

内 監

令和5年5月30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4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4月分例月出納検査を令和5年5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4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・農業集落排水事業会計の令和5年4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 4月分

現金出納状況

令和5年5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	10,799,947,937	5,498,243,117	154,404,126,291	10,033,369,476	148,139,304,713	6,264,821,578	
特 別 会 計	-348,717,526	4,423,588,573	96,325,571,789	8,950,365,097	101,201,065,839	-4,875,494,050	
内 訳	国民健康保険特別会計	1,185,706,654	1,979,227,719	32,868,922,034	2,748,906,663	32,452,894,324	416,027,710
	後期高齢者医療特別会計	469,671,950	11,924,789	4,903,357,361	451,162,561	4,872,923,183	30,434,178
	競輪特別会計	1,821,467,649	2,170,695,854	29,898,547,910	3,049,264,155	28,955,648,562	942,899,348
	農業集落排水事業特別会計	0	0	0	0	0	0
	介護保険特別会計	-1,970,148,205	253,072,609	28,277,704,415	2,622,200,906	32,616,980,917	-4,339,276,502
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	52,864,964	1,060,273	62,060,208	2,788	8,137,759	53,922,449
	新エネルギー発電事業特別会計	21,871,396	3,455,183	148,770,013	19,199,812	142,643,246	6,126,767
	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	-1,930,151,934	4,152,146	166,209,848	59,628,212	2,151,837,848	-1,985,628,000
土 地 開 発 基 金	409,203,574		530,597,694	409,203,574	530,597,694	0	
歳入歳出外現金	636,768,426		21,994,655,115	636,768,426	21,994,655,115	0	
釣 銭 資 金	-3,173,000		-3,173,000	-3,173,000	-3,173,000	0	
合 計	11,494,029,411	9,921,831,690	273,251,777,889	20,026,533,573	271,862,450,361	1,389,327,528	
繰 替 運 用	0	0		0		0	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	11,494,029,411	9,921,831,690		20,026,533,573		1,389,327,528	

令和5年度 4月分

現金出納状況

令和5年5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	0	6,905,739,144	6,905,739,144	12,441,464,809	12,441,464,809	-5,535,725,665	
特 別 会 計	0	421,159,342	421,159,342	481,119,210	481,119,210	-59,959,868	
内 訳	国民健康保険特別会計	0	263,755,383	263,755,383	268,027,793	268,027,793	-4,272,410
	後期高齢者医療特別会計	0	201,200	201,200	3,954,178	3,954,178	-3,752,978
	競輪特別会計	0	144,658,775	144,658,775	48,305,043	48,305,043	96,353,732
	農業集落排水事業特別会計	0	0	0	0	0	0
	介護保険特別会計	0	6,639,779	6,639,779	130,185,802	130,185,802	-123,546,023
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	0	702,100	702,100	0	0	702,100
	新エネルギー発電事業特別会計	0	826,939	826,939	20,794	20,794	806,145
	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	0	4,375,166	4,375,166	30,625,600	30,625,600	-26,250,434
土 地 開 発 基 金	0	409,203,574	409,203,574	6,186,581	6,186,581	403,016,993	
歳入歳出外現金	0	2,355,938,126	2,355,938,126	1,567,217,427	1,567,217,427	788,720,699	
釣 銭 資 金	0	-3,294,000	-3,294,000	0	0	-3,294,000	
合 計	0	10,088,746,186	10,088,746,186	14,495,988,027	14,495,988,027	-4,407,241,841	
繰 替 運 用	0	11,000,000,000		0		11,000,000,000	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	0	21,088,746,186		14,495,988,027		6,592,758,159	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目		当月執行済額	4月末までの執行済額	
収 入	事 業 収 益	給 水 収 益	975,180	975,180	
		その他営業収益	3,030,350	3,030,350	
		受 取 利 息	2,712	2,712	
		他会計補助金・負担金	0	0	
		加 入 金	15,242,700	15,242,700	
		雑 収 益	3,795,540	3,795,540	
		固定資産売却益	0	0	
		過年度損益修正益	0	0	
	計	23,046,482	23,046,482		
	入	企 業 債		0	0
		工 事 負 担 金		0	0
		国 庫 補 助 金 等		0	0
		出 資 金		0	0
		未 収 金		590,239,416	590,239,416
税 金 預 り 金			3,201,278	3,201,278	
そ の 他			85,817	85,817	
収 入 合 計 ①			616,572,993	616,572,993	
支 出	事 業 費 用	人 件 費	24,479,549	24,479,549	
		燃 料 費	0	0	
		委 託 料	0	0	
		修 繕 費	3,738,900	3,738,900	
		動 力 費	8,485,884	8,485,884	
		薬 品 費	0	0	
		請 負 費	0	0	
		受 水 費	0	0	
		支 払 利 息	0	0	
	そ の 他 諸 経 費	12,531,684	12,531,684		
	計	49,236,017	49,236,017		
	出	建 設 人 件 費		10,980,728	10,980,728
		改 良 費 工 事 費 等		3,318,000	3,318,000
		企 業 債 償 還 金		0	0
		国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0
		出 資 金		0	0
		前 払 金		65,490,000	65,490,000
		前 渡 金 等		6,005,342	6,005,342
		貯 蔵 品 購 入 費 等		0	0
未 払 金			773,007,524	773,007,524	
税 金 預 り 金			270,700	270,700	
そ の 他		4,028,268	4,028,268		
支 出 合 計 ②		912,336,579	912,336,579		
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③		△295,763,586	△295,763,586	
	前年度及び前月繰越金④		1,710,057,402	1,710,057,402	
	翌月繰越金 ③＋④＝⑤		1,414,293,816	1,414,293,816	
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	100,000	100,000	
		普通預金	1,414,193,816	1,414,193,816	
		定期預金	0	0	

