

内 監

令和5年2月28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

同 長 岡 敏 夫

同 鈴 木 俊 司

同 近 藤 登

令和5年1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5年1月分例月出納検査を令和5年2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5年1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5年1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 1月分

現金出納状況

令和 5年 2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 | 3,134,601,551 | 8,009,994,637 | 108,834,007,119 | 9,181,589,369 | 106,871,000,300 | 1,963,006,819 | |
| 特 別 会 計 | -1,400,529,149 | 9,549,147,840 | 70,923,973,662 | 11,336,199,781 | 74,111,554,752 | -3,187,581,090 | |
| 内 | 国民健康保険特別会計 | -467,665,040 | 2,317,102,151 | 22,783,862,667 | 2,899,665,277 | 23,834,090,833 | -1,050,228,166 |
| | 後期高齢者医療特別会計 | 102,028,228 | 479,519,495 | 3,152,899,851 | 697,534,283 | 3,268,886,411 | -115,986,560 |
| | 競輪特別会計 | 1,031,980,809 | 3,845,132,790 | 21,212,315,413 | 3,583,937,638 | 19,919,139,452 | 1,293,175,961 |
| | 農業集落排水事業特別会計 | -357,935,947 | 23,330,144 | 229,245,859 | 49,871,528 | 613,723,190 | -384,477,331 |
| | 介護保険特別会計 | -1,490,537,593 | 2,874,758,979 | 23,310,141,930 | 2,693,900,266 | 24,619,820,810 | -1,309,678,880 |
| | 母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計 | 48,521,365 | 1,442,287 | 58,088,173 | 1,848 | 8,126,369 | 49,961,804 |
| | 新エネルギー発電事業特別会計 | 74,132,209 | 7,861,994 | 131,265,227 | 18,118,593 | 67,389,617 | 63,875,610 |
| | 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 | -341,053,180 | 0 | 46,154,542 | 1,393,170,348 | 1,780,378,070 | -1,734,223,528 |
| | 訳 | | | | | | |
| 土地開発基金 | 528,699,591 | 0 | 530,584,455 | 57,202,342 | 59,087,206 | 471,497,249 | |
| 歳入歳出外現金 | 761,864,543 | 1,475,713,464 | 18,804,669,562 | 1,589,365,516 | 18,156,457,071 | 648,212,491 | |
| 釣銭資金 | -3,183,000 | -200,000 | -3,383,000 | 0 | 0 | -3,383,000 | |
| 合 計 | 3,021,453,536 | 19,034,655,941 | 199,089,851,798 | 22,164,357,008 | 199,198,099,329 | -108,247,531 | |
| 繰 替 運 用 | 13,831,029,779 | 0 | | 0 | | 13,831,029,779 | |
| 一 時 借 入 金 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 当 座 借 越 | 0 | 0 | | 0 | | 0 | |
| 総 計 | 16,852,483,315 | 19,034,655,941 | | 22,164,357,008 | | 13,722,782,248 | |

