

内 監

令和4年1月25日

前橋市長 山 本 龍 様

前橋市議会議長 横 山 勝 彦 様

前橋市監査委員 根 岸 隆 夫

令和3年12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3年12月分例月出納検査を令和4年1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3年12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3年12月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

令和 3年度 12月分

現金出納状況

令和 4年 1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	354,594,508	15,018,067,769	101,343,360,698	14,742,791,136	100,713,489,557	629,871,141	
特 別 会 計	-502,674,540	4,928,866,032	58,092,302,319	6,548,003,184	60,214,114,011	-2,121,811,692	
内	国民健康保険特別会計	-218,061,431	2,937,941,436	20,660,010,245	3,021,382,967	20,961,513,207	-301,502,962
	後期高齢者医療特別会計	255,163,261	247,508,670	2,522,669,800	424,321,405	2,444,319,274	78,350,526
	競輪特別会計	979,389,490	32,031,233	14,358,330,023	306,759,440	13,653,668,740	704,661,283
	農業集落排水事業特別会計	-430,897,613	31,978,425	238,882,736	19,989,573	657,791,497	-418,908,761
	介護保険特別会計	-1,152,926,953	1,662,685,504	19,424,931,803	2,755,435,002	21,670,608,254	-2,245,676,451
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	37,933,160	1,241,776	45,666,998	1,856,236	8,348,298	37,318,700
	新エネルギー発電事業特別会計	62,910,228	11,326,842	123,547,368	328,161	49,638,459	73,908,909
	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	-36,184,682	4,152,146	718,263,346	17,930,400	768,226,282	-49,962,936
	訳						
土地開発基金	417,358,312	24,960,642	468,259,716	5,010,000	30,950,762	437,308,954	
歳入歳出外現金	624,562,385	2,577,762,817	17,065,655,590	2,460,340,668	16,323,671,056	741,984,534	
釣銭資金	-3,123,000	10,000	-3,113,000	0	0	-3,113,000	
合 計	890,717,665	22,549,667,260	176,966,465,323	23,756,144,988	177,282,225,386	-315,760,063	
繰 替 運 用	8,191,246,497	3,000,000,000		0		11,191,246,497	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	9,081,964,162	25,549,667,260		23,756,144,988		10,875,486,434	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	11月末までの執行済額	当月執行済額	12月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	3,266,371,197	449,549,579	3,715,920,776	
	そ の 他 営 業 収 益	31,454,700	4,176,400	35,631,100	
	受 取 利 息	12,080	591	12,671	
	他会計補助金・負担金	99,337,741	2,269,850	101,607,591	
	加 入 金	132,180,400	20,267,500	152,447,900	
	雑 収 益	10,927,432	682,093	11,609,525	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	1,864,935	1,864,935	
	計	3,540,283,550	478,810,948	4,019,094,498	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	37,233,900	23,931,100	61,165,000	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	2,033,738	0	2,033,738	
	未 収 金	705,341,049	545,613	705,886,662	
税 金 預 り 金	26,986,768	7,018,030	34,004,798		
そ の 他	25,961,024	1,298,447	27,259,471		
収 入 合 計 ①	4,337,840,029	511,604,138	4,849,444,167		
支 出	人 件 費	221,567,793	78,920,788	300,488,581	
	燃 料 費	1,824,080	290,116	2,114,196	
	委 託 料	317,277,944	47,367,270	364,645,214	
	修 繕 費	187,367,105	26,868,547	214,235,652	
	動 力 費	113,255,478	15,835,181	129,090,659	
	薬 品 費	4,804,206	911,174	5,715,380	
	請 負 費	6,195,200	3,328,600	9,523,800	
	受 水 費	1,099,373,275	157,053,325	1,256,426,600	
	支 払 利 息	110,631,351	0	110,631,351	
	そ の 他 諸 経 費	90,753,940	9,565,939	100,319,879	
	計	2,153,050,372	340,140,940	2,493,191,312	
	建 設 改 良 費	人 件 費	88,743,300	31,473,132	120,216,432
		工 事 費 等	440,468,091	105,241,164	545,709,255
	企 業 債 償 還 金		636,701,122	0	636,701,122
