

内 監

令和3年3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2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2月分例月出納検査を令和3年3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2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2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 2月分

現金出納状況

令和 3年 3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	-6,403,772,227	4,489,671,648	138,956,713,557	8,122,599,882	148,993,414,018	-10,036,700,461	
特 別 会 計	-2,475,815,819	7,363,159,804	70,734,268,953	8,544,099,284	74,391,024,252	-3,656,755,299	
内	国民健康保険特別会計	-1,336,423,492	4,038,774,365	24,775,626,420	4,542,525,234	26,615,800,781	-1,840,174,361
	後期高齢者医療特別会計	-111,194,951	132,347,328	3,035,370,032	4,561,253	3,018,778,908	16,591,124
	競輪特別会計	1,222,206,764	1,557,357,130	18,846,438,043	1,302,976,432	17,369,850,581	1,476,587,462
	農業集落排水事業特別会計	-384,615,960	32,330,802	255,108,121	33,066,700	640,459,979	-385,351,858
	介護保険特別会計	-1,792,316,007	1,592,165,469	23,591,759,527	2,660,914,181	26,452,824,246	-2,861,064,719
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	29,578,895	1,394,724	43,636,698	4,540	12,667,619	30,969,079
	新エネルギー発電事業特別会計	69,201,811	4,637,840	144,521,284	50,944	70,732,577	73,788,707
	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	-172,252,879	4,152,146	41,808,828	0	209,909,561	-168,100,733
訳							
土地開発基金	462,421,824	0	669,562,293	242,224,530	449,364,999	220,197,294	
歳入歳出外現金	655,094,716	1,521,540,142	20,076,079,406	1,547,786,366	19,447,230,914	628,848,492	
釣銭資金	-3,243,000	0	-3,243,000	0	0	-3,243,000	
合 計	-7,765,314,506	13,374,371,594	230,433,381,209	18,456,710,062	243,281,034,183	-12,847,652,974	
繰 替 運 用	12,901,222,672	3,743,072,161		0		16,644,294,833	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	5,135,908,166	17,117,443,755		18,456,710,062		3,796,641,859	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	1月末までの執行済額	当月執行済額	2月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	4,222,885,260	469,149,715	4,692,034,975	
	そ の 他 営 業 収 益	38,301,200	3,217,800	41,519,000	
	受 取 利 息	31,407	9,114	40,521	
	他会計補助金・負担金	93,476,994	3,461,700	96,938,694	
	加 入 金	152,606,080	14,743,300	167,349,380	
	雑 収 益	13,235,717	1,409,107	14,644,824	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	1,852,211	0	1,852,211	
	計	4,522,388,869	491,990,736	5,014,379,605	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	97,664,100	58,877,500	156,541,600	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	2,009,601	0	2,009,601	
	未 収 金	641,473,529	139,745	641,613,274	
税 金 預 り 金	36,462,035	2,707,334	39,169,369		
そ の 他	19,600,264	1,923,110	21,523,374		
収 入 合 計 ①	5,319,598,398	555,638,425	5,875,236,823		
支 出	人 件 費	321,301,620	26,021,884	347,323,504	
	燃 料 費	2,235,063	202,692	2,437,755	
	委 託 料	406,404,248	36,722,224	443,126,472	
	修 繕 費	257,111,178	21,399,783	278,510,961	
	動 力 費	147,716,594	13,544,806	161,261,400	
	薬 品 費	6,289,140	539,682	6,828,822	
	請 負 費	3,252,700	0	3,252,700	
	受 水 費	1,413,479,925	157,053,325	1,570,533,250	
	支 払 利 息	122,742,555	0	122,742,555	
	そ の 他 諸 経 費	129,523,145	12,866,755	142,389,900	
	計	2,810,056,168	268,351,151	3,078,407,319	
	建 設 改 良 費	人 件 費 工 事 費 等	137,596,786 633,052,267	11,271,356 115,355,306	148,868,142 748,407,573
	企 業 債 償 還 金		638,064,555	0	638,064,555
	国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		560,134,000	34,862,000	594,996,000	
前 渡 金 等		315,427	20,000	335,427	
貯 蔵 品 購 入 費 等		5,026,780	19,244,280	24,271,060	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		513,224,363	0	513,224,363	
税 金 預 り 金		33,740,341	2,721,694	36,462,035	
そ の 他		78,202,755	1,341,333	79,544,088	
支 出 合 計 ②		5,409,413,442	453,167,120	5,862,580,562	
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	△89,815,044	102,471,305	12,656,261	
	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	1,549,101,575	102,471,305	1,651,572,880	
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	848,976,575	602,471,305	1,451,447,880
		定期預金	700,000,000	△500,000,000	200,000,000

