

内 監

平成 29 年 1 月 25 日

前橋市長 山 本 龍 様

前橋市議会議長 長 沼 順 一 様

前橋市監査委員 赤 川 常 己

平成28年12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、平成28年12月分例月出納検査を平成29年1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

平成28年12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り、内容及び手続ともにおおむね適正であると認められました。

一般会計・特別会計及び水道事業会計・下水道事業会計の平成28年12月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

平成28年度 12月分

現金出納状況

平成29年 1月 5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	1,440,619,554	11,021,413,539	89,707,088,425	10,095,637,953	87,340,693,285	2,366,395,140
特 別 会 計	-4,279,526,763	6,116,723,032	59,433,467,818	6,773,402,734	64,369,674,283	-4,936,206,465
内 国民健康保険特別会計	-2,865,262,954	3,354,128,480	25,567,203,099	3,576,363,963	28,654,701,536	-3,087,498,437
後期高齢者医療特別会計	218,229,928	235,230,556	2,071,263,239	379,955,446	1,997,758,201	73,505,038
競輪特別会計	-167,983,986	1,072,467,178	14,559,448,785	421,851,663	14,076,817,256	482,631,529
農業集落排水事業特別会計	-344,137,420	30,234,954	201,250,676	56,925,638	572,078,780	-370,828,104
介護保険特別会計	-954,491,048	1,401,618,656	16,206,951,000	2,303,982,738	18,063,806,130	-1,856,855,130
母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	7,456,045	3,441,357	24,070,228	4,117,178	17,290,004	6,780,224
新エネルギー発電事業特別会計	-32,476,253	7,934,746	100,618,762	18,378	125,178,647	-24,559,885
用地先行取得事業特別会計	-49,417	0	179,340,300	0	179,389,717	-49,417
産業立地推進事業特別会計	-140,811,658	11,667,105	523,321,729	30,187,730	682,654,012	-159,332,283
訳						
土地開発基金	508,897,850	0	651,947,413	42,032,000	185,081,563	466,865,850
歳入歳出外現金	753,251,804	2,712,557,146	17,086,929,630	2,617,668,602	16,238,789,282	848,140,348
釣銭資金	-4,032,000	0	-4,032,000	0	0	-4,032,000
合 計	-1,580,789,555	19,850,693,717	166,875,401,286	19,528,741,289	168,134,238,413	-1,258,837,127
繰 替 運 用	5,000,000,000	2,500,000,000		0		7,500,000,000
一 時 借 入 金	0	0		0		0
当 座 借 越	0	0		0		0
総 計	3,419,210,445	22,350,693,717		19,528,741,289		6,241,162,873

水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	11月末までの執行済額	当月執行済額	12月末までの執行済額	
収 入	事業	給 水 収 益	3,333,304,936	454,290,740	3,787,595,676
		その 他 営 業 収 益	35,988,650	7,575,562	43,564,212
		受 取 利 息	907,394	0	907,394
		他会計補助金・負担金	95,073,407	4,334,040	99,407,447
		加 入 金	127,537,120	15,718,320	143,255,440
		雑 収 益	12,747,034	323,835	13,070,869
		固 定 資 産 売 却 益	304,512	0	304,512
		過 年 度 損 益 修 正 益	2,833,626	0	2,833,626
		計	3,608,696,679	482,242,497	4,090,939,176
		企 業 債	0	0	0
	工 事 負 担 金	44,049,120	0	44,049,120	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	1,699,159	0	1,699,159	
	未 収 金	753,458,604	247,786	753,706,390	
	貸 付 金 収 入	0	0	0	
	税 金 預 り 金	27,413,633	7,301,790	34,715,423	
	そ の 他	18,324,651	2,156,764	20,481,415	
	収 入 合 計 ①	4,453,641,846	491,948,837	4,945,590,683	
支 出	事業	人 件 費	219,749,030	78,237,076	297,986,106
		燃 料 費	1,404,810	180,267	1,585,077
		委 託 料	281,752,891	49,978,982	331,731,873
		修 繕 費	231,609,388	31,321,750	262,931,138
		動 力 費	104,268,637	13,655,827	117,924,464
		薬 品 費	4,281,982	531,532	4,813,514
		請 負 費	4,871,880	5,768,280	10,640,160
		受 水 費	1,113,654,073	159,093,439	1,272,747,512
		支 払 利 息	178,264,989	0	178,264,989
		そ の 他 諸 経 費	122,367,823	10,360,594	132,728,417
	計	2,262,225,503	349,127,747	2,611,353,250	
	建設	人 件 費	94,523,534	29,545,736	124,069,270
	改良費	工 事 費 等	384,237,157	94,020,785	478,257,942
	企 業 債 償 還 金	606,382,339	0	606,382,339	
	国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	前 払 金	560,831,000	45,594,200	606,425,200	
	前 渡 金 等	311,040	20,000	331,040	
	貯 蔵 品 購 入 費 等	5,373,540	0	5,373,540	
	貸 付 金	0	0	0	
	未 払 金	433,140,118	0	433,140,118	
	税 金 預 り 金	27,532,391	5,834,289	33,366,680	
	そ の 他	48,226,149	3,402,863	51,629,012	
	支 出 合 計 ②	4,422,782,771	527,545,620	4,950,328,391	
差	収 支 差 引 ①-②=③	30,859,075	△35,596,783	△4,737,708	
引	前 年 度 及 び 前 月 繰 越 金 ④	2,654,764,349	0	2,654,764,349	
	翌 月 繰 越 金 ③+④=⑤	2,685,623,424	△35,596,783	2,650,026,641	
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	545,498,424	△285,596,783	259,901,641
		定期預金	2,140,000,000	250,000,000	2,390,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金1,706,400円、囑託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金430,364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2,820,360円、水道料金還付金の支払い316,305円、囑託・再任用職員社会保険料本人掛金分(11月分)の支払い266,198円

