

内 監

令和4年9月26日

前橋市長 山 本 龍 様

前橋市議会議長 小曾根 英 明 様

前橋市監査委員 根 岸 隆 夫

### 令和4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4年8月分例月出納検査を令和4年9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4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4年8月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

令和 4年度 8月分

## 現金出納状況

令和 4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	-3,120,690,612	8,368,410,926	48,468,050,454	6,636,436,499	49,856,766,639	-1,388,716,185	
特 別 会 計	2,607,273,405	4,676,534,761	27,644,583,898	6,064,772,565	26,425,548,297	1,219,035,601	
内	国民健康保険特別会計	899,795,116	2,661,702,563	9,724,531,882	2,946,013,826	9,109,048,029	615,483,853
	後期高齢者医療特別会計	153,281,157	190,743,273	1,078,565,605	12,052,377	746,593,552	331,972,053
	競輪特別会計	540,310,831	40,311,620	5,598,264,530	268,335,648	5,285,977,727	312,286,803
	農業集落排水事業特別会計	-41,277,376	31,854,374	99,353,579	42,482,416	151,258,997	-51,905,418
	介護保険特別会計	1,007,765,473	1,723,425,028	10,986,887,205	2,685,177,939	10,940,874,643	46,012,562
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	46,389,593	1,153,033	49,829,438	3,542,347	5,829,159	44,000,279
	新エネルギー発電事業特別会計	40,905,611	23,192,724	82,912,857	101,174	18,915,696	63,997,161
	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	-39,897,000	4,152,146	24,238,802	107,066,838	167,050,494	-142,811,692
訳							
土地開発基金	521,996,316	0	521,996,316	0	0	521,996,316	
歳入歳出外現金	647,123,040	1,991,606,083	9,583,807,316	2,085,534,688	9,030,612,881	553,194,435	
釣銭資金	-3,223,000	0	-3,223,000	0	0	-3,223,000	
合 計	652,479,149	15,036,551,770	86,215,214,984	14,786,743,752	85,312,927,817	902,287,167	
繰 替 運 用	15,000,000,000	3,603,451,719		8,603,451,719		10,000,000,000	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	15,652,479,149	18,640,003,489		23,390,195,471		10,902,287,167	

## 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	1,414,530,144	530,815,784	1,945,345,928	
	そ の 他 営 業 収 益	15,042,400	3,414,950	18,457,350	
	受 取 利 息	0	7,159	7,159	
	他会計補助金・負担金	289,300	778,800	1,068,100	
	加 入 金	59,516,600	13,629,000	73,145,600	
	雑 収 益	8,412,252	2,862,689	11,274,941	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	
	計	1,497,790,696	551,508,382	2,049,299,078	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	18,326,000	9,295,000	27,621,000	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	未 収 金	673,807,216	2,379,617	676,186,833	
税 金 預 り 金	16,089,816	2,891,759	18,981,575		
そ の 他	9,808,301	9,973,314	19,781,615		
収 入 合 計 ①	2,215,822,029	576,048,072	2,791,870,101		
支 出	人 件 費	113,032,617	25,620,818	138,653,435	
	燃 料 費	753,696	371,077	1,124,773	
	委 託 料	116,871,321	52,086,641	168,957,962	
	修 繕 費	58,820,734	30,508,822	89,329,556	
	動 力 費	64,823,863	21,800,011	86,623,874	
	薬 品 費	1,776,060	913,836	2,689,896	
	請 負 費	1,732,500	99,000	1,831,500	
	受 水 費	471,159,975	157,053,325	628,213,300	
	支 払 利 息	20,184	0	20,184	
	そ の 他 諸 経 費	120,455,812	36,490,228	156,946,040	
	計	949,446,762	324,943,758	1,274,390,520	
	建 設 改 良 費	人 件 費 工 事 費 等	48,153,164 62,538,575	10,696,375 145,867,190	58,849,539 208,405,765
	企 業 債 償 還 金		0	0	0
	国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		182,920,000	127,490,000	310,410,000	
前 渡 金 等		13,576,997	2,921,639	16,498,636	
貯 蔵 品 購 入 費 等		0	0	0	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		596,642,410	0	596,642,410	
税 金 預 り 金		2,816,234	0	2,816,234	
そ の 他		65,557,749	281,076	65,838,825	
支 出 合 計 ②		1,921,651,891	612,200,038	2,533,851,929	
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	294,170,138	△36,151,966	258,018,172	
	前年度及び前月繰越金 ④	1,576,679,352	0	1,576,679,352	
	翌月繰越金 ③＋④＝⑤	1,870,849,490	△36,151,966	1,834,697,524	
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	1,170,724,490	△236,151,966	934,572,524
		定期預金	700,000,000	200,000,000	900,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 9,795,170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 157,412円、管理者交際費戻入 20,000円、水道料金還付金の組戻し 732円

