

内 監

令和3年4月26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3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3月分例月出納検査を令和3年4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3年3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3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 3月分

## 現金出納状況

令和 3年 4月 2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	-10,036,700,461	40,731,523,714	179,688,237,271	19,479,553,421	168,472,967,439	11,215,269,832	
特 別 会 計	-3,656,755,299	15,969,803,874	86,704,072,827	14,084,775,105	88,475,799,357	-1,771,726,530	
内	国民健康保険特別会計	-1,840,174,361	7,684,891,612	32,460,518,032	4,658,020,791	31,273,821,572	1,186,696,460
	後期高齢者医療特別会計	16,591,124	527,067,376	3,562,437,408	1,036,193,483	4,054,972,391	-492,534,983
	競輪特別会計	1,476,587,462	4,717,846,410	23,564,284,453	5,050,092,596	22,419,943,177	1,144,341,276
	農業集落排水事業特別会計	-385,351,858	35,001,579	290,109,700	368,313,795	1,008,773,774	-718,664,074
	介護保険特別会計	-2,861,064,719	2,981,026,462	26,572,785,989	2,721,155,649	29,173,979,895	-2,601,193,906
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	30,969,079	1,334,190	44,970,888	1,944	12,669,563	32,301,325
	新エネルギー発電事業特別会計	73,788,707	12,183,718	156,705,002	59,188,841	129,921,418	26,783,584
	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	-168,100,733	10,452,527	52,261,355	191,808,006	401,717,567	-349,456,212
訳							
土地開発基金	220,197,294	13,938	669,576,231	11,666,688	461,031,687	208,544,544	
歳入歳出外現金	628,848,492	1,646,572,512	21,722,651,918	1,710,057,529	21,157,288,443	565,363,475	
釣銭資金	-3,243,000	-10,000	-3,253,000	0	0	-3,253,000	
合 計	-12,847,652,974	58,347,904,038	288,781,285,247	35,286,052,743	278,567,086,926	10,214,198,321	
繰 替 運 用	16,644,294,833	0		16,644,294,833		0	
一 時 借 入 金	0	500,000,000		500,000,000		0	
当 座 借 越	0	2,315,078,581		2,315,078,581		0	
総 計	3,796,641,859	61,162,982,619		54,745,426,157		10,214,198,321	

## 水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	2月末までの執行済額	当月執行済額	3月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	4,692,034,975	503,544,879	5,195,579,854	
	そ の 他 営 業 収 益	41,519,000	5,907,591	47,426,591	
	受 取 利 息	40,521	1,643	42,164	
	他会計補助金・負担金	96,938,694	5,423,168	102,361,862	
	加 入 金	167,349,380	16,946,600	184,295,980	
	雑 収 益	14,644,824	453,579	15,098,403	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	1,852,211	85,545	1,937,756	
	計	5,014,379,605	532,363,005	5,546,742,610	
	企 業 債	0	1,199,700,000	1,199,700,000	
	工 事 負 担 金	156,541,600	50,050,000	206,591,600	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	2,009,601	2,009,601	4,019,202	
	未 収 金	641,613,274	52,325	641,665,599	
税 金 預 り 金	39,169,369	2,880,369	42,049,738		
そ の 他	21,523,374	9,783,740	31,307,114		
収 入 合 計 ①	5,875,236,823	1,796,839,040	7,672,075,863		
支 出	人 件 費	347,323,504	24,484,533	371,808,037	
	燃 料 費	2,437,755	198,841	2,636,596	
	委 託 料	443,126,472	49,856,007	492,982,479	
	修 繕 費	278,510,961	26,666,806	305,177,767	
	動 力 費	161,261,400	13,535,753	174,797,153	
	薬 品 費	6,828,822	555,984	7,384,806	
	請 負 費	3,252,700	17,463,494	20,716,194	
	受 水 費	1,570,533,250	157,053,325	1,727,586,575	
	支 払 利 息	122,742,555	115,195,046	237,937,601	
	そ の 他 諸 経 費	142,389,900	15,458,078	157,847,978	
	計	3,078,407,319	420,467,867	3,498,875,186	
	建 設 改 良 費	人 件 費	148,868,142	10,489,367	159,357,509
		工 事 費 等	748,407,573	807,566,633	1,555,974,206
	企 業 債 償 還 金		638,064,555	601,178,852	1,239,243,407
国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		594,996,000	8,252,000	603,248,000	
前 渡 金 等		335,427	0	335,427	
貯 蔵 品 購 入 費 等		24,271,060	3,649,800	27,920,860	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		513,224,363	0	513,224,363	
税 金 預 り 金		36,462,035	2,707,334	39,169,369	
そ の 他		79,544,088	4,507,274	84,051,362	
支 出 合 計 ②		5,862,580,562	1,858,819,127	7,721,399,689	
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	12,656,261	△61,980,087	△49,323,826	
	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	1,651,572,880	△61,980,087	1,589,592,793	
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	1,451,447,880	138,019,913	1,589,467,793
		定期預金	200,000,000	△200,000,000	0