国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		478,950,700	36,060,700	515,011,400	
前 渡 金 等		295,500	73,800	369,300	
貯 蔵 品 購 入 費 等		9,252,100	0	9,252,100	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		432,545,291	0	432,545,291	
税 金 預 り 金		27,219,983	6,869,600	34,089,583	
そ の 他		70,098,637	4,966,746	75,065,383	
支 出 合 計 ②		4,337,325,096	524,826,082	4,862,151,178	
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	514,933	△13,221,944	△12,707,011	
	前年度及び前月繰越金 ④	1,589,592,793	0	1,589,592,793	
	翌月繰越金 ③＋④＝⑤	1,590,107,726	△13,221,944	1,576,885,782	
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	1,389,982,726	86,778,056	1,476,760,782
		定期預金	200,000,000	△100,000,000	100,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 950,000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 328,447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 4,234,000円、重納入等による水道料金還付金の支払い 552,650円、会計年度任用・再任用職員に係る社会保険料等の支払い 180,096円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	11月末までの執行済額	当月執行済額	12月末までの執行済額	
収	下水道使用料	1,894,151,866	297,405,867	2,191,557,733	
	他会計負担金	1,134,492,000	654,669,000	1,789,161,000	
	受託工事収益	26,400	5,200	31,600	
	その他営業収益	40,700	10,000	50,700	
	受取利息	14,287	1,183	15,470	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	3,995,889	3,365,048	7,360,937	
	過年度損益修正益	1,619,750	0	1,619,750	
		計	3,034,340,892	955,456,298	3,989,797,190
入	企業債	360,000,000	0	360,000,000	
	国庫補助金	213,500,000	0	213,500,000	
	受益者負担金	6,265,588	213,630	6,479,218	
	分担金	20,657,430	2,832,300	23,489,730	
	他会計負担金等	30,966,300	0	30,966,300	
	出資金	241,100,000	0	241,100,000	
	未収金	755,179,366	534,769	755,714,135	
	貸付金収入	0	0	0	
	一時借入金	0	0	0	
	税金預り金	13,445,243	3,436,007	16,881,250	
	地域し尿処理施設使用料預り金	229,330,253	25,648,389	254,978,642	
	その他	50,414,741	4,794,382	55,209,123	
		収入合計 ①	4,955,199,813	992,915,775	5,948,115,588
	支	人件費	149,703,250	52,755,451	202,458,701
燃料費		623,763	264,751	888,514	
委託料		355,479,698	36,899,567	392,379,265	
繕費		19,010,590	3,007,708	22,018,298	
電力料		104,963,864	15,781,819	120,745,683	
薬品費		29,098,476	5,596,470	34,694,946	
請負費		12,699,500	8,119,100	20,818,600	
水洗便所工事委託費		250,000	0	250,000	
流域下水道管理運営費		711,927,000	0	711,927,000	
支払利息		296,297,376	0	296,297,376	
その他諸経費		150,132,376	5,741,090	155,873,466	
		計	1,830,185,893	128,165,956	1,958,351,849
建設改良費		人件費	72,901,696	26,211,846	99,113,542
		工事費等	350,989,300	62,611,448	413,600,748
		流域下水工事負担金	36,000,000	11,680,000	47,680,000
企業債償還金		1,540,556,914	0	1,540,556,914	
国庫補助金返還金		0	0	0	
出資金		0	0	0	
前払金		520,860,500	39,870,500	560,731,000	
前渡金等		57,000	0	57,000	
貸付金	0	0	0		
未払金	1,007,972,729	0	1,007,972,729		
一時借入返済金	0	0	0		
税金預り金	13,407,898	3,660,674	17,068,572		
地域し尿処理施設使用料	232,296,850	31,430,052	263,726,902		
その他	57,413,044	2,344,128	59,757,172		
	支出合計 ②	5,662,641,824	305,974,604	5,968,616,428	
差	収支差引 ①-②=③	△707,442,011	686,941,171	△20,500,840	
引	前年度及び前月繰越金 ④	2,290,052,004	0	2,290,052,004	
	翌月繰越金 ③+④=⑤	1,582,609,993	686,941,171	2,269,551,164	
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	1,182,484,993	886,941,171	2,069,426,164
		定期預金	400,000,000	△200,000,000	200,000,000

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、鉄くず等の売却代 1,273,294円、公共下水道事業受益者負担金預り金 930,462円など

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い 2,050,854円、会計年度任用・再任用職員に係る社会保険料等の支払い 293,274円