

内 監

令和3年1月25日

前橋市長 山 本 龍 様

前橋市議会議長 鈴木俊司様

前橋市監査委員 根 岸 隆 夫

令和2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、及び前橋市監査委員監査基準に準拠し、令和2年12月分例月出納検査を令和3年1月25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2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2年12月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

令和 2年度 12月分

現金出納状況

令和 3年 1月 5日

(単位:円)

区 分	前月末繰越高	収 入 額		支 出 額		本 月 末 残 高	
		本 月 分	累 計	本 月 分	累 計		
一般会計	-7,755,266,485	14,986,701,919	129,266,028,035	10,671,687,955	132,706,280,556	-3,440,252,521	
特 別 会 計	-571,919,452	5,537,749,787	55,181,199,044	7,817,706,251	58,033,074,960	-2,851,875,916	
内	国民健康保険特別会計	-451,660,378	2,928,898,910	19,916,149,258	3,124,199,044	20,563,109,770	-646,960,512
	後期高齢者医療特別会計	244,171,971	256,280,990	2,469,583,604	415,186,184	2,384,316,827	85,266,777
	競輪特別会計	1,089,175,193	1,139,474,774	13,760,446,283	1,524,026,555	13,055,822,871	704,623,412
	農業集落排水事業特別会計	-371,760,112	32,687,038	201,085,674	26,781,667	566,940,415	-365,854,741
	介護保険特別会計	-1,005,176,356	1,163,874,382	18,625,211,868	2,722,394,209	21,188,908,051	-2,563,696,183
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	29,491,151	1,535,184	40,866,866	2,476,634	12,317,165	28,549,701
	新エネルギー発電事業特別会計	71,096,250	10,846,363	134,350,955	331,958	52,740,300	81,610,655
	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	-177,257,171	4,152,146	33,504,536	2,310,000	208,919,561	-175,415,025
訳							
土地開発基金	457,169,265	20,588,789	665,027,853	19,870,670	207,140,469	457,887,384	
歳入歳出外現金	591,086,206	2,553,481,474	17,085,556,580	2,482,429,355	16,423,418,255	662,138,325	
釣銭資金	-3,223,000	-20,000	-3,243,000	0	0	-3,243,000	
合 計	-7,282,153,466	23,098,501,969	202,194,568,512	20,991,694,231	207,369,914,240	-5,175,345,728	
繰 替 運 用	10,901,222,672	2,000,000,000		0		12,901,222,672	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	3,619,069,206	25,098,501,969		20,991,694,231		7,725,876,944	

