

内 監

令和2年4月24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3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2年3月分例月出納検査を令和2年4月24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3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3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 3月分

現金出納状況

令和 2年 4月 2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	119,361,341	26,818,996,094	129,037,548,716	17,526,103,905	119,625,295,186	9,412,253,530	
特 別 会 計	-4,502,545,746	14,543,417,197	84,171,188,706	10,623,843,610	84,754,160,865	-582,972,159	
内	国民健康保険特別会計	-2,351,405,576	7,871,793,154	33,575,754,658	4,704,792,144	32,760,159,224	815,595,434
	後期高齢者医療特別会計	23,202,007	500,024,007	3,470,995,978	992,112,642	3,939,882,606	-468,886,628
	競輪特別会計	821,364,049	3,267,092,273	20,548,939,151	1,453,522,873	17,914,005,702	2,634,933,449
	農業集落排水事業特別会計	-445,241,502	55,759,550	353,564,412	388,132,120	1,131,178,484	-777,614,072
	介護保険特別会計	-2,538,810,793	2,826,225,732	25,938,505,079	2,815,896,966	28,466,987,106	-2,528,482,027
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	25,187,730	1,542,374	41,154,057	9,092	14,433,045	26,721,012
	新エネルギー発電事業特別会計	97,482,408	16,827,961	176,491,011	81,144,780	143,325,422	33,165,589
	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	-134,324,069	4,152,146	65,784,360	188,232,993	384,189,276	-318,404,916
訳							
土地開発基金	291,568,894	200,502,581	617,900,824	10,520,000	136,349,349	481,551,475	
歳入歳出外現金	602,134,201	1,677,558,517	21,727,839,055	1,714,978,650	21,163,124,987	564,714,068	
釣銭資金	-3,913,000	0	-3,913,000	0	0	-3,913,000	
合 計	-3,493,394,310	43,240,474,389	235,550,564,301	29,875,446,165	225,678,930,387	9,871,633,914	
繰 替 運 用	7,000,000,000	8,883,587,580		15,883,587,580		0	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	3,506,605,690	52,124,061,969		45,759,033,745		9,871,633,914	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	2月末までの執行済額	当月執行済額	3月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	4,627,654,557	495,982,310	5,123,636,867	
	そ の 他 営 業 収 益	43,641,720	7,197,814	50,839,534	
	受 取 利 息	120,033	11,835	131,868	
	他会計補助金・負担金	96,444,311	7,536,466	103,980,777	
	加 入 金	174,538,060	18,324,720	192,862,780	
	雑 収 益	12,548,597	1,639,730	14,188,327	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	1,895,143	0	1,895,143	
	計	4,956,842,421	530,692,875	5,487,535,296	
	企 業 債	0	264,300,000	264,300,000	
	工 事 負 担 金	174,136,420	22,642,400	196,778,820	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	1,573,070	1,772,706	3,345,776	
	未 収 金	811,000,285	179,833	811,180,118	
税 金 預 り 金	39,312,145	2,633,529	41,945,674		
そ の 他	115,805,958	2,762,891	118,568,849		
収 入 合 計 ①	6,098,670,299	824,984,234	6,923,654,533		
支 出	人 件 費	340,362,233	24,067,330	364,429,563	
	燃 料 費	2,469,533	219,260	2,688,793	
	委 託 料	417,679,376	60,996,890	478,676,266	
	修 繕 費	265,171,774	27,062,902	292,234,676	
	動 力 費	168,967,159	16,158,372	185,125,531	
	薬 品 費	6,184,638	533,610	6,718,248	
	請 負 費	11,126,900	3,537,000	14,663,900	
	受 水 費	1,571,786,706	158,912,259	1,730,698,965	
	支 払 利 息	137,451,321	129,572,287	267,023,608	
	そ の 他 諸 経 費	129,117,384	16,683,940	145,801,324	
	計	3,050,317,024	437,743,850	3,488,060,874	
	建 設 改 良 費	人 件 費	147,559,960	10,711,462	158,271,422
		工 事 費 等	704,202,951	244,880,120	949,083,071
	企 業 債 償 還 金		668,438,057	576,905,831	1,245,343,888
国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		1,037,084,700	8,606,400	1,045,691,100	
前 渡 金 等		406,335	0	406,335	
貯 蔵 品 購 入 費 等		15,874,468	18,273,200	34,147,668	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		495,873,251	0	495,873,251	
税 金 預 り 金		39,312,145	2,633,529	41,945,674	
そ の 他		159,663,151	3,214,442	162,877,593	
支 出 合 計 ②	6,318,732,042	1,302,968,834	7,621,700,876		
差 引	収 支 差 引 ①-②=③	△220,061,743	△477,984,600	△698,046,343	
	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	2,116,901,219	△477,984,600	1,638,916,619	
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	1,416,776,219	△77,984,600	1,338,791,619
		定期預金	700,000,000	△400,000,000	300,000,000

