内　　監
令 和 2 年 1 月 23 日

前橋市長　　山　本　　龍　様
前橋市議会議長　阿　部　忠　幸　様

前橋市監査委員　　福　田　清　和

令和元年12月分例月出納検査結果報告

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、令和元年12月分例月出納検査を令和2年1月23日に執行したので、その結果を同条第3項の規定により下記のとおり報告します。

記

令和元年12月中の収支について、会計管理者及び公営企業管理者の保管する関係帳簿及び証拠書類を精査した結果、収支計数は正確であるものと認められました。

一般会計・特別会計及び水道事業会計・下水道事業会計の令和元年12月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

令和元　年度　１２月分

現　金　出　納　状　況

令和　２年　１月　７日

（単位：円）

区分		前月末繰越高	収入額 本月分	収入額 累計	支出額 本月分	支出額 累計	本月末残高
一般会計		4,649,587,044	10,645,527,847	91,104,933,149	11,294,488,149	87,104,306,407	4,000,626,742
特別会計		-591,514,880	11,226,964,057	56,843,960,960	14,084,879,774	60,293,391,557	-3,449,430,597
内訳	国民健康保険特別会計	-866,990,501	3,092,516,317	20,766,495,018	3,240,514,479	21,781,483,681	-1,014,988,663
	後期高齢者医療特別会計	242,574,267	244,850,442	2,422,821,356	403,995,455	2,339,392,102	83,429,254
	競輪特別会計	1,009,114,536	6,307,858,708	14,314,703,836	7,770,088,088	14,767,818,680	-453,114,844
	農業集落排水事業特別会計	-408,073,948	31,031,529	244,043,865	20,476,055	641,562,339	-397,518,474
	介護保険特別会計	-527,202,531	1,532,929,844	18,866,955,819	2,646,168,901	20,507,397,407	-1,640,441,588
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	24,152,964	1,415,560	36,422,135	3,553,618	14,407,229	22,014,906
	新エネルギー発電事業特別会計	81,659,619	12,209,511	139,191,009	51,957	45,373,836	93,817,173
	用地先行取得事業特別会計	0	0	0	0	0	0
	産業立地推進事業特別会計	-146,749,286	4,152,146	53,327,922	31,221	195,956,283	-142,628,361
土地開発基金		231,795,044	65,343,850	417,398,243	5,570,000	125,829,349	291,568,894
歳入歳出外現金		637,222,758	2,543,357,361	17,062,619,710	2,532,667,072	16,414,706,663	647,913,047
釣銭資金		-3,913,000	0	-3,913,000	0	0	-3,913,000
合計		4,923,176,966	24,481,193,115	165,424,999,062	27,917,604,995	163,938,233,976	1,486,765,086
繰替運用		0	4,000,000,000		0		4,000,000,000
一時借入金		0	0		0		0
当座借越		0	0		0		0
総計		4,923,176,966	28,481,193,115		27,917,604,995		5,486,765,086

水道事業会計資金収支状況

（単位：円）

区分		科目	11月末までの執行済額	当月執行済額	12月末までの執行済額
収入	事業収益	給水収益	3,242,521,254	429,623,204	3,672,144,458
		その他営業収益	30,657,170	3,312,600	33,969,770
		受取利息	98,106	7,101	105,207
		他会計補助金・負担金	90,917,911	2,350,700	93,268,611
		加入金	132,885,960	11,865,720	144,751,680
		雑収益	10,408,397	540,517	10,948,914
		固定資産売却益	0	0	0
		過年度損益修正益	1,821,400	62,246	1,883,646
		計	3,509,310,198	447,762,088	3,957,072,286
	企業債		0	0	0
	工事負担金		72,994,000	10,797,600	83,791,600
	国庫補助金等		0	0	0
	出資金		1,573,070	0	1,573,070
	未収金		810,187,457	371,599	810,559,056
	税金預り金		26,845,047	7,091,013	33,936,060
	その他		108,801,261	1,298,243	110,099,504
	収入合計 ①		4,529,711,033	467,320,543	4,997,031,576
支出	事業費用	人件費	214,018,654	76,143,979	290,162,633
		燃料費	1,731,708	218,676	1,950,384
		委託料	284,338,848	44,763,777	329,102,625
		修繕費	191,535,289	23,072,129	214,607,418
		動力費	120,756,439	16,105,809	136,862,248
		薬品費	4,422,878	581,042	5,003,920
		請負費	2,835,000	1,410,000	4,245,000
		受水費	1,095,049,929	158,912,259	1,253,962,188
		支払利息	137,150,168	0	137,150,168
		その他諸経費	97,042,490	9,797,144	106,839,634
		計	2,148,881,403	331,004,815	2,479,886,218
	建設改良費	人件費	92,129,751	33,807,021	125,936,772
		工事費等	390,047,217	107,636,555	497,683,772
	企業債償還金		618,738,057	0	618,738,057
	国庫補助金返還金		0	0	0
	出資金		0	0	0
	前払金		919,455,500	53,646,400	973,101,900
	前渡金等		391,335	10,000	401,335
	貯蔵品購入費等		13,826,268	0	13,826,268
	貸付金		0	0	0
	未払金		495,873,251	0	495,873,251
	税金預り金		26,845,047	3,044,544	29,889,591
	その他		151,500,132	3,068,239	154,568,371
	支出合計 ②		4,857,687,961	532,217,574	5,389,905,535
差引	収支差引 ①－②＝③		△327,976,928	△64,897,031	△392,873,959
	前年度及び前月繰越金 ④		2,336,962,962	0	2,336,962,962
	翌月繰越金 ③＋④＝⑤		2,008,986,034	△64,897,031	1,944,089,003
その他	翌月繰越金の内訳（現金、定期・外貨等の区分）	当座預金	125,000	0	125,000
		普通預金	1,108,861,034	135,102,969	1,243,964,003
		定期預金	900,000,000	△200,000,000	700,000,000

