

内 監

令和2年6月26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  
同 田 村 盛 好  
同 阿 部 忠 幸  
同 金 井 清 一

### 令和2年5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5月分例月出納検査を令和2年6月26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5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5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 5月分

## 現金出納状況

令和2年6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	4,066,195,199	8,774,031,542	142,130,910,473	9,833,881,544	139,124,565,276	3,006,345,197	
特 別 会 計	-2,658,293,144	5,477,458,488	92,996,119,444	1,784,798,084	91,961,752,184	1,034,367,260	
内 訳	国民健康保険特別会計	270,307,432	7,726,034	34,332,668,148	42,925,686	34,097,560,368	235,107,780
	後期高齢者医療特別会計	21,927,509	2,690,000	4,360,251,715	0	4,335,634,206	24,617,509
	競輪特別会計	2,108,961,713	23,055,618	21,205,816,348	1,721,256,415	20,795,055,432	410,760,916
	農業集落排水事業特別会計	-830,053,459	848,840,682	1,287,649,987	17,787,223	1,286,649,987	1,000,000
	介護保険特別会計	-4,275,001,041	4,594,862,215	31,201,349,996	2,828,760	30,884,317,582	317,032,414
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	27,942,849	283,939	42,670,419	0	14,443,631	28,226,788
	新エネルギー発電事業特別会計	17,521,853	0	178,563,555	0	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	100,000	0	387,149,276	0	387,049,276	100,000
土 地 開 発 基 金	0	0	617,900,824	0	617,900,824	0	
歳入歳出外現金	0	0	21,727,839,055	0	21,727,839,055	0	
釣 銭 資 金	0	0	-3,913,000	0	-3,913,000	0	
合 計	1,407,902,055	14,251,490,030	257,468,856,796	11,618,679,628	253,428,144,339	4,040,712,457	
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	1,407,902,055	14,251,490,030		11,618,679,628		4,040,712,457	

令和2年度 5月分

## 現金出納状況

令和2年6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	-1,958,459,156	42,825,712,069	49,637,005,564	13,230,036,632	21,999,789,283	27,637,216,281	
特 別 会 計	-160,513,180	5,749,511,052	6,003,429,327	4,977,059,402	5,391,490,857	611,938,470	
内 訳	国民健康保険特別会計	-15,815,864	1,991,279,643	2,233,823,986	1,887,142,761	2,145,502,968	88,321,018
	後期高齢者医療特別会計	-3,384,814	370,330,166	370,719,966	338,556,266	342,330,880	28,389,086
	競輪特別会計	-12,384,045	156,187	861,345	141,091,266	154,180,469	-153,319,124
	農業集落排水事業特別会計	-1,563,098	3,563,416	5,370,292	15,397,361	18,767,335	-13,397,043
	介護保険特別会計	-134,220,403	3,368,192,046	3,369,766,270	2,592,368,316	2,728,162,943	641,603,327
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	261,908	1,350,399	1,612,307	2,468,146	2,468,146	-855,839
	新エネルギー発電事業特別会計	6,541,458	10,354,359	16,938,647	32,118	74,948	16,863,699
	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	51,678	4,284,836	4,336,514	3,168	3,168	4,333,346
土 地 開 発 基 金	464,010,687	0	481,551,475	0	17,540,788	464,010,687	
歳入歳出外現金	529,082,306	1,374,162,079	3,474,972,011	1,340,630,172	2,912,357,798	562,614,213	
釣 銭 資 金	-3,213,000	0	-3,213,000	0	0	-3,213,000	
合 計	-1,129,092,343	49,949,385,200	59,593,745,377	19,547,726,206	30,321,178,726	29,272,566,651	
繰 替 運 用	14,375,211,524	0		0		14,375,211,524	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	13,246,119,181	49,949,385,200		19,547,726,206		43,647,778,175	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	4月末までの執行済額	当月執行済額	5月末までの執行済額	
収入	給水収益	2,655,972	434,859,046	437,515,018	
	その他営業収益	3,766,750	2,336,400	6,103,150	
	受取利息	0	23,506	23,506	
	他会計補助金・負担金	0	0	0	
	加入金	18,520,700	10,568,800	29,089,500	
	雑収益	2,780,920	5,374,345	8,155,265	
	固定資産売却益	0	0	0	
	過年度損益修正益	0	0	0	
	計	27,724,342	453,162,097	480,886,439	
	企業債	0	0	0	
	工事負担金	0	6,633,000	6,633,000	
	国庫補助金等	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	未収金	507,028,702	109,354,249	616,382,951	
	税金預り金	3,104,275	2,622,229	5,726,504	
	その他	172,739	238,394	411,133	
	収入合計 ①	538,030,058	572,009,969	1,110,040,027	
支出	人件費	23,860,841	24,975,555	48,836,396	
	燃料費	0	181,914	181,914	
	委託料	0	30,446,405	30,446,405	
	修繕費	3,482,600	14,060,087	17,542,687	
	動力費	626,928	17,245,304	17,872,232	
	薬品費	0	761,046	761,046	
	請負費	0	0	0	
	受水費	0	157,053,325	157,053,325	
	支払利息	0	0	0	
	その他諸経費	11,159,999	17,034,791	28,194,790	
	計	39,130,368	261,758,427	300,888,795	
	建設改良費	人件費	10,369,675	10,374,533	20,744,208
		工事費等	0	24,773,558	24,773,558
	企業債償還金	0	0	0	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	前払金	42,480,000	10,610,000	53,090,000	
前渡金等	105,607	20,000	125,607		
貯蔵品購入費等	0	0	0		
貸付金	0	0	0		
未払金	513,224,363	0	513,224,363		
税金預り金	0	3,104,275	3,104,275		
その他	2,954,647	1,761,490	4,716,137		
支出合計 ②	608,264,660	312,402,283	920,666,943		
差引	収支差引 ①-②=③	△70,234,602	259,607,686	189,373,084	
	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	1,568,682,017	259,607,686	1,828,289,703	
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	1,268,557,017	559,607,686	1,828,164,703
		定期預金	300,000,000	△300,000,000	0

