

内 監

令和2年5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4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4月分例月出納検査を令和2年5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4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4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 4月分

現金出納状況

令和2年5月1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 | 9,412,253,530 | 4,319,330,215 | 133,356,878,931 | 9,665,388,546 | 129,290,683,732 | 4,066,195,199 | |
| 特 別 会 計 | -582,972,159 | 3,347,472,250 | 87,518,660,956 | 5,422,793,235 | 90,176,954,100 | -2,658,293,144 | |
| 内 訳 | 国民健康保険特別会計 | 815,595,434 | 749,187,456 | 34,324,942,114 | 1,294,475,458 | 34,054,634,682 | 270,307,432 |
| | 後期高齢者医療特別会計 | -468,886,628 | 886,565,737 | 4,357,561,715 | 395,751,600 | 4,335,634,206 | 21,927,509 |
| | 競輪特別会計 | 2,634,933,449 | 633,821,579 | 21,182,760,730 | 1,159,793,315 | 19,073,799,017 | 2,108,961,713 |
| | 農業集落排水事業特別会計 | -777,614,072 | 85,244,893 | 438,809,305 | 137,684,280 | 1,268,862,764 | -830,053,459 |
| | 介護保険特別会計 | -2,528,482,027 | 667,982,702 | 26,606,487,781 | 2,414,501,716 | 30,881,488,822 | -4,275,001,041 |
| | 母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計 | 26,721,012 | 1,232,423 | 42,386,480 | 10,586 | 14,443,631 | 27,942,849 |
| | 新エネルギー発電事業特別会計 | 33,165,589 | 2,072,544 | 178,563,555 | 17,716,280 | 161,041,702 | 17,521,853 |
| | 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 | -318,404,916 | 321,364,916 | 387,149,276 | 2,860,000 | 387,049,276 | 100,000 |
| 土 地 開 発 基 金 | 481,551,475 | | 617,900,824 | 481,551,475 | 617,900,824 | 0 | |
| 歳入歳出外現金 | 564,714,068 | | 21,727,839,055 | 564,714,068 | 21,727,839,055 | 0 | |
| 釣 銭 資 金 | -3,913,000 | | -3,913,000 | -3,913,000 | -3,913,000 | 0 | |
| 合 計 | 9,871,633,914 | 7,666,802,465 | 243,217,366,766 | 16,130,534,324 | 241,809,464,711 | 1,407,902,055 | |
| 繰 替 運 用 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 一 時 借 入 金 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 当 座 借 越 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 総 計 | 9,871,633,914 | 7,666,802,465 | | 16,130,534,324 | | 1,407,902,055 | |

令和2年度 4月分

現金出納状況

令和2年5月1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 | 0 | 6,811,293,495 | 6,811,293,495 | 8,769,752,651 | 8,769,752,651 | -1,958,459,156 | |
| 特 別 会 計 | 0 | 253,918,275 | 253,918,275 | 414,431,455 | 414,431,455 | -160,513,180 | |
| 内 訳 | 国民健康保険特別会計 | 0 | 242,544,343 | 242,544,343 | 258,360,207 | 258,360,207 | -15,815,864 |
| | 後期高齢者医療特別会計 | 0 | 389,800 | 389,800 | 3,774,614 | 3,774,614 | -3,384,814 |
| | 競輪特別会計 | 0 | 705,158 | 705,158 | 13,089,203 | 13,089,203 | -12,384,045 |
| | 農業集落排水事業特別会計 | 0 | 1,806,876 | 1,806,876 | 3,369,974 | 3,369,974 | -1,563,098 |
| | 介護保険特別会計 | 0 | 1,574,224 | 1,574,224 | 135,794,627 | 135,794,627 | -134,220,403 |
| | 母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計 | 0 | 261,908 | 261,908 | 0 | 0 | 261,908 |
| | 新エネルギー発電事業特別会計 | 0 | 6,584,288 | 6,584,288 | 42,830 | 42,830 | 6,541,458 |
| | 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 | 0 | 51,678 | 51,678 | 0 | 0 | 51,678 |
| 土 地 開 発 基 金 | 0 | 481,551,475 | 481,551,475 | 17,540,788 | 17,540,788 | 464,010,687 | |
| 歳入歳出外現金 | 0 | 2,100,809,932 | 2,100,809,932 | 1,571,727,626 | 1,571,727,626 | 529,082,306 | |
| 釣 銭 資 金 | 0 | -3,213,000 | -3,213,000 | 0 | 0 | -3,213,000 | |
| 合 計 | 0 | 9,644,360,177 | 9,644,360,177 | 10,773,452,520 | 10,773,452,520 | -1,129,092,343 | |
| 繰 替 運 用 | 0 | 14,375,211,524 | | 0 | | 14,375,211,524 | |
| 一 時 借 入 金 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 当 座 借 越 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 総 計 | 0 | 24,019,571,701 | | 10,773,452,520 | | 13,246,119,181 | |