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

| 区分 | 科 目 | 12月末までの執行済額 | 当月執行済額 | 1月末までの執行済額 | |
|-----------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 収 入 | 給 水 収 益 | 4,110,270,316 | 561,979,686 | 4,672,250,002 | |
| | そ の 他 営 業 収 益 | 34,496,450 | 3,461,050 | 37,957,500 | |
| | 受 取 利 息 | 20,052 | 3,041 | 23,093 | |
| | 他会計補助金・負担金 | 112,426,426 | 2,370,500 | 114,796,926 | |
| | 加 入 金 | 142,693,100 | 19,047,600 | 161,740,700 | |
| | 雑 収 益 | 13,599,379 | 894,050 | 14,493,429 | |
| | 固 定 資 産 売 却 益 | 0 | 0 | 0 | |
| | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 72,775 | 1,834,174 | 1,906,949 | |
| | 計 | 4,413,578,498 | 589,590,101 | 5,003,168,599 | |
| | 企 業 債 | 0 | 0 | 0 | |
| | 工 事 負 担 金 | 70,024,900 | 27,148,000 | 97,172,900 | |
| | 国 庫 補 助 金 等 | 0 | 0 | 0 | |
| | 出 資 金 | 2,058,277 | 0 | 2,058,277 | |
| | 未 収 金 | 677,904,661 | 250,770 | 678,155,431 | |
| 税 金 預 り 金 | 35,063,469 | 2,789,359 | 37,852,828 | | |
| そ の 他 | 29,685,474 | 4,649,392 | 34,334,866 | | |
| 収 入 合 計 ① | 5,228,315,279 | 624,427,622 | 5,852,742,901 | | |
| 支 出 | 人 件 費 | 303,075,404 | 25,662,956 | 328,738,360 | |
| | 燃 料 費 | 2,331,508 | 543,459 | 2,874,967 | |
| | 委 託 料 | 387,229,954 | 47,827,447 | 435,057,401 | |
| | 修 繕 費 | 215,167,643 | 26,055,142 | 241,222,785 | |
| | 動 力 費 | 189,456,842 | 29,495,431 | 218,952,273 | |
| | 薬 品 費 | 6,092,240 | 901,692 | 6,993,932 | |
| | 請 負 費 | 5,847,600 | 801,900 | 6,649,500 | |
| | 受 水 費 | 1,256,426,600 | 157,053,325 | 1,413,479,925 | |
| | 支 払 利 息 | 97,241,670 | 20,183 | 97,261,853 | |
| | そ の 他 諸 経 費 | 212,417,456 | 11,794,736 | 224,212,192 | |
| | 計 | 2,675,286,917 | 300,156,271 | 2,975,443,188 | |
| | 建 設 人 件 費 | 127,967,497 | 10,913,227 | 138,880,724 | |
| | 改 良 費 工 事 費 等 | 550,917,271 | 71,066,663 | 621,983,934 | |
| | 企 業 債 償 還 金 | 612,854,520 | 0 | 612,854,520 | |
| 国 庫 補 助 金 返 還 金 | 0 | 0 | 0 | | |
| 出 資 金 | 0 | 0 | 0 | | |
| 前 払 金 | 875,265,600 | 27,807,600 | 903,073,200 | | |
| 前 渡 金 等 | 28,139,357 | 3,400,747 | 31,540,104 | | |
| 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 | 7,104,219 | 0 | 7,104,219 | | |
| そ の 他 | 82,705,290 | 2,970,903 | 85,676,193 | | |
| 支 出 合 計 ② | 5,556,883,081 | 416,315,411 | 5,973,198,492 | | |
| 差 引 | 収 支 差 引 ①－②＝③ | △328,567,802 | 208,112,211 | △120,455,591 | |
| | 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 | 1,248,111,550 | 208,112,211 | 1,456,223,761 | |
| 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 | 347,986,550 | 208,112,211 | 556,098,761 |
| | | 定期預金 | 900,000,000 | 0 | 900,000,000 |

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 4,510,000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 118,677円、管理者交際費戻入 20,000円、水道料金還付金の組戻し 715円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い 2,089,500円、重複納入等による水道料金還付金の支払い 671,687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 209,716円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