収入「その他」の主なもの：契約保証金の預り金968,000円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金310,243円、管理者交際費戻入20,000円

支出「その他」の主なもの：契約保証金返還金の支払い2,237,000円、水道料金還付金の支払い607,217円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料本人掛金分の支払い 224,022円

下水道事業会計資金収支状況

（単位：円）

区分		科目	11月末までの執行済額	当月執行済額	12月末までの執行済額
収入	事業収益	下水道使用料	1,863,635,340	280,678,266	2,144,313,606
		他会計負担金	1,122,639,000	653,227,000	1,775,866,000
		受託工事収益	70,641	19,400	90,041
		その他営業収益	100,350	10,000	110,350
		受取利息	64,795	0	64,795
		国庫補助金	0	0	0
		他会計補助金	0	0	0
		雑収益	6,251,140	946,104	7,197,244
		過年度損益修正益	1,793,671	0	1,793,671
		計	2,994,554,937	934,880,770	3,929,435,707
	企業債		400,000,000	0	400,000,000
	国県補助金		333,548,300	0	333,548,300
	受益者負担金		7,534,645	462,417	7,997,062
	分担金		33,347,730	4,001,150	37,348,880
	他会計負担金等		2,950,000	1,375,000	4,325,000
	出資金		230,644,000	0	230,644,000
	未収金		804,808,371	408,383	805,216,754
	貸付金収入		0	0	0
	一時借入金		0	0	0
	税金預り金		13,773,851	3,320,710	17,094,561
	地域し尿処理施設使用料預り金		220,584,494	23,484,921	244,069,415
	その他		46,180,730	4,906,781	51,087,511
	収入合計 ①		5,087,927,058	972,840,132	6,060,767,190
支出	事業費用	人件費	151,498,761	52,345,579	203,844,340
		燃料費	728,432	111,376	839,808
		委託料	309,493,736	48,288,642	357,782,378
		修繕費	23,343,376	2,306,370	25,649,746
		電力料	136,640,777	18,536,191	155,176,968
		薬品費	30,625,205	1,836,054	32,461,259
		請負費	32,693,680	0	32,693,680
		水洗便所工事委託費	936,441	0	936,441
		流域下水道管理運営費	729,633,000	0	729,633,000
		支払利息	363,346,614	0	363,346,614
		その他諸経費	147,653,285	5,189,400	152,842,685
		計	1,926,593,307	128,613,612	2,055,206,919
	建設改良費	人件費	75,010,077	26,567,099	101,577,176
		工事費等	534,051,230	99,219,677	633,270,907
		流域下水工事負担金	28,980,000	16,090,000	45,070,000
	企業債償還金		1,557,152,895	0	1,557,152,895
	国庫補助金返還金		0	0	0
	前払金		552,869,100	88,712,600	641,581,700
	前渡金等		41,382	0	41,382
	未払金		1,072,139,613	0	1,072,139,613
	一時借入返済金		0	0	0
	税金預り金		13,773,851	2,882,505	16,656,356
	地域し尿処理施設使用料		221,635,749	30,601,554	252,237,303
	その他		43,312,468	1,545,595	44,858,063
	支出合計 ②		6,025,559,672	394,232,642	6,419,792,314
差引	収支差引 ①－②＝③		△937,632,614	578,607,490	△359,025,124
	前年度及び前月繰越金 ④		2,404,545,048	0	2,404,545,048
	翌月繰越金 ③＋④＝⑤		1,466,912,434	578,607,490	2,045,519,924
その他	翌月繰越金の内訳（現金、定期・外貨等の区分）	当座預金	125,000	0	125,000
		普通預金	966,787,434	578,607,490	1,545,394,924
		定期預金	500,000,000	0	500,000,000

収入「その他」の主なもの：公共下水道事業分担金預り金4,231,192円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金594,955円、公共下水道事業受益者負担金預り金80,634円

支出「その他」の主なもの：契約保証金返還金の支払い935,000円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い364,434円、下水道使用料等還付金の支払い 246,161円