収入「その他」の主なもの：契約保証金の預り金2,161,000円、囑託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金310,058円、水道料金還付金の組戻し281,833円

支出「その他」の主なもの：水道料金還付金の支払い1,671,420円、契約保証金返還金の支払い1,319,000円、囑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	2月末までの執行済額	当月執行済額	3月末までの執行済額	
収	事業収益	下水道使用料	2,714,163,219	266,347,741	2,980,510,960
		他会計負担金	1,775,866,000	564,781,237	2,340,647,237
		受託工事収益	128,841	7,200	136,041
		その他営業収益	120,350	0	120,350
		受取利息	77,304	8,876	86,180
		国庫補助金	0	0	0
		他会計補助金	0	0	0
		雑収益	8,589,422	685,681	9,275,103
		過年度損益修正益	1,793,671	0	1,793,671
	計	4,500,738,807	831,830,735	5,332,569,542	
	入	企業債	400,000,000	1,359,100,000	1,759,100,000
		国庫補助金	402,548,300	387,394,500	789,942,800
		受益者負担金	8,089,452	336,830	8,426,282
		分担金	37,868,880	3,641,150	41,510,030
		他会計負担金等	4,325,000	4,653,000	8,978,000
		出資金	230,644,000	230,644,079	461,288,079
		未収金	806,513,012	438,539	806,951,551
		貸付金収入	0	0	0
		一時借入金	0	0	0
税金預り金		19,772,405	1,337,822	21,110,227	
地域し尿処理施設使用料預り金	301,491,925	32,194,537	333,686,462		
その他	59,590,002	6,908,244	66,498,246		
収入合計 ①	6,771,581,783	2,858,479,436	9,630,061,219		
支	事業費用	人件費	239,801,826	16,466,414	256,268,240
		燃料費	1,192,997	195,492	1,388,489
		委託料	455,250,889	51,696,757	506,947,646
		修繕費	29,148,733	5,605,025	34,753,758
		電力料	192,518,547	16,648,534	209,167,081
		薬品費	41,069,100	6,933,124	48,002,224
		請負費	74,373,780	240,715,500	315,089,280
		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	200,957,481	930,590,481
	出	支払利息	375,363,052	333,853,549	709,216,601
		その他諸経費	165,026,474	6,225,007	171,251,481
		計	2,304,314,839	879,296,883	3,183,611,722
		建設改良費	人件費	119,125,817	8,334,434
	工事費等	1,152,594,075	387,409,028	1,540,003,103	
	流域下水工事負担金	45,070,000	15,149,014	60,219,014	
	企業債償還金	1,882,552,895	1,237,609,650	3,120,162,545	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	前払金	648,401,700	17,202,600	665,604,300	
	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	19,772,405	1,337,822	21,110,227		
地域し尿処理施設使用料	307,487,619	25,657,115	333,144,734		
その他	49,070,488	3,205,848	52,276,336		
支出合計 ②	7,600,570,833	2,575,202,394	10,175,773,227		
差引	収支差引 ①-②=③	△828,989,050	283,277,042	△545,712,008	
	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	1,575,555,998	283,277,042	1,858,833,040	
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	775,430,998	583,277,042	1,358,708,040
		定期預金	800,000,000	△300,000,000	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4,473,050円、受益者負担金預り金1,133,110円、下水道使用料等還付金の組戻し455,488円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金431,017円

支出「その他」の主なもの：契約保証金返還金の支払い2,050,000円、下水道使用料等還付金の支払い764,531円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い391,317円