収入「その他」の主なもの・固定資産売却代 6,230,000円、契約保証金の預り金 3,304,500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 229,399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 4,062,500円、重納入等による水道料金還付金の支払い 241,299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	2月末までの執行済額	当月執行済額	3月末までの執行済額	
収	下 水 道 使 用 料	2,759,617,068	267,739,097	3,027,356,165	
	他 会 計 負 担 金	1,764,876,000	659,360,763	2,424,236,763	
	受 託 工 事 収 益	0	14,100	14,100	
	そ の 他 営 業 収 益	120,000	20,000	140,000	
	受 取 利 息	53,895	4,300	58,195	
	国 庫 補 助 金	0	0	0	
	他 会 計 補 助 金	0	0	0	
	雑 収 益	5,962,746	1,199,939	7,162,685	
	過 年 度 損 益 修 正 益	1,883,429	0	1,883,429	
	計	4,532,513,138	928,338,199	5,460,851,337	
	入	企 業 債	400,000,000	1,089,700,000	1,489,700,000
		国 県 補 助 金	251,984,500	460,600,000	712,584,500
		受 益 者 負 担 金	8,576,987	165,400	8,742,387
		分 担 金	28,168,300	3,237,300	31,405,600
		他 会 計 負 担 金 等	13,841,300	0	13,841,300
		出 資 金	225,167,000	225,167,655	450,334,655
		未 収 金	766,177,031	538,205	766,715,236
		貸 付 金 収 入	0	500,000,000	500,000,000
		一 時 借 入 金	0	0	0
税 金 預 り 金		18,861,878	1,301,332	20,163,210	
地域し尿処理施設使用料預り金		315,314,845	34,396,649	349,711,494	
そ の 他		73,521,982	24,547,148	98,069,130	
収 入 合 計 ①		6,634,126,961	3,267,991,888	9,902,118,849	
支		人 件 費	244,077,730	17,379,669	261,457,399
	燃 料 費	1,073,734	397,820	1,471,554	
	委 託 料	495,276,758	70,635,410	565,912,168	
	修 繕 費	33,296,424	4,342,414	37,638,838	
	電 力 料	165,397,605	10,150,156	175,547,761	
	薬 品 費	42,163,591	3,300,961	45,464,552	
	請 負 費	70,323,000	196,541,200	266,864,200	
	水洗便所工事委託費	517,000	0	517,000	
	流域下水道管理運営費	750,111,000	202,119,952	952,230,952	
	支 払 利 息	340,068,729	301,527,687	641,596,416	
	そ の 他 諸 経 費	126,075,772	3,890,683	129,966,455	
	計	2,268,381,343	810,285,952	3,078,667,295	
	出	人 件 費	118,147,956	8,261,101	126,409,057
		工 事 費 等	754,088,420	421,590,433	1,175,678,853
		流域下水工事負担金	37,810,000	18,358,926	56,168,926
		企 業 債 償 還 金	1,725,774,703	1,314,532,487	3,040,307,190
		国 庫 補 助 金 返 還 金	0	92,330,979	92,330,979
		前 払 金	525,961,400	2,455,700	528,417,100
		前 渡 金 等	13,200	0	13,200
貸 付 金		0	500,000,000	500,000,000	
未 払 金		448,463,326	0	448,463,326	
税 金 預 り 金		17,572,893	1,289,597	18,862,490	
地域し尿処理施設使用料		320,870,954	26,638,428	347,509,382	
そ の 他		56,761,992	1,310,095	58,072,087	
支 出 合 計 ②		6,273,846,187	3,197,053,698	9,470,899,885	
差 引		収支差引 ①-②=③	360,280,774	70,938,190	431,218,964
	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	2,219,113,814	70,938,190	2,290,052,004	
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	1,618,988,814	570,938,190	2,189,927,004
		定期預金	600,000,000	△500,000,000	100,000,000

収入「その他」の主なもの・汚泥炭化処理施設建設に係る国庫補助金返還に伴う市長部局負担分費用 18,670,057円、公共下水道事業分担金預り金 2,400,000円、契約保証金の預り金 1,530,900円

支出「その他」の主なもの・契約保証金還付金の支払い 703,500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、重納入等による下水道使用料等還付金の支払い 252,562円