

内 監

令和2年10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

令和2年9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9月分例月出納検査を令和2年10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9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9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 9月分

現金出納状況

令和 2年10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	-6,273,606,375	12,390,911,941	93,747,838,323	12,544,519,977	100,175,052,734	-6,427,214,411	
特 別 会 計	606,017,044	6,674,100,314	29,833,612,669	7,652,296,839	30,205,792,150	-372,179,481	
内	国民健康保険特別会計	371,657,269	2,643,084,095	11,515,274,741	2,993,105,648	11,493,639,025	21,635,716
	後期高齢者医療特別会計	301,162,029	516,891,671	1,536,350,270	606,855,850	1,325,152,420	211,197,850
	競輪特別会計	248,472,329	825,780,772	3,685,613,755	868,420,404	3,479,781,058	205,832,697
	農業集落排水事業特別会計	-91,555,827	21,777,811	113,735,961	299,393,222	482,907,199	-369,171,238
	介護保険特別会計	-322,275,370	2,645,313,217	12,821,233,859	2,676,984,429	13,175,180,441	-353,946,582
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	28,085,102	1,279,491	36,095,891	434,730	7,166,028	28,929,863
	新エネルギー発電事業特別会計	71,510,744	15,821,111	104,260,094	19,356,589	36,284,828	67,975,266
	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	-1,039,232	4,152,146	21,048,098	187,745,967	205,681,151	-184,633,053
訳							
土地開発基金	363,389,192	0	507,812,248	12,898,988	157,322,044	350,490,204	
歳入歳出外現金	558,652,375	1,699,587,945	11,239,929,753	1,700,655,222	10,682,344,655	557,585,098	
釣銭資金	-3,263,000	0	-3,263,000	0	0	-3,263,000	
合 計	-4,748,810,764	20,764,600,200	135,325,929,993	21,910,371,026	141,220,511,583	-5,894,581,590	
繰 替 運 用	9,901,222,672	0		0		9,901,222,672	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	5,152,411,908	20,764,600,200		21,910,371,026		4,006,641,082	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	8月末までの執行済額	当月執行済額	9月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	1,801,646,035	493,368,760	2,295,014,795	
	そ の 他 営 業 収 益	19,905,550	3,030,700	22,936,250	
	受 取 利 息	31,407	0	31,407	
	他会計補助金・負担金	1,727,550	83,155,144	84,882,694	
	加 入 金	76,770,100	13,890,800	90,660,900	
	雑 収 益	9,144,338	888,237	10,032,575	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	1,852,211	1,852,211	
	計	1,909,224,980	596,185,852	2,505,410,832	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	29,398,600	11,968,000	41,366,600	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	0	2,009,601	2,009,601	
	未 収 金	638,898,047	986,004	639,884,051	
税 金 預 り 金	19,034,467	2,651,139	21,685,606		
そ の 他	6,843,514	3,710,155	10,553,669		
収 入 合 計 ①	2,603,399,608	617,510,751	3,220,910,359		
支 出	人 件 費	140,089,757	28,574,266	168,664,023	
	燃 料 費	983,660	271,742	1,255,402	
	委 託 料	148,293,912	41,275,654	189,569,566	
	修 繕 費	85,739,749	40,329,741	126,069,490	
	動 力 費	66,787,351	17,398,386	84,185,737	
	薬 品 費	2,341,482	921,492	3,262,974	
	請 負 費	731,500	0	731,500	
	受 水 費	628,213,300	157,053,325	785,266,625	
	支 払 利 息	106,268	122,555,590	122,661,858	
	そ の 他 諸 経 費	72,952,403	11,331,775	84,284,178	
	計	1,146,239,382	419,711,971	1,565,951,353	
	建 設 改 良 費	人 件 費	60,412,716	12,215,234	72,627,950
		工 事 費 等	228,771,938	56,074,534	284,846,472
	企 業 債 償 還 金		22,100,000	593,864,555	615,964,555