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

| 区分 | 科 目 | 当月執行済額 | 4月末までの執行済額 | |
|--------|----------------------------|---------------|---------------|------------|
| 収 | 事業業収益 | 給水収益 | 2,655,972 | 2,655,972 |
| | | その他営業収益 | 3,766,750 | 3,766,750 |
| | | 受取利息 | 0 | 0 |
| | | 他会計補助金・負担金 | 0 | 0 |
| | | 加入金 | 18,520,700 | 18,520,700 |
| | | 雑収益 | 2,780,920 | 2,780,920 |
| | | 固定資産売却益 | 0 | 0 |
| | | 過年度損益修正益 | 0 | 0 |
| | | 計 | 27,724,342 | 27,724,342 |
| | | 入 | 企業債 | 0 |
| 工事負担金 | 0 | | 0 | |
| 国庫補助金等 | 0 | | 0 | |
| 出資金 | 0 | | 0 | |
| 未収金 | 507,028,702 | | 507,028,702 | |
| 税金預り金 | 3,104,275 | | 3,104,275 | |
| その他 | 172,739 | | 172,739 | |
| 収入合計 ① | 538,030,058 | | 538,030,058 | |
| 支 | 事業費用 | 人件費 | 23,860,841 | 23,860,841 |
| | | 燃料費 | 0 | 0 |
| | | 委託料 | 0 | 0 |
| | | 修繕費 | 3,482,600 | 3,482,600 |
| | | 動力費 | 626,928 | 626,928 |
| | | 薬品費 | 0 | 0 |
| | | 請負費 | 0 | 0 |
| | | 受水費 | 0 | 0 |
| | | 支払利息 | 0 | 0 |
| | | その他諸経費 | 11,159,999 | 11,159,999 |
| 計 | 39,130,368 | 39,130,368 | | |
| 出 | 建設人件費 | 10,369,675 | 10,369,675 | |
| | 改良費工事費等 | 0 | 0 | |
| | 企業債償還金 | 0 | 0 | |
| | 国庫補助金返還金 | 0 | 0 | |
| | 出資金 | 0 | 0 | |
| | 前払金 | 42,480,000 | 42,480,000 | |
| | 前渡金等 | 105,607 | 105,607 | |
| | 貯蔵品購入費等 | 0 | 0 | |
| | 未払金 | 513,224,363 | 513,224,363 | |
| | 税金預り金 | 0 | 0 | |
| その他 | 2,954,647 | 2,954,647 | | |
| 支出合計 ② | 608,264,660 | 608,264,660 | | |
| 差引 | 収支差引 ①-②=③ | △70,234,602 | △70,234,602 | |
| | 前年度及び前月繰越金④ | 1,638,916,619 | 1,638,916,619 | |
| | 翌月繰越金 ③+④=⑤ | 1,568,682,017 | 1,568,682,017 | |
| 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 | 125,000 |
| | 普通預金 | 1,268,557,017 | 1,268,557,017 | |
| | 定期預金 | 300,000,000 | 300,000,000 | |