| 区分 | 科 目 | 12月末までの執行済額 | 当月執行済額 | 1月末までの執行済額 | |
|---------------------|-----------------------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| 収 | 下 水 道 使 用 料 | 2,162,834,724 | 256,549,569 | 2,419,384,293 | |
| | 他 会 計 負 担 金 | 1,719,536,000 | 4,961 | 1,719,540,961 | |
| | 受 託 工 事 収 益 | 15,600 | 6,400 | 22,000 | |
| | そ の 他 営 業 収 益 | 40,000 | 10,000 | 50,000 | |
| | 受 取 利 息 | 19,870 | 3,041 | 22,911 | |
| | 国 庫 補 助 金 | 0 | 0 | 0 | |
| | 他 会 計 補 助 金 | 0 | 0 | 0 | |
| | 雑 収 益 | 5,835,628 | 313,969 | 6,149,597 | |
| | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 1,626,350 | 0 | 1,626,350 | |
| | 計 | 3,889,908,172 | 256,887,940 | 4,146,796,112 | |
| 入 | 企 業 債 | 270,000,000 | 0 | 270,000,000 | |
| | 国 庫 補 助 金 | 213,476,000 | 67,100,000 | 280,576,000 | |
| | 受 益 者 負 担 金 | 4,615,486 | 5,650 | 4,621,136 | |
| | 分 担 金 | 21,995,030 | 160,000 | 22,155,030 | |
| | 他 会 計 負 担 金 等 | 0 | 4,211,900 | 4,211,900 | |
| | 出 資 金 | 230,242,000 | 0 | 230,242,000 | |
| | 未 収 金 | 698,537,486 | 160,354 | 698,697,840 | |
| | 貸 付 金 収 入 | 0 | 0 | 0 | |
| | 一 時 借 入 金 | 0 | 0 | 0 | |
| | 税 金 預 り 金 | 17,880,608 | 1,384,232 | 19,264,840 | |
| | 地域し尿処理施設使用料預り金 | 247,900,328 | 31,467,202 | 279,367,530 | |
| | そ の 他 | 50,217,301 | 2,506,250 | 52,723,551 | |
| | 収 入 合 計 ① | 5,644,772,411 | 363,883,528 | 6,008,655,939 | |
| | 支 | 人 件 費 | 205,994,040 | 17,600,112 | 223,594,152 |
| 燃 料 費 | | 806,779 | 119,793 | 926,572 | |
| 委 託 料 | | 390,750,625 | 46,258,760 | 437,009,385 | |
| 修 繕 費 | | 20,857,457 | 4,061,200 | 24,918,657 | |
| 電 力 料 | | 181,020,060 | 29,146,523 | 210,166,583 | |
| 薬 品 費 | | 39,223,778 | 2,687,861 | 41,911,639 | |
| 請 負 費 | | 235,450,840 | 759,000 | 236,209,840 | |
| 水 洗 便 所 工 事 委 託 費 | | 310,000 | 0 | 310,000 | |
| 流 域 下 水 道 管 理 運 営 費 | | 757,425,900 | 0 | 757,425,900 | |
| 支 払 利 息 | | 264,614,921 | 8,395,783 | 273,010,704 | |
| そ の 他 諸 経 費 | | 163,323,938 | 5,894,533 | 169,218,471 | |
| 計 | | 2,259,778,338 | 114,923,565 | 2,374,701,903 | |
| 建 設 改 良 費 | | 人 件 費 | 87,185,558 | 7,392,676 | 94,578,234 |
| 工 事 費 等 | | 511,178,811 | 79,960,812 | 591,139,623 | |
| 流 域 下 水 工 事 負 担 金 | | 60,541,750 | 0 | 60,541,750 | |
| 企 業 債 償 還 金 | | 1,527,035,730 | 177,700,000 | 1,704,735,730 | |
| 国 庫 補 助 金 返 還 金 | | 0 | 0 | 0 | |
| 出 資 金 | | 0 | 0 | 0 | |
| 前 払 金 | | 501,032,200 | 39,930,000 | 540,962,200 | |
| 前 渡 金 等 | 13,968,431 | 1,100,089 | 15,068,520 | | |
| 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | | |
| 未 払 金 | 1,209,075,405 | 0 | 1,209,075,405 | | |
| 税 金 預 り 金 | 4,420,766 | 0 | 4,420,766 | | |
| 地域し尿処理施設使用料 | 256,371,997 | 24,375,397 | 280,747,394 | | |
| そ の 他 | 158,401,189 | 1,341,148 | 159,742,337 | | |
| 支 出 合 計 ② | 6,588,990,175 | 446,723,687 | 7,035,713,862 | | |
| 差 引 | 収 支 差 引 ①-②=③ | △944,217,764 | △82,840,159 | △1,027,057,923 | |
| | 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 | 1,573,147,591 | △82,840,159 | 1,490,307,432 | |
| そ の 他 | 翌 月 繰 越 金 の 内 訳 | 当 座 預 金 | 125,000 | 125,000 | |
| | (現金、定期・外貨等の区分) | 普 通 預 金 | 673,022,591 | 690,182,432 | |
| | | 定 期 預 金 | 900,000,000 | △100,000,000 | |

収入「その他」の主なもの・公共下水道事業分担金預り金 1,500,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 789,503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 212,116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 550,000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 431,968円、重複納入等による下水道使用料等還付金の支払い 359,180円