国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		254,250,000	117,126,000	371,376,000	
前 渡 金 等		190,607	20,000	210,607	
貯 蔵 品 購 入 費 等		0	2,522,850	2,522,850	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		513,224,363	0	513,224,363	
税 金 預 り 金		19,034,467	0	19,034,467	
そ の 他		68,984,237	605,377	69,589,614	
支 出 合 計 ②	2,313,207,710	1,202,140,521	3,515,348,231		
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	290,191,898	△584,629,770	△294,437,872	
	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	1,929,108,517	△584,629,770	1,344,478,747	
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	1,928,983,517	△1,084,629,770	844,353,747
		定期預金	0	500,000,000	500,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 3,506,000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・加入金還付の支払い 286,000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 180,653円、水道料金還付金の支払い 138,724円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	8月末までの執行済額	当月執行済額	9月末までの執行済額	
収	下水道使用料	1,060,978,570	260,977,452	1,321,956,022	
	他会計負担金	445,203,000	671,236,000	1,116,439,000	
	受託工事収益	0	0	0	
	その他営業収益	100,000	0	100,000	
	受取利息	42,329	0	42,329	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	2,867,538	666,535	3,534,073	
	過年度損益修正益	62,228	1,628,997	1,691,225	
	計	1,509,253,665	934,508,984	2,443,762,649	
	企業債	0	400,000,000	400,000,000	
	国庫補助金	0	0	0	
	受益者負担金	8,092,026	27,800	8,119,826	
	分担金	20,340,050	783,650	21,123,700	
	他会計負担金等	13,841,300	0	13,841,300	
	出資金	0	225,167,000	225,167,000	
	未収金	762,246,403	1,057,443	763,303,846	
	貸付金収入	0	0	0	
	一時借入金	0	0	0	
税金預り金	9,093,562	1,329,012	10,422,574		
地域し尿処理施設使用料預り金	139,685,192	32,226,877	171,912,069		
その他	30,091,289	4,484,626	34,575,915		
収入合計 ①	2,492,643,487	1,599,585,392	4,092,228,879		
支	人件費	99,268,211	19,491,983	118,760,194	
	燃料費	325,448	92,609	418,057	
	委託料	213,461,617	42,578,111	256,039,728	
	修繕費	15,910,875	1,509,678	17,420,553	
	電力料	73,565,516	20,073,974	93,639,490	
	薬品費	17,829,558	4,137,145	21,966,703	
	請負費	44,825,000	803,000	45,628,000	
	水洗便所工事委託費	0	0	0	
	流域下水道管理運営費	500,074,000	0	500,074,000	
	支払利息	10,741,330	318,868,344	329,609,674	
	その他諸経費	25,294,330	78,011,988	103,306,318	
	計	1,001,295,885	485,566,832	1,486,862,717	
	建設改良費	人件費	47,695,297	9,532,231	57,227,528
	工事費等	262,627,900	19,781,979	282,409,879	
流域下水工事負担金	18,140,000	13,040,000	31,180,000		
企業債償還金	209,000,000	1,297,174,703	1,506,174,703		
国庫補助金返還金	0	0	0		
前払金	275,000,000	102,535,700	377,535,700		
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	9,094,174	0	9,094,174		
地域し尿処理施設使用料	146,315,739	25,563,990	171,879,729		
その他	43,859,379	491,698	44,351,077		
支出合計 ②	2,461,491,700	1,953,687,133	4,415,178,833		
差引	収支差引 ①-②=③	31,151,787	△354,101,741	△322,949,954	
	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	1,889,984,827	△354,101,741	1,535,883,086	
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	1,589,859,827	△854,101,741	735,758,086
		定期預金	300,000,000	500,000,000	800,000,000

収入「その他」の主なもの・公共下水道事業分担金預り金 3,300,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 784,705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 399,921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支払い 370,206円、下水道使用料等還付金の支払い 113,093円、地域し尿処理施設使用料の支払い 8,382円など