

内 監

令和3年9月27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3年8月分例月出納検査を令和3年9月27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3年8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 8月分

現金出納状況

令和 3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	-6,537,130,186	8,697,869,777	46,909,121,521	7,029,139,800	51,777,521,730	-4,868,400,209	
特 別 会 計	2,423,292,961	6,969,843,186	32,392,701,995	7,723,652,821	30,723,218,669	1,669,483,326	
内	国民健康保険特別会計	633,793,918	2,773,447,260	9,561,755,038	2,979,782,117	9,134,295,977	427,459,061
	後期高齢者医療特別会計	134,529,570	192,944,985	1,071,768,558	11,682,044	755,976,047	315,792,511
	競輪特別会計	764,438,837	2,220,099,218	10,178,220,646	1,960,917,825	9,154,600,416	1,023,620,230
	農業集落排水事業特別会計	-51,092,091	72,431,065	130,335,743	146,898,218	255,894,987	-125,559,244
	介護保険特別会計	746,759,485	1,685,808,669	10,630,239,672	2,623,920,692	10,821,592,210	-191,352,538
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	35,316,554	1,419,824	40,576,198	376,958	4,216,778	36,359,420
	新エネルギー発電事業特別会計	40,541,062	19,540,019	78,456,978	74,967	18,450,864	60,006,114
	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	119,005,626	4,152,146	701,349,162	0	578,191,390	123,157,772
	訳						
土地開発基金	427,428,312	0	443,299,074	460,000	16,330,762	426,968,312	
歳入歳出外現金	644,982,554	2,000,303,180	9,550,208,054	2,077,812,657	8,982,734,977	567,473,077	
釣銭資金	-3,238,000	0	-3,238,000	0	0	-3,238,000	
合 計	-3,044,664,359	17,668,016,143	89,292,092,644	16,831,065,278	91,499,806,138	-2,207,713,494	
繰 替 運 用	8,191,246,497	0		0		8,191,246,497	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	5,146,582,138	17,668,016,143		16,831,065,278		5,983,533,003	

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	1,371,908,774	457,077,486	1,828,986,260	
	そ の 他 営 業 収 益	15,552,400	3,326,750	18,879,150	
	受 取 利 息	0	7,894	7,894	
	他会計補助金・負担金	2,220,350	266,750	2,487,100	
	加 入 金	66,348,700	14,022,800	80,371,500	
	雑 収 益	9,087,207	499,732	9,586,939	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	
	計	1,465,117,431	475,201,412	1,940,318,843	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	13,497,000	3,828,000	17,325,000	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	未 収 金	700,896,414	2,863,438	703,759,852	
税 金 預 り 金	16,434,427	2,632,069	19,066,496		
そ の 他	11,618,483	6,574,000	18,192,483		
収 入 合 計 ①	2,207,563,755	491,098,919	2,698,662,674		
支 出	人 件 費	117,870,869	24,666,486	142,537,355	
	燃 料 費	682,797	293,362	976,159	
	委 託 料	117,407,032	41,020,865	158,427,897	
	修 繕 費	69,996,650	35,668,447	105,665,097	
	動 力 費	48,560,367	15,140,307	63,700,674	
	薬 品 費	1,952,907	545,974	2,498,881	
	請 負 費	715,000	363,000	1,078,000	
	受 水 費	471,159,975	157,053,325	628,213,300	
	支 払 利 息	53,080	0	53,080	
	そ の 他 諸 経 費	50,266,021	8,176,443	58,442,464	
	計	878,664,698	282,928,209	1,161,592,907	
	建 設 改 良 費	人 件 費 工 事 費 等	47,326,675 154,033,064	9,833,531 85,876,947	57,160,206 239,910,011
	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		128,790,000	72,520,000	201,310,000	
前 渡 金 等		115,440	20,000	135,440	
貯 蔵 品 購 入 費 等		3,163,600	0	3,163,600	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		432,545,291	0	432,545,291	
税 金 預 り 金		16,627,112	2,687,684	19,314,796	
そ の 他		61,775,571	3,328,386	65,103,957	
支 出 合 計 ②		1,745,141,451	457,194,757	2,202,336,208	
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	462,422,304	33,904,162	496,326,466	
	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	2,052,015,097	33,904,162	2,085,919,259	
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	1,351,890,097	△66,095,838	1,285,794,259
		定期預金	700,000,000	100,000,000	800,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 6,368,600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 183,640円、管理者交際費戻入 20,000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 2,882,000円、重納入等による水道料金還付金の支払い 266,338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 180,048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	779,050,315	294,348,814	1,073,399,129	
	他会計負担金	459,918,000	0	459,918,000	
	受託工事収益	5,600	5,200	10,800	
	その他営業収益	10,000	700	10,700	
	受取利息	586	9,515	10,101	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	1,842,773	313,138	2,155,911	
	過年度損益修正益	0	0	0	
	計	1,240,827,274	294,677,367	1,535,504,641	
	入	企業債	0	0	0
		国庫補助金	0	5,500,000	5,500,000
		受益者負担金	4,212,319	1,720,859	5,933,178
		分担金	10,337,830	6,482,300	16,820,130
		他会計負担金等	792,000	0	792,000
		出資金	0	0	0
		未収金	750,980,991	2,390,343	753,371,334
		貸付金収入	0	0	0
		一時借入金	0	0	0
税金預り金		8,090,230	1,338,512	9,428,742	
地域し尿処理施設使用料預り金		114,236,701	25,825,395	140,062,096	
その他		25,740,063	5,472,600	31,212,663	
収入合計 ①		2,155,217,408	343,407,376	2,498,624,784	
支	人件費	79,620,249	16,482,694	96,102,943	
	燃料費	252,597	69,548	322,145	
	委託料	193,432,205	37,928,920	231,361,125	
	修繕費	9,484,438	4,195,615	13,680,053	
	電力料	39,332,158	16,379,124	55,711,282	
	薬品費	12,219,526	3,223,748	15,443,274	
	請負費	1,545,500	4,592,500	6,138,000	
	水洗便所工事委託費	250,000	0	250,000	
	流域下水道管理運営費	237,309,000	237,309,000	474,618,000	
	支払利息	9,810,307	0	9,810,307	
	その他諸経費	49,890,462	4,497,318	54,387,780	
	計	633,146,442	324,678,467	957,824,909	
	出	建設改良費	38,866,245	8,009,139	46,875,384
		工事費等	98,802,201	36,528,152	135,330,353
		流域下水工事負担金	17,320,000	0	17,320,000
		企業債償還金	220,700,000	0	220,700,000
		国庫補助金返還金	0	0	0
		前払金	92,910,000	220,540,000	313,450,000
		前渡金等	45,000	0	45,000
貸付金		0	0	0	
未払金		1,007,972,729	0	1,007,972,729	
税金預り金		8,031,145	1,360,417	9,391,562	
地域し尿処理施設使用料		115,470,670	33,162,680	148,633,350	
その他		52,768,129	1,405,400	54,173,529	
支出合計 ②		2,286,032,561	625,684,255	2,911,716,816	
差	収支差引 ①-②=③	△130,815,153	△282,276,879	△413,092,032	
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	2,159,236,851	△282,276,879	1,876,959,972	
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	
		普通預金	1,459,111,851	△482,276,879	
		定期預金	700,000,000	900,000,000	

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 1,873,513円、会計年度任用・再任用職員に係る社会保険料等の預り金 297,679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 900,000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 291,786円、重納入等による下水道使用料等還付金の支払い 213,614円