対 前 年 度 比 較		
		前年度支出済額	増 減	対前年度比
0	19,860,060	249,298,785	△ 3,524,845	98.6
100,076,000	333,949,054	10,116,171,570	5,867,198,376	158.0
417,518,000	806,277,625	12,158,956,860	340,849,515	102.8
4,614,000	794,569,871	3,937,852,361	1,014,974,768	125.8
0	46,748,460	411,426,731	△ 79,236,191	80.7
0	203,650,849	990,746,995	29,766,156	103.0
168,046,000	601,988,633	2,039,414,152	138,110,215	106.8
0	114,382,362	1,605,272,749	177,774,889	111.1
124,156,000	500,424,809	4,365,230,684	△ 975,057,493	77.7
0	58,654,948	42,055,584	510,455,468	1,313.8
0	22,229,375	2,453,198,965	△ 4,865,340	99.8
0	12,537,000	0	0	—
814,410,000	3,515,273,046	38,369,625,436	7,016,445,518	118.3
0	9,719,864	84,834,704	△ 135,568	99.8
0	497,744,255	4,804,438,131	△ 16,536,386	99.7
0	2,782	2,134,736,420	94,848,798	104.4
0	15,926,710	77,849,116	7,278,174	109.3
0	0	2,120,000	610,000	128.8
0	10,823,351	12,286,627	△ 4,589,978	62.6
0	19,383,000	0	0	—
0	553,599,962	7,116,264,998	81,475,040	101.1

会 計	区 分 款	予 算 現 額	支 出 濟 額		
			金 額	構成比率	予算現額に 対する割合
後期高齢者医療事業	1 総 務 費	12,809,000	12,553,113	0.5	98.0
	2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	2,328,863,000	2,260,305,705	97.3	97.1
	3 保 健 事 業 費	56,204,000	50,506,310	2.2	89.9
	4 諸 支 出 費	1,989,000	850,200	0.0	42.7
	5 予 備 費	1,835,000	0	—	—
	合 計	2,401,700,000	2,324,215,328	100.0	96.8
土地区画整理事業	1 土地区画整理事業費	508,989,000	339,787,356	43.2	66.8
	2 公 債 費	390,511,000	389,908,648	49.6	99.8
	3 諸 支 出 金	59,000,000	56,500,000	7.2	95.8
	4 予 備 費	5,000,000	0	—	—
	合 計	963,500,000	786,196,004	100.0	81.6
公共用地対策事業	1 公共用地対策事業費	252,400,000	71,720,208	46.4	28.4
	2 諸 支 出 金	82,900,000	82,700,000	53.6	99.8
	合 計	335,300,000	154,420,208	100.0	46.1
三谷町財産区	1 総 務 費	27,836,000	14,254,069	46.0	51.2
	2 諸 支 出 金	16,739,000	16,739,000	54.0	100.0
	3 予 備 費	1,725,000	0	—	—
	合 計	46,300,000	30,993,069	100.0	66.9
西浦町財産区	1 総 務 費	9,303,000	8,285,281	60.6	89.1
	2 諸 支 出 金	5,397,000	5,397,000	39.4	100.0
	3 予 備 費	900,000	0	—	—
	合 計	15,600,000	13,682,281	100.0	87.7

(単位：円、%)

