

内 監

令和5年5月1日

前橋市長 山 本 龍 様
前橋市議会議長 阿 部 忠 幸 様

前橋市監査委員 根 岸 隆 夫

令和5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5年3月分例月出納検査を令和5年4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5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5年3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 3月分

現金出納状況

令和 5年 4月 4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	-4,589,385,215	35,664,927,137	148,905,883,174	20,275,593,985	138,105,935,237	10,799,947,937	
特 別 会 計	-4,037,026,413	15,263,926,498	92,991,170,848	11,539,939,867	93,304,210,630	-313,039,782	
内	国民健康保険特別会計	-1,593,990,631	5,697,876,515	30,889,694,315	2,918,179,230	29,703,987,661	1,185,706,654
	後期高齢者医療特別会計	36,116,940	1,581,165,232	4,891,432,572	1,147,610,222	4,421,760,622	469,671,950
	競輪特別会計	1,928,717,784	4,093,615,044	27,727,852,056	4,200,865,179	25,906,384,407	1,821,467,649
	農業集落排水事業特別会計	-413,830,049	830,954,302	1,089,187,632	381,446,509	1,053,509,888	35,677,744
	介護保険特別会計	-2,228,079,558	2,938,382,034	28,024,631,806	2,680,450,681	29,994,780,011	-1,970,148,205
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	51,173,672	1,697,214	60,999,935	5,922	8,134,971	52,864,964
	新エネルギー発電事業特別会計	68,587,086	9,283,831	145,314,830	55,999,521	123,443,434	21,871,396
	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	-1,885,721,657	110,952,326	162,057,702	155,382,603	2,092,209,636	-1,930,151,934
訳							
土地開発基金	452,531,249	13,239	530,597,694	43,340,914	121,394,120	409,203,574	
歳入歳出外現金	655,539,279	1,637,432,195	21,994,655,115	1,656,203,048	21,357,886,689	636,768,426	
釣銭資金	-3,183,000	10,000	-3,173,000	0	0	-3,173,000	
合 計	-7,521,524,100	52,566,309,069	264,419,133,831	33,515,077,814	252,889,426,676	11,529,707,155	
繰 替 運 用	19,931,029,779	0		19,931,029,779		0	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	12,409,505,679	52,566,309,069		53,446,107,593		11,529,707,155	