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	給 水 収 益	3,264,458,276	470,501,458	3,734,959,734	
	そ の 他 営 業 収 益	31,009,000	3,995,350	35,004,350	
	受 取 利 息	31,407	0	31,407	
	他会計補助金・負担金	90,349,144	1,604,900	91,954,044	
	加 入 金	120,217,680	18,718,700	138,936,380	
	雑 収 益	12,301,925	374,264	12,676,189	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	1,852,211	0	1,852,211	
	計	3,520,219,643	495,194,672	4,015,414,315	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	56,150,100	13,981,000	70,131,100	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	2,009,601	0	2,009,601	
	未 収 金	640,939,402	325,862	641,265,264	
税 金 預 り 金	26,970,199	6,770,142	33,740,341		
そ の 他	14,814,181	1,675,507	16,489,688		
収 入 合 計 ①	4,261,103,126	517,947,183	4,779,050,309		
支 出	人 件 費	218,496,638	77,681,453	296,178,091	
	燃 料 費	1,739,854	222,839	1,962,693	
	委 託 料	306,906,448	56,524,407	363,430,855	
	修 繕 費	189,834,853	28,574,936	218,409,789	
	動 力 費	119,978,654	14,161,273	134,139,927	
	薬 品 費	4,700,124	864,864	5,564,988	
	請 負 費	1,073,600	0	1,073,600	
	受 水 費	1,099,373,275	157,053,325	1,256,426,600	
	支 払 利 息	122,661,858	0	122,661,858	
	そ の 他 諸 経 費	104,586,809	12,716,127	117,302,936	
	計	2,169,352,113	347,799,224	2,517,151,337	
	建 設 改 良 費	人 件 費	93,997,991	33,029,642	127,027,633
		工 事 費 等	426,960,932	81,101,216	508,062,148
	企 業 債 償 還 金		615,964,555	0	615,964,555
国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		518,120,000	29,542,000	547,662,000	
前 渡 金 等		265,427	30,000	295,427	
貯 蔵 品 購 入 費 等		4,940,100	0	4,940,100	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		513,224,363	0	513,224,363	
税 金 預 り 金		24,332,270	6,469,001	30,801,271	
そ の 他		71,481,306	2,910,946	74,392,252	
支 出 合 計 ②	②	4,438,639,057	500,882,029	4,939,521,086	
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	△177,535,931	17,065,154	△160,470,777	
	前年度及び前月繰越金 ④	1,638,916,619	0	1,638,916,619	
	翌月繰越金 ③＋④＝⑤	1,461,380,688	17,065,154	1,478,445,842	
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	761,255,688	17,065,154	778,320,842
		定期預金	700,000,000	0	700,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 1,311,000円、会計年度任用職員及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金 344,507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 2,358,000円、重納入等による水道料金還付金の支払い 375,279円、会計年度任用職員及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金の支払い 177,667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	下 水 道 使 用 料	1,887,884,551	309,399,402	2,197,283,953	
	他 会 計 負 担 金	1,116,439,000	648,437,000	1,764,876,000	
	受 託 工 事 収 益	0	0	0	
	そ の 他 営 業 収 益	120,000	0	120,000	
	受 取 利 息	42,329	1,627	43,956	
	国 庫 補 助 金	0	0	0	
	他 会 計 補 助 金	0	0	0	
	雑 収 益	4,199,012	320,482	4,519,494	
	過 年 度 損 益 修 正 益	1,717,255	47,069	1,764,324	
	計	3,010,402,147	958,205,580	3,968,607,727	
	企 業 債	400,000,000	0	400,000,000	
	国 県 補 助 金	187,984,500	0	187,984,500	
	受 益 者 負 担 金	8,331,787	184,710	8,516,497	
	分 担 金	24,701,000	3,217,300	27,918,300	
	他 会 計 負 担 金 等	13,841,300	0	13,841,300	
	出 資 金	225,167,000	0	225,167,000	
	未 収 金	764,714,562	562,851	765,277,413	
	貸 付 金 収 入	0	0	0	
	一 時 借 入 金	0	0	0	
	税 金 預 り 金	13,037,523	3,252,411	16,289,934	
地域し尿処理施設使用料預り金	230,432,116	26,063,171	256,495,287		
そ の 他	48,984,545	8,649,973	57,634,518		
収 入 合 計 ①	4,927,596,480	1,000,135,996	5,927,732,476		
支	人 件 費	154,646,484	53,396,561	208,043,045	
	燃 料 費	706,142	81,308	787,450	
	委 託 料	341,881,284	36,849,921	378,731,205	
	修 繕 費	25,309,262	1,880,389	27,189,651	
	電 力 料	127,544,283	13,032,265	140,576,548	
	薬 品 費	31,215,354	3,226,159	34,441,513	
	請 負 費	58,498,000	6,099,500	64,597,500	
	水洗便所工事委託費	0	0	0	
	流域下水道管理運営費	750,111,000	0	750,111,000	
	支 払 利 息	329,609,674	0	329,609,674	
	そ の 他 諸 経 費	111,928,160	5,160,182	117,088,342	
	計	1,931,449,643	119,726,285	2,051,175,928	
	建 設 改 良 費	人 件 費	74,619,501	26,153,016	100,772,517
	工 事 費 等	371,142,746	78,903,559	450,046,305	
	流域下水工事負担金	31,180,000	6,630,000	37,810,000	
	企 業 債 償 還 金	1,506,174,703	0	1,506,174,703	
	国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0	
	前 払 金	504,125,700	15,275,700	519,401,400	
	前 渡 金 等	0	8,000	8,000	
	未 払 金	448,463,326	0	448,463,326	
一 時 借 入 返 済 金	0	0	0		
税 金 預 り 金	11,752,483	4,212,442	15,964,925		
地域し尿処理施設使用料	230,162,790	32,463,863	262,626,653		
そ の 他	46,868,911	1,043,670	47,912,581		
支 出 合 計 ②	5,155,939,803	284,416,535	5,440,356,338		
差 引	収 支 差 引 ①-②=③	△228,343,323	715,719,461	487,376,138	
	前 年 度 及 び 前 月 繰 越 金 ④	1,858,833,040	0	1,858,833,040	
	翌 月 繰 越 金 ③+④=⑤	1,630,489,717	715,719,461	2,346,209,178	
そ の 他	翌月繰越金の内訳	当座預金	125,000	0	125,000
	(現金、定期・外貨等の区分)	普通預金	330,364,717	915,719,461	1,246,084,178
		定期預金	1,300,000,000	△200,000,000	1,100,000,000

収入「その他」の主なもの・公共下水道事業分担金預り金 6,000,000円、契約保証金の預り金 1,656,000円、会計年度任用・再任用職員に係る社会保険料等の預り金 654,926円など

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い 400,000円、会計年度任用職員及び再任用職員に係る社会保険料等の支払い 339,033円、下水道使用料等還付金の支払い 304,637円