翌年度繰越額	不 用 額	支 出 済 額 の 対 前 年 度 比 較		
		前年度支出済額	増 減	対前年度比
0	255,887	15,345,720	△ 2,792,607	81.8
0	68,557,295	2,244,531,092	15,774,613	100.7
0	5,697,690	46,904,083	3,602,227	107.7
0	1,138,800	1,018,200	△ 168,000	83.5
0	1,835,000	0	0	—
0	77,484,672	2,307,799,095	16,416,233	100.7
24,446,000	144,755,644	476,408,505	△ 136,621,149	71.3
0	602,352	418,567,606	△ 28,658,958	93.2
0	2,500,000	541,550,787	△ 485,050,787	10.4
0	5,000,000	0	0	—
24,446,000	152,857,996	1,436,526,898	△ 650,330,894	54.7
60,800,000	119,879,792	20,974,241	50,745,967	341.9
0	200,000	75,000,000	7,700,000	110.3
60,800,000	120,079,792	95,974,241	58,445,967	160.9
0	13,581,931	26,388,939	△ 12,134,870	54.0
0	0	13,432,000	3,307,000	124.6
0	1,725,000	0	0	—
0	15,306,931	39,820,939	△ 8,827,870	77.8
0	1,017,719	6,059,458	2,225,823	136.7
0	0	5,397,000	0	100.0
0	900,000	0	0	—
0	1,917,719	11,456,458	2,225,823	119.4

5 一般会計歳出款別節別集計表

節 \ 款		1 議会費	2 総務費	3 民生費	4 衛生費	5 農林水産費	6 商工費
1	報酬	110,465,130	223,705,738	583,044,813	47,991,827	9,163,167	2,713,691
2	給料	22,955,020	499,996,382	702,287,812	264,545,283	47,783,800	57,981,800
3	職員手当等	54,002,826	477,383,898	475,861,361	164,252,451	38,672,564	39,364,351
4	共済費	40,563,357	200,425,241	299,622,146	91,732,606	16,293,054	19,456,468
5	災害補償費	0	61,082	0	0	0	0
7	報償費	55,685	594,183,583	4,672,208	16,722,600	1,317,216	657,603
8	旅費	2,483,690	9,847,513	27,214,791	2,520,178	427,294	1,297,983
9	交際費	141,768	369,407	0	0	0	0
10	需用費	4,009,802	208,929,003	201,713,098	431,113,083	681,990	13,466,774
11	役務費	201,960	77,065,593	17,599,015	57,327,514	694,407	834,203
12	委託料	3,100,118	1,189,609,257	687,541,924	1,557,494,117	65,566,393	251,224,368
13	使用料及び賃借料	3,104,653	97,187,883	56,542,196	28,950,418	911,679	1,959,701
14	工事請負費	0	110,500,900	49,288,800	1,194,256,800	40,463,500	19,135,600
15	原材料費	0	0	0	0	2,464,979	350,493
16	公有財産購入費	0	0	0	0	0	0
17	備品購入費	176,000	8,026,700	11,494,600	40,519,654	129,800	0
18	負担金、補助及び交付金	4,513,931	654,530,858	1,748,587,901	349,418,663	103,158,615	302,070,116
19	扶助費	0	0	5,798,679,757	2,968,945	0	0
20	貸付金	0	1,700,000,000	0	0	0	310,000,000
21	補償、補填及び賠償金	0	13,018,202	12,051,500	7,081,253	0	0
22	償還金、利子及び割引料	0	44,513,604	159,953,444	28,085,941	0	0
23	投資及び出資金	0	0	0	0	0	0
24	積立金	0	9,874,015,102	2,784,000	0	4,462,082	0
25	寄附金	0	0	0	0	0	0
26	公課費	0	0	0	286,226	0	0
27	繰出金	0	0	1,660,867,009	667,559,570	0	0
	合計	245,773,940	15,983,369,946	12,499,806,375	4,952,827,129	332,190,540	1,020,513,151

(注) 12款の予備費は各款への充用のため省略

(単位：円、%)