支出「その他」の主なもの・会計年度任用職員・再任用職員社会保険料等本人掛金分の支払い 154,284円、重納入等による水道料金還付金の支払い 126,792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	768,517,604	297,912,660	1,066,430,264	
	他会計負担金	439,851,000	0	439,851,000	
	受託工事収益	0	0	0	
	その他営業収益	10,000	0	10,000	
	受取利息	0	9,215	9,215	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	2,443,096	14,330	2,457,426	
	過年度損益修正益	0	0	0	
	計	1,210,821,700	297,936,205	1,508,757,905	
	企業債	0	0	0	
	国庫補助金	0	0	0	
	受益者負担金	3,421,988	514,814	3,936,802	
	分担金	11,462,580	4,707,030	16,169,610	
	他会計負担金等	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	未収金	695,589,492	1,752,813	697,342,305	
	貸付金収入	0	0	0	
	一時借入金	0	0	0	
税金預り金	8,881,547	1,393,322	10,274,869		
地域し尿処理施設使用料預り金	110,954,038	25,125,494	136,079,532		
その他	19,613,536	4,826,581	24,440,117		
収入合計 ①	2,060,744,881	336,256,259	2,397,001,140		
支	人件費	77,900,173	17,168,487	95,068,660	
	燃料費	300,262	111,901	412,163	
	委託料	183,861,381	42,048,681	225,910,062	
	修繕費	8,338,790	1,947,168	10,285,958	
	電力料	58,400,595	20,896,381	79,296,976	
	薬品費	13,962,058	5,834,664	19,796,722	
	請負費	217,549,000	2,601,500	220,150,500	
	水洗便所工事委託費	0	0	0	
	流域下水道管理運営費	252,475,300	252,475,300	504,950,600	
	支払利息	8,710,906	0	8,710,906	
	その他諸経費	41,501,074	4,125,078	45,626,152	
	計	862,999,539	347,209,160	1,210,208,699	
	建設改良費	人件費	33,019,390	7,238,402	40,257,792
	工事費等	227,714,360	29,549,551	257,263,911	
	流域下水工事負担金	22,930,250	0	22,930,250	
	企業債償還金	172,900,000	0	172,900,000	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	前払金	48,530,000	164,710,000	213,240,000	
前渡金等	7,073,126	1,397,642	8,470,768		
貸付金	0	0	0		
未払金	1,209,075,405	0	1,209,075,405		
税金預り金	2,019,457	0	2,019,457		
地域し尿処理施設使用料	112,680,843	31,120,261	143,801,104		
その他	153,529,648	710,283	154,239,931		
支出合計 ②	2,852,472,018	581,935,299	3,434,407,317		
差	収支差引 ①-②=③	△791,727,137	△245,679,040	△1,037,406,177	
引	前年度及び前月繰越金 ④	2,517,365,355	0	2,517,365,355	
	翌月繰越金 ③+④=⑤	1,725,638,218	△245,679,040	1,479,959,178	
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	125,000	
	普通預金	1,125,513,218	△245,679,040	879,834,178	
	定期預金	600,000,000	0	600,000,000	

収入「その他」の主なもの・公共下水道事業分担金預り金 3,000,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 867,613円、契約保証金の預り金 330,000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 327,516円など

支出「その他」の主なもの・会計年度任用・再任用職員に係る社会保険料等の支払い 321,031円、会計区分誤りによる支払い 300,000円、重納入等による下水道使用料等還付金の支払い 89,252円