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	5,195,824,985	572,607,875	5,768,432,860	
	そ の 他 営 業 収 益	41,049,250	6,672,522	47,721,772	
	受 取 利 息	29,441	2,958	32,399	
	他会計補助金・負担金	117,086,026	3,800,186	120,886,212	
	加 入 金	176,682,000	18,124,700	194,806,700	
	雑 収 益	15,854,854	915,723	16,770,577	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	1,906,949	0	1,906,949	
	計	5,548,433,505	602,123,964	6,150,557,469	
	企 業 債	0	1,141,400,000	1,141,400,000	
	工 事 負 担 金	107,342,400	113,236,240	220,578,640	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	2,058,277	2,058,278	4,116,555	
	未 収 金	678,402,595	212,972	678,615,567	
	税 金 預 り 金	40,741,107	2,846,594	43,587,701	
	そ の 他	34,439,693	2,227,827	36,667,520	
	収 入 合 計 ①	6,411,417,577	1,864,105,875	8,275,523,452	
	支 出	人 件 費	356,056,088	25,930,741	381,986,829
		燃 料 費	3,110,350	288,340	3,398,690
委 託 料		476,322,394	89,963,403	566,285,797	
修 繕 費		267,021,861	50,327,530	317,349,391	
動 力 費		248,051,185	25,860,267	273,911,452	
薬 品 費		7,683,104	353,188	8,036,292	
請 負 費		6,649,500	14,281,400	20,930,900	
受 水 費		1,570,533,250	157,053,325	1,727,586,575	
支 払 利 息		97,261,853	90,073,412	187,335,265	
そ の 他 諸 経 費		237,149,213	15,693,508	252,842,721	
計		3,269,838,798	469,825,114	3,739,663,912	
建 設 人 件 費		151,317,945	11,071,428	162,389,373	
改 良 費 工 事 費 等		880,083,852	367,066,107	1,247,149,959	
企 業 債 償 還 金		612,854,520	619,963,150	1,232,817,670	
国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		924,250,800	52,317,600	976,568,400	
前 渡 金 等		34,402,393	2,934,749	37,337,142	
貯 蔵 品 購 入 費 等		0	35,387,550	35,387,550	
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	95,746,804	11,337,963	107,084,767		
支 出 合 計 ②	6,572,241,741	1,569,903,661	8,142,145,402		
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	△160,824,164	294,202,214	133,378,050	
	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	1,415,855,188	294,202,214	1,710,057,402	
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	815,730,188	594,202,214	1,409,932,402
		定期預金	600,000,000	△300,000,000	300,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 2,123,000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 84,827円、管理者交際費戻入 20,000円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い 10,883,250円、重複納入等による水道料金還付金の支払い 374,193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 80,520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	2,717,437,386	259,635,499	2,977,072,885	
	他会計負担金	1,719,540,961	689,052,896	2,408,593,857	
	受託工事収益	22,000	12,800	34,800	
	その他営業収益	70,000	20,000	90,000	
	受取利息	29,270	3,945	33,215	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	負担金	0	18,232	18,232	
	雑収益	6,614,347	125,933	6,740,280	
	過年度損益修正益	1,626,350	0	1,626,350	
	計	4,445,340,314	948,869,305	5,394,209,619	
	入	企業債	270,000,000	1,206,600,000	1,476,600,000
		国庫補助金	298,576,000	328,482,628	627,058,628
		受益者負担金	4,637,156	210,470	4,847,626
		分担金	22,270,030	2,239,050	24,509,080
		他会計負担金等	4,211,900	12,177,000	16,388,900
		出資金	230,242,000	230,242,869	460,484,869
		未収金	698,864,916	261,471	699,126,387
		貸付金収入	0	0	0
一時借入金		0	0	0	
税金預り金		20,647,962	1,427,627	22,075,589	
地域し尿処理施設使用料預り金		305,012,541	32,728,697	337,741,238	
その他		56,089,011	7,024,953	63,113,964	
収入合計 ①		6,355,891,830	2,770,264,070	9,126,155,900	
支	人件費	242,299,065	15,892,701	258,191,766	
	燃料費	980,688	115,487	1,096,175	
	委託料	489,529,996	75,056,530	564,586,526	
	修繕費	28,031,227	4,388,105	32,419,332	
	電力料	237,426,046	26,937,114	264,363,160	
	薬品費	44,652,267	7,643,746	52,296,013	
	請負費	239,779,340	33,562,000	273,341,340	
	水洗便所工事委託費	310,000	0	310,000	
	費	757,425,900	125,693,978	883,119,878	
	支払利息	273,010,704	239,000,688	512,011,392	
	その他諸経費	173,280,345	8,333,225	181,613,570	
	計	2,486,725,578	536,623,574	3,023,349,152	
	出	人件費	102,339,832	9,210,549	111,550,381
		工事費等	803,474,138	489,348,491	1,292,822,629
		流域下水工事負担金	60,541,750	31,077,320	91,619,070
		企業債償還金	1,704,735,730	1,370,630,514	3,075,366,244
		国庫補助金返還金	0	426,591	426,591
		出資金	0	0	0
		前払金	556,562,200	13,516,100	570,078,300
前渡金等		16,452,752	1,383,122	17,835,874	
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		312,214,596	25,645,011	337,859,607	
その他		161,878,803	2,389,894	164,268,697	
支出合計 ②	7,418,421,550	2,480,251,166	9,898,672,716		
差	収支差引 ①-②=③	△1,062,529,720	290,012,904	△772,516,816	
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	1,454,835,635	290,012,904	1,744,848,539	
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	854,710,635	690,012,904	1,544,723,539
		定期預金	600,000,000	△400,000,000	200,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 49,000円、公共下水道事業分担金預り金 5,100,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 1,173,921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 256,032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 1,625,500円、重複納入等による下水道使用料等還付金の支払い 263,094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 201,300円など