

内 監

令和2年9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8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8月分例月出納検査を令和2年9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8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8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 8月分

# 現金出納状況

令和 2年 9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	2,126,964,835	8,312,889,778	81,356,926,382	16,713,460,988	87,630,532,757	-6,273,606,375	
特 別 会 計	1,786,534,544	5,405,335,597	23,159,512,355	6,585,853,097	22,553,495,311	606,017,044	
内	国民健康保険特別会計	716,963,832	2,569,623,208	8,872,190,646	2,914,929,771	8,500,533,377	371,657,269
	後期高齢者医療特別会計	155,613,741	156,702,584	1,019,458,599	11,154,296	718,296,570	301,162,029
	競輪特別会計	217,221,929	1,027,657,295	2,859,832,983	996,406,895	2,611,360,654	248,472,329
	農業集落排水事業特別会計	-53,011,064	32,081,651	91,958,150	70,626,414	183,513,977	-91,555,827
	介護保険特別会計	661,963,321	1,600,932,072	10,175,920,642	2,585,170,763	10,498,196,012	-322,275,370
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	27,254,015	1,318,987	34,816,400	487,900	6,731,298	28,085,102
	新エネルギー発電事業特別会計	58,712,620	12,867,654	88,438,983	69,530	16,928,239	71,510,744
	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	1,816,150	4,152,146	16,895,952	7,007,528	17,935,184	-1,039,232
訳							
土地開発基金	369,975,924	0	507,812,248	6,586,732	144,423,056	363,389,192	
歳入歳出外現金	559,296,626	1,993,447,986	9,540,341,808	1,994,092,237	8,981,689,433	558,652,375	
釣銭資金	-3,243,000	-20,000	-3,263,000	0	0	-3,263,000	
合 計	4,839,528,929	15,711,653,361	114,561,329,793	25,299,993,054	119,310,140,557	-4,748,810,764	
繰 替 運 用	5,901,222,672	4,000,000,000		0		9,901,222,672	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	10,740,751,601	19,711,653,361		25,299,993,054		5,152,411,908	

## 水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	7月末までの執行済額	当月執行済額	8月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	1,356,933,469	444,712,566	1,801,646,035	
	そ の 他 営 業 収 益	16,694,200	3,211,350	19,905,550	
	受 取 利 息	23,506	7,901	31,407	
	他会計補助金・負担金	627,550	1,100,000	1,727,550	
	加 入 金	63,113,600	13,656,500	76,770,100	
	雑 収 益	8,841,762	302,576	9,144,338	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	
	計	1,446,234,087	462,990,893	1,909,224,980	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	27,792,600	1,606,000	29,398,600	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	未 収 金	635,998,177	2,899,870	638,898,047	
税 金 預 り 金	16,382,838	2,651,629	19,034,467		
そ の 他	6,331,359	512,155	6,843,514		
収 入 合 計 ①	2,132,739,061	470,660,547	2,603,399,608		
支 出	人 件 費	115,843,043	24,246,714	140,089,757	
	燃 料 費	750,076	233,584	983,660	
	委 託 料	106,862,086	41,431,826	148,293,912	
	修 繕 費	69,412,392	16,327,357	85,739,749	
	動 力 費	50,621,889	16,165,462	66,787,351	
	薬 品 費	1,779,492	561,990	2,341,482	
	請 負 費	0	731,500	731,500	
	受 水 費	471,159,975	157,053,325	628,213,300	
	支 払 利 息	106,268	0	106,268	
	そ の 他 諸 経 費	65,642,471	7,309,932	72,952,403	
	計	882,177,692	264,061,690	1,146,239,382	
	建 設 改 良 費	人 件 費	49,947,356	10,465,360	60,412,716
		工 事 費 等	173,948,779	54,823,159	228,771,938
	企 業 債 償 還 金		22,100,000	0	22,100,000
国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		196,870,000	57,380,000	254,250,000	
前 渡 金 等		170,607	20,000	190,607	
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		16,382,838	2,651,629	19,034,467	
そ の 他		65,347,548	3,636,689	68,984,237	
支 出 合 計 ②	1,920,169,183	393,038,527	2,313,207,710		
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	212,569,878	77,622,020	290,191,898	
	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	1,851,486,497	77,622,020	1,929,108,517	
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	1,851,361,497	77,622,020	1,928,983,517
		定期預金	0	0	0

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金308,000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 184,155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 3,069,000円、水道料金還付金の支払い 387,036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 180,653円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	7月末までの執行済額	当月執行済額	8月末までの執行済額	
収	下水道使用料	770,183,302	290,795,268	1,060,978,570	
	他会計負担金	445,203,000	0	445,203,000	
	受託工事収益	0	0	0	
	その他営業収益	80,000	20,000	100,000	
	受取利息	33,753	8,576	42,329	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	2,557,900	309,638	2,867,538	
	過年度損益修正益	50,348	11,880	62,228	
	計	1,218,108,303	291,145,362	1,509,253,665	
	企業債	0	0	0	
	国庫補助金	0	0	0	
	受益者負担金	7,285,555	806,471	8,092,026	
	分担金	15,871,400	4,468,650	20,340,050	
	他会計負担金等	12,430,000	1,411,300	13,841,300	
	出資金	0	0	0	
	未収金	759,850,961	2,395,442	762,246,403	
	貸付金収入	0	0	0	
	一時借入金	0	0	0	
税金預り金	7,810,350	1,283,212	9,093,562		
地域し尿処理施設使用料預り金	114,121,202	25,563,990	139,685,192		
その他	24,229,246	5,862,043	30,091,289		
収入合計 ①	2,159,707,017	332,936,470	2,492,643,487		
支	人件費	82,592,801	16,675,410	99,268,211	
	燃料費	237,852	87,596	325,448	
	委託料	180,365,056	33,096,561	213,461,617	
	修繕費	10,022,102	5,888,773	15,910,875	
	電力料	53,422,905	20,142,611	73,565,516	
	薬品費	12,595,999	5,233,559	17,829,558	
	請負費	44,275,000	550,000	44,825,000	
	水洗便所工事委託費	0	0	0	
	流域下水道管理運営費	250,037,000	250,037,000	500,074,000	
	支払利息	10,741,330	0	10,741,330	
	その他諸経費	20,922,483	4,371,847	25,294,330	
	計	665,212,528	336,083,357	1,001,295,885	
	建設改良費	人件費	39,552,548	8,142,749	47,695,297
	工事費等	165,151,332	97,476,568	262,627,900	
流域下水工事負担金	18,140,000	0	18,140,000		
企業債償還金	209,000,000	0	209,000,000		
国庫補助金返還金	0	0	0		
前払金	162,500,000	112,500,000	275,000,000		
前渡金等	0	0	0		
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	7,810,962	1,283,212	9,094,174		
地域し尿処理施設使用料	113,524,283	32,791,456	146,315,739		
その他	43,228,317	631,062	43,859,379		
支出合計 ②	1,872,583,296	588,908,404	2,461,491,700		
差引	収支差引 ①-②=③	287,123,721	△255,971,934	31,151,787	
	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	2,145,956,761	△255,971,934	1,889,984,827	
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	2,145,831,761	△555,971,934	1,589,859,827
		定期預金	0	300,000,000	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 3,000,000円、契約保証金の預り金 1,696,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 780,123円など

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支払い 370,206円、下水道使用料等還付金の支払い 260,504円、地域し尿処理施設使用料の支払い 352円