収入「その他」の主なもの・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 187,141円、土地賃借料 24,960円、管理者交際費戻入 20,000円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還の支払い 935,000円、水道料金還付金の支払い 613,872円、会計年度任用職員及び再任用職員に係る社会保険料本人掛金分の支払い 212,006円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	4月末までの執行済額	当月執行済額	5月末までの執行済額	
収	下 水 道 使 用 料	1,989,515	225,395,699	227,385,214	
	他 会 計 負 担 金	0	0	0	
	事 業 受 託 工 事 収 益	0	0	0	
	そ の 他 営 業 収 益	20,000	10,000	30,000	
	受 取 利 息	0	15,671	15,671	
	国 庫 補 助 金	0	0	0	
	他 会 計 補 助 金	0	0	0	
	雑 収 益	1,016,210	191,689	1,207,899	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	2,035	2,035	
	計	3,025,725	225,615,094	228,640,819	
	企 業 債	0	0	0	
	国 庫 補 助 金	0	0	0	
	受 益 者 負 担 金	0	0	0	
	分 担 金	120,000	0	120,000	
	他 会 計 負 担 金 等	0	12,430,000	12,430,000	
	出 資 金	0	0	0	
	未 収 金	587,008,413	139,923,381	726,931,794	
	貸 付 金 収 入	0	0	0	
	一 時 借 入 金	0	0	0	
	税 金 預 り 金	1,325,792	1,287,540	2,613,332	
地域し尿処理施設使用料預り金	23,571,523	31,296,888	54,868,411		
そ の 他	4,045,604	2,893,707	6,939,311		
収 入 合 計 ①	619,097,057	413,446,610	1,032,543,667		
支	人 件 費	16,799,388	17,294,872	34,094,260	
	燃 料 費	15,543	72,144	87,687	
	委 託 料	53,350	35,884,337	35,937,687	
	修 繕 費	0	1,731,512	1,731,512	
	電 力 料	491,133	18,529,381	19,020,514	
	薬 品 費	112,959	6,104,392	6,217,351	
	請 負 費	0	0	0	
	水 洗 便 所 工 事 委 託 費	0	0	0	
	流 域 下 水 道 管 理 運 営 費	0	250,037,000	250,037,000	
	支 払 利 息	0	0	0	
	そ の 他 諸 経 費	3,193,033	6,242,895	9,435,928	
	計	20,665,406	335,896,533	356,561,939	
	建 設 改 良 費	人 件 費	8,360,998	8,333,671	16,694,669
	工 事 費 等	4,772,000	35,567,450	40,339,450	
流 域 下 水 工 事 負 担 金	0	0	0		
企 業 債 償 還 金	0	0	0		
国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0		
前 払 金	20,260,000	8,340,000	28,600,000		
前 渡 金 等	0	0	0		
未 払 金	377,185,326	71,278,000	448,463,326		
一 時 借 入 返 済 金	0	0	0		
税 金 預 り 金	0	1,325,792	1,325,792		
地域し尿処理施設使用料	32,194,537	23,571,523	55,766,060		
そ の 他	2,351,885	838,450	3,190,335		
支 出 合 計 ②	465,790,152	485,151,419	950,941,571		
差 引	収 支 差 引 ①-②=③	153,306,905	△71,704,809	81,602,096	
	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	2,012,139,945	△71,704,809	1,940,435,136	
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	1,512,014,945	128,295,191	1,640,310,136
		定 期 預 金	500,000,000	△200,000,000	300,000,000

収入「その他」の主なもの・公共下水道事業分担金預り金 1,500,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 996,185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 386,477円

支出「その他」の主なもの・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 379,164円、下水道使用料等還付金の支払い 370,086円、受益者負担金の還付による支払い 89,200円