収入「その他」の主なもの・管理者交際費戻入 1,246,000円、契約保証金の預り金 450,000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 207,110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 800,000円、重納入等による水道料金還付金の支払い 338,224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の支払い 203,109円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	1月末までの執行済額	当月執行済額	2月末までの執行済額	
収	下水道使用料	2,454,286,474	305,330,594	2,759,617,068	
	他会計負担金	1,764,876,000	0	1,764,876,000	
	受託工事収益	0	0	0	
	その他営業収益	120,000	0	120,000	
	受取利息	43,956	9,939	53,895	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	4,529,801	1,432,945	5,962,746	
	過年度損益修正益	1,764,324	119,105	1,883,429	
	計	4,225,620,555	306,892,583	4,532,513,138	
	入	企業債	400,000,000	0	400,000,000
		国庫補助金	187,984,500	64,000,000	251,984,500
		受益者負担金	8,549,187	27,800	8,576,987
		分担金	27,993,300	175,000	28,168,300
		他会計負担金等	13,841,300	0	13,841,300
		出資金	225,167,000	0	225,167,000
		未収金	765,768,190	408,841	766,177,031
		貸付金収入	0	0	0
		一時借入金	0	0	0
税金預り金		17,572,281	1,289,597	18,861,878	
地域し尿処理施設使用料預り金		288,676,417	26,638,428	315,314,845	
その他		67,987,292	5,534,690	73,521,982	
収入合計 ①		6,229,160,022	404,966,939	6,634,126,961	
支	人件費	225,734,764	18,342,966	244,077,730	
	燃料費	896,330	177,404	1,073,734	
	委託料	440,804,310	54,472,448	495,276,758	
	修繕費	30,509,648	2,786,776	33,296,424	
	電力料	153,393,595	12,004,010	165,397,605	
	薬品費	40,456,627	1,706,964	42,163,591	
	請負費	66,363,000	3,960,000	70,323,000	
	水洗便所工事委託費	0	517,000	517,000	
	流域下水道管理運営費	750,111,000	0	750,111,000	
	支払利息	340,068,729	0	340,068,729	
	その他諸経費	121,808,633	4,267,139	126,075,772	
	計	2,170,146,636	98,234,707	2,268,381,343	
	出	建設改良費	109,094,699	9,053,257	118,147,956
		工事費等	564,730,589	189,357,831	754,088,420
		流域下水工事負担金	37,810,000	0	37,810,000
		企業債償還金	1,725,774,703	0	1,725,774,703
		国庫補助金返還金	0	0	0
		前払金	525,961,400	0	525,961,400
		前渡金等	13,200	0	13,200
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		16,290,546	1,282,347	17,572,893	
地域し尿処理施設使用料		288,689,824	32,181,130	320,870,954	
その他		51,849,551	4,912,441	56,761,992	
支出合計 ②		5,938,824,474	335,021,713	6,273,846,187	
差	収支差引 ①-②=③	290,335,548	69,945,226	360,280,774	
引	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	2,149,168,588	69,945,226	2,219,113,814	
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	1,049,043,588	569,945,226	1,618,988,814	
	定期預金	1,100,000,000	△500,000,000	600,000,000	

収入「その他」の主なもの・公共下水道事業受益者負担金預り金 3,675,000円、公共下水道事業分担金預り金 1,513,797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 345,893円

支出「その他」の主なもの・契約保証金還付金の支払い 3,986,000円、重納入等による下水道使用料等還付金の支払い 587,408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 339,033円