収入「その他」の主なもの・会計年度任用職員に係る社会保険料等の預り金 85,817円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い 1,500,400円、月遅れ手当の支払い 1,080,224円、水道料金還付金の支払い 1,367,124円など

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	当月執行済額	4月末までの執行済額
収	下水道使用料	575,145	575,145
	他会計負担金	0	0
	受託工事収益	0	0
	その他営業収益	0	0
	受 取 利 息	1,808	1,808
	国庫補助金	0	0
	他会計補助金	0	0
	雑 収 益	350,030	350,030
	過年度損益修正益	0	0
	計	926,983	926,983
	企 業 債	0	0
	国 県 補 助 金	0	0
	受 益 者 負 担 金	0	0
	分 担 金	240,000	240,000
	他 会 計 負 担 金 等	0	0
	出 資 金	0	0
	未 収 金	563,856,845	563,856,845
	貸 付 金 収 入	0	0
	一 時 借 入 金	0	0
税 金 預 り 金	1,687,170	1,687,170	
地域し尿処理施設使用料預り金	23,129,005	23,129,005	
そ の 他	5,073,445	5,073,445	
収 入 合 計 ①	594,913,448	594,913,448	
支	人 件 費	16,325,031	16,325,031
	燃 料 費	14,220	14,220
	委 託 料	157,300	157,300
	修 繕 費	0	0
	電 力 料	748,714	748,714
	薬 品 費	0	0
	請 負 費	0	0
	水洗便所工事委託費	0	0
	流域下水道管理運営費	0	0
	支 払 利 息	0	0
	そ の 他 諸 経 費	4,005,432	4,005,432
	計	21,250,697	21,250,697
	建 設 人 件 費	9,454,770	9,454,770
	改 良 費 工 事 費 等	6,249,040	6,249,040
	流域下水工事負担金	0	0
	企 業 債 償 還 金	0	0
	前 払 金	44,750,000	44,750,000
	前 渡 金 等	3,009,494	3,009,494
	貸 付 金	0	0
未 払 金	790,021,826	790,021,826	
税 金 預 り 金	126,500	126,500	
地域し尿処理施設使用料	32,728,697	32,728,697	
そ の 他	2,611,677	2,611,677	
支 出 合 計 ②	910,202,701	910,202,701	
差	収支差引 ①-②=③	△315,289,253	△315,289,253
	前年度及び前月繰越金④	1,744,848,539	1,744,848,539
	翌月繰越金 ③+④=⑤	1,429,559,286	1,429,559,286
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	100,000
	普通預金	1,429,459,286	1,429,459,286
	定期預金	0	0

収入「その他」の主なもの・公共下水道分担金預り金 3,900,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金 1,003,343円、会計年度任用職員に係る社会保険料等の預り金 155,476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 888,630円、下水道使用料還付金等の支払い 559,547円、月遅れ手当 871,925円、社会保険料本人掛金分の支払い 187,575円など

農業集落排水事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目		当月執行済額	4月末までの執行済額
収 入	農業集落排水使用料		0	0
	他会計負担金		327,491,242	327,491,242
	受託工事収益		0	0
	その他営業収益		0	0
	受取利息		0	0
	国庫補助金		0	0
	他会計補助金		226,299,000	226,299,000
	雑収益		0	0
	過年度損益修正益		0	0
	計		553,790,242	553,790,242
	企業債		0	0
	国県補助金		0	0
	分担金		5,400,000	5,400,000
	他会計負担金等		0	0
	出資金		26,209,260	26,209,260
	未収金		30,115,506	30,115,506
	貸付金収入		0	0
	一時借入金		0	0
	税金預り金		146,390	146,390
その他		112,611,674	112,611,674	
収入合計①		728,273,072	728,273,072	
支 出	人件費		988,811	988,811
	燃料費		0	0
	委託料		0	0
	修繕費		0	0
	電力料		0	0
	薬品費		0	0
	請負費		0	0
	接続工事委託費		0	0
	支払利息		0	0
	その他諸経費		2,792,111	2,792,111
	計		3,780,922	3,780,922
	建設人件費		1,767,513	1,767,513
	改良費工事費等		0	0
	企業債償還金		0	0
前払金		148,040	148,040	
前渡金等		0	0	
貸付金		0	0	
未払金		45,705,461	45,705,461	
税金預り金		0	0	
地域し尿処理施設使用料		0	0	
その他		40,598	40,598	
支出合計②		51,442,534	51,442,534	
差 引	収支差引①-②=③		676,830,538	676,830,538
	前年度及び前月繰越金④		35,677,744	35,677,744
	翌月繰越金③+④=⑤		712,508,282	712,508,282
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	50,000	50,000
		普通預金	712,458,282	712,458,282
		定期預金	0	0

収入「その他」の主なもの・会計年度任用職員に係る社会保険料等の預り金14,674円、他会計補助金112,597,000円

支出「その他」の主なもの・月遅れ手当 26,873円、社会保険料本人掛金分の支払い 13,725円