

内 監

令和4年10月25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9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9月分例月出納検査を令和4年10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4年9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9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 9月分

現金出納状況

令和 4年10月 3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	-1,388,716,185	11,543,817,144	60,011,867,598	13,264,704,278	63,121,470,917	-3,109,603,319	
特 別 会 計	1,219,035,601	7,283,457,892	34,928,041,790	7,830,684,210	34,256,232,507	671,809,283	
内	国民健康保険特別会計	615,483,853	2,690,319,119	12,414,851,001	2,984,596,079	12,093,644,108	321,206,893
	後期高齢者医療特別会計	331,972,053	554,288,429	1,632,854,034	654,259,568	1,400,853,120	232,000,914
	競輪特別会計	312,286,803	1,231,536,009	6,829,800,539	1,029,952,891	6,315,930,618	513,869,921
	農業集落排水事業特別会計	-51,905,418	21,385,124	120,738,703	306,218,168	457,477,165	-336,738,462
	介護保険特別会計	46,012,562	2,769,853,332	13,756,740,537	2,746,372,903	13,687,247,546	69,492,991
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	44,000,279	1,232,557	51,061,995	1,144,804	6,973,963	44,088,032
	新エネルギー発電事業特別会計	63,997,161	10,691,176	93,604,033	13,840,816	32,756,512	60,847,521
	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	-142,811,692	4,152,146	28,390,948	94,298,981	261,349,475	-232,958,527
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	553,194,435	1,775,397,776	11,359,205,092	1,681,173,566	10,711,786,447	647,418,645	
釣銭資金	-3,223,000	0	-3,223,000	0	0	-3,223,000	
合 計	902,287,167	20,602,672,812	106,817,887,796	22,776,562,054	108,089,489,871	-1,271,602,075	
繰 替 運 用	10,000,000,000	0		0		10,000,000,000	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	10,902,287,167	20,602,672,812		22,776,562,054		8,728,397,925	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	8月末までの執行済額	当月執行済額	9月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	1,945,345,928	567,895,695	2,513,241,623	
	そ の 他 営 業 収 益	18,457,350	4,191,400	22,648,750	
	受 取 利 息	7,159	8,547	15,706	
	他会計補助金・負担金	1,068,100	107,879,026	108,947,126	
	加 入 金	73,145,600	15,474,800	88,620,400	
	雑 収 益	11,274,941	353,792	11,628,733	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	72,775	72,775	
	計	2,049,299,078	695,876,035	2,745,175,113	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	27,621,000	21,791,000	49,412,000	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	0	2,058,277	2,058,277	
	未 収 金	676,186,833	673,941	676,860,774	
	税 金 預 り 金	18,981,575	2,807,989	21,789,564	
そ の 他	19,781,615	3,521,156	23,302,771		
収 入 合 計 ①	2,791,870,101	726,728,398	3,518,598,499		
支 出	人 件 費	138,653,435	29,015,468	167,668,903	
	燃 料 費	1,124,773	375,930	1,500,703	
	委 託 料	168,957,962	43,500,636	212,458,598	
	修 繕 費	89,329,556	48,822,537	138,152,093	
	動 力 費	86,623,874	24,291,659	110,915,533	
	薬 品 費	2,689,896	1,023,132	3,713,028	
	請 負 費	1,831,500	876,700	2,708,200	
	受 水 費	628,213,300	157,053,325	785,266,625	
	支 払 利 息	20,184	97,201,302	97,221,486	
	そ の 他 諸 経 費	156,946,040	18,850,173	175,796,213	
	計	1,274,390,520	421,010,862	1,695,401,382	
	建 設 人 件 費	58,849,539	12,085,275	70,934,814	
	改 良 費 工 事 費 等	208,405,765	96,391,285	304,797,050	
	企 業 債 償 還 金	0	612,854,520	612,854,520	
	国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0	
出 資 金	0	0	0		
前 払 金	310,410,000	283,092,800	593,502,800		
前 渡 金 等	16,498,636	2,967,929	19,466,565		
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	65,838,825	1,845,615	67,684,440		
支 出 合 計 ②	2,533,851,929	1,430,248,286	3,964,100,215		
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	258,018,172	△703,519,888	△445,501,716	
	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	1,834,697,524	△703,519,888	1,131,177,636	
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	934,572,524	△603,519,888	331,052,636
		定期預金	900,000,000	△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 3,333,500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、研修会参加費の戻入 10,000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 1,089,000円、重納入等による水道料金還付金の支払い 492,331円、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円など

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	8月末までの執行済額	当月執行済額	9月末までの執行済額	
収入	下水道使用料	1,066,430,264	256,199,510	1,322,629,774	
	他会計負担金	439,851,000	648,285,000	1,088,136,000	
	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	9,215	8,547	17,762	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	2,457,426	383,210	2,840,636	
	過年度損益修正益	0	0	0	
	計	1,508,757,905	904,876,267	2,413,634,172	
	企業債	0	270,000,000	270,000,000	
	国庫補助金	0	34,476,000	34,476,000	
	受益者負担金	3,936,802	180,569	4,117,371	
	分担金	16,169,610	657,320	16,826,930	
	他会計負担金等	0	0	0	
	出資金	0	230,242,000	230,242,000	
	未収金	697,342,305	440,809	697,783,114	
	貸付金収入	0	0	0	
	一時借入金	0	0	0	
税金預り金	10,274,869	1,374,012	11,648,881		
地域し尿処理施設使用料預り金	136,079,532	31,236,505	167,316,037		
その他	24,440,117	6,350,669	30,790,786		
収入合計 ①	2,397,001,140	1,479,834,151	3,876,835,291		
支出	人件費	95,068,660	19,274,984	114,343,644	
	燃料費	412,163	100,336	512,499	
	委託料	225,910,062	51,982,927	277,892,989	
	修繕費	10,285,958	1,437,326	11,723,284	
	電力料	79,296,976	21,770,414	101,067,390	
	薬品費	19,796,722	1,824,053	21,620,775	
	請負費	220,150,500	5,272,740	225,423,240	
	水洗便所工事委託費	0	0	0	
	流域下水道管理運営費	504,950,600	0	504,950,600	
	支払利息	8,710,906	255,895,929	264,606,835	
	その他諸経費	45,626,152	100,686,663	146,312,815	
	計	1,210,208,699	458,245,372	1,668,454,071	
	建設改良費	人件費	40,257,792	8,166,495	48,424,287
	工事費等	257,263,911	53,179,148	310,443,059	
	流域下水工事負担金	22,930,250	22,930,250	45,860,500	
	企業債償還金	172,900,000	1,354,135,730	1,527,035,730	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	前払金	213,240,000	108,486,100	321,726,100	
前渡金等	8,470,768	1,393,322	9,864,090		
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	143,801,104	25,125,494	168,926,598		
その他	154,239,931	591,800	154,831,731		
支出合計 ②	3,434,407,317	2,032,253,711	5,466,661,028		
差引	収支差引 ①-②=③	△1,037,406,177	△552,419,560	△1,589,825,737	
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	1,479,959,178	△552,419,560	927,539,618		
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	879,834,178	△352,419,560	527,414,618	
	定期預金	600,000,000	△200,000,000	400,000,000	

収入「その他」の主なもの・公共下水道事業分担金預り金 4,800,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 872,911円、契約保証金の預り金 350,000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、重納入等による下水道使用料等還付金の支払い 270,769円