7 土木費	8 消防費	9 教育費	10 災害復興費	11 公債費	合計	構成比率
1,656,776	17,170,750	221,413,881	0	0	1,217,325,773	2.7
225,246,803	446,907,881	209,730,775	0	0	2,477,435,556	5.5
146,204,059	364,895,749	164,024,822	3,466,352	0	1,928,128,433	4.2
71,723,866	156,342,311	95,866,179	0	0	992,025,228	2.2
0	1,361,700	0	0	0	1,422,782	0.0
1,005,600	8,214,543	5,747,719	0	0	632,576,757	1.4
722,779	2,343,310	6,826,647	0	0	53,684,185	0.1
0	0	16,032	0	0	527,207	0.0
31,483,813	79,731,982	676,202,044	0	0	1,647,331,589	3.6
2,769,576	13,486,991	36,999,304	0	0	206,978,563	0.5
437,994,559	53,120,199	1,111,938,234	36,122,900	0	5,393,712,069	11.9
26,603,097	14,753,470	145,913,069	0	0	375,926,166	0.8
941,548,700	532,138,200	409,509,100	512,921,800	0	3,809,763,400	8.4
891,776	105,600	162,840	0	0	3,975,688	0.0
19,300,000	0	0	0	0	19,300,000	0.0
92,410	30,518,672	19,657,873	0	0	110,615,709	0.2
214,225,353	61,431,680	96,061,208	0	0	3,533,998,325	7.8
0	0	172,537,394	0	0	5,974,186,096	13.2
0	0	0	0	0	2,010,000,000	4.4
56,055,200	0	0	0	0	88,206,155	0.2
0	0	131,440	0	2,448,333,625	2,681,018,054	5.9
0	0	0	0	0	0	0.0
0	0	17,410,030	0	0	9,898,671,214	21.9
0	500,000	0	0	0	500,000	0.0
0	24,600	24,600	0	0	335,426	0.0
0	0	0	0	0	2,328,426,579	5.1
2,177,524,367	1,783,047,638	3,390,173,191	552,511,052	2,448,333,625	45,386,070,954	100.0

6 特別会計歳出会計別節別集計表

会計 節		国民健康保険	後期高齢者医療	土地区画整理
1	報酬	3,942,730	2,675,982	236,250
2	給料	30,466,803	0	44,045,400
3	職員手当等	17,057,996	478,697	26,783,549
4	共済費	9,664,317	454,423	13,855,599
5	災害補償費	0	0	0
7	報償費	1,879,000	0	0
8	旅費	213,427	9,151	123,740
9	交際費	0	0	0
10	需用費	4,378,810	2,356,532	775,018
11	役務費	10,289,287	10,832,447	1,573,486
12	委託料	44,913,626	5,416,876	93,762,336
13	使用料及び賃借料	118,651	63,200	0
14	工事請負費	0	0	93,010,500
15	原材料費	0	0	52,800
16	公有財産購入費	0	0	0
17	備品購入費	0	0	0
18	負担金、補助及び交付金	7,064,388,742	2,300,034,920	113,000
19	扶助費	0	0	0
20	貸付金	0	0	0
21	補償、補填及び賠償金	0	0	65,455,678
22	償還金、利子及び割引料	7,696,649	850,200	389,908,648
23	投資及び出資金	0	0	0
24	積立金	2,730,000	0	0
26	公課費	0	1,042,900	0
27	繰出金	0	0	56,500,000
	合計	7,197,740,038	2,324,215,328	786,196,004

(単位：円、%)

公共用地対策	三谷町財産区	西浦町財産区	合計	構成比率
0	557,000	557,000	7,968,962	0.1
0	0	0	74,512,203	0.7
0	0	0	44,320,242	0.4
0	0	0	23,974,339	0.2
0	0	0	0	0.0
0	230,000	21,000	2,130,000	0.0
0	0	0	346,318	0.0
0	35,520	6,000	41,520	0.0
190,414	752,573	16,481	8,469,828	0.1
3,450,280	266,786	49,800	26,462,086	0.3
17,029,314	6,189,190	935,000	168,246,342	1.6
0	23,000	0	204,851	0.0
51,032,200	0	0	144,042,700	1.4
0	0	0	52,800	0.0
18,000	0	0	18,000	0.0
0	0	0	0	0.0
0	1,200,000	900,000	9,366,636,662	89.2
0	0	0	0	0.0
0	0	0	0	0.0
0	0	0	65,455,678	0.6
0	0	0	398,455,497	3.8
0	0	0	0	0.0
0	5,000,000	5,800,000	13,530,000	0.1
0	0	0	1,042,900	0.0
82,700,000	16,739,000	5,397,000	161,336,000	1.5
154,420,208	30,993,069	13,682,281	10,507,246,928	100.0