収入「その他」の主なもの・会計年度任用職員に係る社会保険料等の預かり金 172,739円

支出「その他」の主なもの・月遅れ手当の支払い 1,162,652円 契約保証金返還金の支払い 947,000円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

| 区分 | 科 目 | 当月執行済額 | 4月末までの執行済額 | |
|---------------|--------------------|----------------|---------------|---------------|
| 収 | 事業 | 下水道使用料 | 1,989,515 | 1,989,515 |
| | | 他会計負担金 | 0 | 0 |
| | | 受託工事収益 | 0 | 0 |
| | 業 | その他営業収益 | 20,000 | 20,000 |
| | | 受 取 利 息 | 0 | 0 |
| | | 国 庫 補 助 金 | 0 | 0 |
| | | 他会計補助金 | 0 | 0 |
| | 益 | 雑 収 益 | 1,016,210 | 1,016,210 |
| | | 過年度損益修正益 | 0 | 0 |
| | | 計 | 3,025,725 | 3,025,725 |
| | 入 | 企 業 債 | 0 | 0 |
| | | 国 県 補 助 金 | 0 | 0 |
| | | 受 益 者 負 担 金 | 0 | 0 |
| 分 担 金 | | 120,000 | 120,000 | |
| 他 会 計 負 担 金 等 | | 0 | 0 | |
| 出 資 金 | | 0 | 0 | |
| 未 収 金 | | 587,008,413 | 587,008,413 | |
| 貸 付 金 収 入 | | 0 | 0 | |
| 一 時 借 入 金 | | 0 | 0 | |
| 税 金 預 り 金 | | 1,325,792 | 1,325,792 | |
| | | 地域し尿処理施設使用料預り金 | 23,571,523 | 23,571,523 |
| | | そ の 他 | 4,045,604 | 4,045,604 |
| | | 収 入 合 計 ① | 619,097,057 | 619,097,057 |
| 支 | 事業 | 人 件 費 | 16,799,388 | 16,799,388 |
| | | 燃 料 費 | 15,543 | 15,543 |
| | | 委 託 料 | 53,350 | 53,350 |
| | 業 | 修 繕 費 | 0 | 0 |
| | | 電 力 料 | 491,133 | 491,133 |
| | | 薬 品 費 | 112,959 | 112,959 |
| | 費 | 請 負 費 | 0 | 0 |
| | | 水洗便所工事委託費 | 0 | 0 |
| | 用 | 流域下水道管理運営費 | 0 | 0 |
| | | 支 払 利 息 | 0 | 0 |
| | | そ の 他 諸 経 費 | 3,193,033 | 3,193,033 |
| | | 計 | 20,665,406 | 20,665,406 |
| | 出 | 建設 | 人 件 費 | 8,360,998 |
| 改良費 | | 工 事 費 等 | 4,772,000 | 4,772,000 |
| | | 流域下水工事負担金 | 0 | 0 |
| 企 業 債 償 還 金 | | 0 | 0 | |
| 前 払 金 | | 20,260,000 | 20,260,000 | |
| 前 渡 金 等 | | 0 | 0 | |
| 貸 付 金 | | 0 | 0 | |
| 未 払 金 | | 377,185,326 | 377,185,326 | |
| 税 金 預 り 金 | | 0 | 0 | |
| | | 地域し尿処理施設使用料 | 32,194,537 | 32,194,537 |
| | | そ の 他 | 2,351,885 | 2,351,885 |
| | | 支 出 合 計 ② | 465,790,152 | 465,790,152 |
| 差 | | 収支差引 ①-②=③ | 153,306,905 | 153,306,905 |
| 引 | 前年度及び前月繰越金④ | 1,858,833,040 | 1,858,833,040 | |
| | 翌月繰越金 ③+④=⑤ | 2,012,139,945 | 2,012,139,945 | |
| 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 | 125,000 |
| | | 普通預金 | 1,512,014,945 | 1,512,014,945 |
| | | 定期預金 | 500,000,000 | 500,000,000 |

収入「その他」の主なもの・公共下水道分担金預り金 3,300,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 381,499円

支出「その他」の主なもの・月遅れ手当の支払い 808,985円、契約保証金返還金の支払い660,000円