7 各会計歳出使途別分類表及び前年度比較表

区 分 会計・款			令和5年度				人 件 費	
			人 件 費		物件費その他の経費			人 件 費
			金 額	構成比率	金 額	構成比率		
一般会計	1 議 会 費		44,173,038	0.9	201,600,902	0.5	44,957,564	
	2 総 務 費		(104,646,074) 1,109,939,228	22.4	14,873,430,718	36.7	(154,176,409) 1,125,651,514	
	3 民 生 費		1,304,449,710	26.4	11,195,356,665	27.7	1,235,350,503	
	4 衛 生 費		507,692,208	10.3	4,445,134,921	11.0	492,686,227	
	5 農 林 水 産 業 費		102,733,418	2.1	229,457,122	0.6	92,688,446	
	6 商 工 費		116,273,023	2.3	904,240,128	2.2	119,484,683	
	7 土 木 費		443,174,728	8.9	1,734,349,639	4.3	419,746,048	
	8 消 防 費		968,145,941	19.5	814,901,697	2.0	908,756,547	
	9 教 育 費		352,589,865	7.1	3,037,583,326	7.5	332,419,960	
	10 災 害 復 旧 費		3,466,352	0.1	549,044,700	1.4	1,182,862	
	11 公 債 費		0	—	2,448,333,625	6.1	0	
	小 計	退職手当を含む	4,952,637,511	100.0	40,433,433,443	100.0	4,772,924,354	
		退職手当を除く	4,847,991,437		40,433,433,443		4,618,747,945	
	使 途 別 構 成 比	退職手当を含む	10.9		89.1		12.4	
		退職手当を除く	10.7		89.3		12.1	
特別会計	国民健康保険事業		56,280,012	39.9	7,141,460,026	68.9	53,336,559	
	後期高齢者医療事業		0	—	2,324,215,328	22.4	0	
	土 地 区 画 整 理 事 業		84,684,548	60.1	701,511,456	6.8	89,939,580	
	公 共 用 地 対 策 事 業		0	—	154,420,208	1.5	0	
	三 谷 町 財 産 区		0	—	30,993,069	0.3	0	
	西 浦 町 財 産 区		0	—	13,682,281	0.1	0	
	小 計	退職手当を含む	140,964,560	100.0	10,366,282,368	100.0	143,276,139	
		退職手当を除く	140,964,560		10,366,282,368		143,276,139	
	使 途 別 構 成 比	退職手当を含む	1.3		98.7		1.3	
		退職手当を除く	1.3		98.7		1.3	
全会計	合 計	退職手当を含む	5,093,602,071		50,799,715,811		4,916,200,493	
		退職手当を除く	4,988,955,997		50,799,715,811		4,762,024,084	
	使 途 別 構 成 比	退職手当を含む	9.1		90.9		10.0	
		退職手当を除く	8.9		91.1		9.7	

(注) かつこ書(内書)は、退職手当である。

(単位：円、%、ポイント)

令和4年度			対 前 年 度 比 較			
費	物件費その他の経費		人 件 費		物件費その他の経費	
構成比率	金 額	構成比率	増 減	対前年度比	増 減	対前年度比
0.9	204,341,221	0.6	△784,526	98.3	△2,740,319	98.7
			(△49,530,335)	67.9		
23.6	8,990,520,056	26.8	△15,712,286	98.6	5,882,910,662	165.4
26.0	10,923,606,357	32.5	69,099,207	105.6	271,750,308	102.5
10.3	3,445,166,134	10.3	15,005,981	103.0	999,968,787	129.0
1.9	318,738,285	0.9	10,044,972	110.8	△89,281,163	72.0
2.5	871,262,312	2.6	△3,211,660	97.3	32,977,816	103.8
8.8	1,619,668,104	4.8	23,428,680	105.6	114,681,535	107.1
19.0	696,516,202	2.1	59,389,394	106.5	118,385,495	117.0
7.0	4,032,810,724	12.0	20,169,905	106.1	△995,227,398	75.3
0.0	40,872,722	0.1	2,283,490	293.0	508,171,978	1,343.3
—	2,453,198,965	7.3	0	—	△4,865,340	99.8
100.0	33,596,701,082	100.0	179,713,157	103.8	6,836,732,361	120.3
	33,596,701,082		229,243,492	105.0	6,836,732,361	120.3
	87.6		△1.5		1.5	
	87.9		△1.4		1.4	
37.2	7,062,928,439	65.0	2,943,453	105.5	78,531,587	101.1
—	2,307,799,095	21.2	0	—	16,416,233	100.7
62.8	1,346,587,318	12.4	△5,255,032	94.2	△645,075,862	52.1
—	95,974,241	0.9	0	—	58,445,967	160.9
—	39,820,939	0.4	0	—	△8,827,870	77.8
—	11,456,458	0.1	0	—	2,225,823	119.4
100.0	10,864,566,490	100.0	△2,311,579	98.4	△498,284,122	95.4
	10,864,566,490		△2,311,579	98.4	△498,284,122	95.4
	98.7		0.0		0.0	
	98.7		0.0		0.0	
	44,461,267,572		177,401,578	103.6	6,338,448,239	114.3
	44,461,267,572		226,931,913	104.8	6,338,448,239	114.3
	90.0		△0.9		0.9	
	90.3		△0.8		0.8	

8 有価証券

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
中 部 日 本 放 送 (株)	(5,808) 290,400	(0) 0	(5,808) 290,400
名 古 屋 競 馬 (株)	(826) 413,000	(0) 0	(826) 413,000
(株) 総 合 開 発 機 構	(60,000) 30,000,000	(0) 0	(60,000) 30,000,000
蒲 郡 港 営 施 設 (株)	(180,000) 90,000,000	(0) 0	(180,000) 90,000,000
(株) ヒ ミ カ	(600) 300,000	(0) 0	(600) 300,000
(株) 東 三 河 食 肉 流 通 セ ン タ ー	(287) 14,350,000	(0) 0	(287) 14,350,000
三 河 湾 ネ ッ ト ワ ー ク (株)	(400) 20,000,000	(0) 0	(400) 20,000,000
合 計	155,353,400	0	155,353,400

(注) 表中の上段の括弧書きは 株数等、下段は金額(単位:円)を表す。

9 出資による権利

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
全 国 漁 業 信 用 基 金 協 会	千円 800	千円 0	千円 800
蒲 郡 市 土 地 開 発 公 社	12,000	0	12,000
愛 知 県 信 用 保 証 協 会	7,010	0	7,010
(公 財) 豊 川 水 源 基 金	59,577	0	59,577
(一 財) 地 域 活 性 化 セ ン タ ー	350	0	350
(公 財) 愛 知 県 国 際 交 流 協 会	250	0	250
(公 財) 愛 知 県 水 産 業 振 興 基 金	16,416	0	16,416
(一 財) 東 海 産 業 技 術 振 興 財 団	2,168	0	2,168
(公 財) 愛 知 県 ス ポ ー ツ 協 会	80	0	80
(一 財) 砂 防 フ ロ ン テ ィ ア 整 備 推 進 機 構	50	0	50
(公 財) 愛 知 県 暴 力 追 放 運 動 推 進 セ ン タ ー	1,860	0	1,860
(株) サ イ エ ン ス ・ ク リ エ イ ト	323	0	323
合 計	100,884	0	100,884