下水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	11月末までの執行済額	当月執行済額	12月末までの執行済額		
収	事	下水道使用料	1,858,746,236	284,581,430	2,143,327,666	
	業	他会計負担金	1,078,296,000	626,054,000	1,704,350,000	
	収	業	受託工事収益	15,540	10,000	25,540
		業	その他営業収益	103,150	0	103,150
		業	受取利息	199,109	0	199,109
		業	国庫補助金	0	0	0
		業	他会計補助金・負担金	918,831	0	918,831
		業	雑収益	3,905,820	16,577	3,922,397
		業	過年度損益修正益	15,129,821	124,939,007	140,068,828
		業	計	2,957,314,507	1,035,601,014	3,992,915,521
		業	企業債	400,000,000	0	400,000,000
		業	国庫補助金	549,050,000	0	549,050,000
	入	業	受益者負担金	18,850,316	810,361	19,660,677
		業	分担金	35,909,800	4,749,550	40,659,350
		業	他会計負担金等	0	0	0
		業	出資金	210,471,000	0	210,471,000
		業	未収金	770,626,199	1,488,555	772,114,754
		業	地域し尿処理施設使用料預り金	214,310,634	21,964,381	236,275,015
		業	一時借入金	0	0	0
業		税金預り金	14,524,534	3,633,666	18,158,200	
業		その他	58,657,225	6,067,594	64,724,819	
業		収入合計 ①	5,229,714,215	1,074,315,121	6,304,029,336	
支		業	人件費	154,945,597	55,254,588	210,200,185
	業	燃料費	559,380	66,223	625,603	
	業	委託料	327,036,693	43,274,977	370,311,670	
	業	修繕費	21,427,156	2,808,432	24,235,588	
	業	電力料	108,699,194	13,841,259	122,540,453	
	業	薬品費	28,704,594	2,074,533	30,779,127	
	業	請負費	19,394,840	8,845,200	28,240,040	
	業	水洗便所工事委託費	0	0	0	
	業	流域下水道管理運営費	673,527,000	0	673,527,000	
	業	支払利息	456,998,819	0	456,998,819	
	業	その他諸経費	149,475,629	3,365,286	152,840,915	
	業	計	1,940,768,902	129,530,498	2,070,299,400	
	出	業	人件費	85,803,306	26,461,001	112,264,307
		業	工事費等	349,334,403	176,222,920	525,557,323
		業	流域下水工事負担金	23,540,000	11,770,000	35,310,000
	出	業	企業債償還金	1,509,132,196	0	1,509,132,196
		業	国庫補助金返還金	0	0	0
		業	前払金	1,408,801,700	17,501,700	1,426,303,400
		業	前渡金等	67,500	10,000	77,500
		業	未払金	736,587,240	0	736,587,240
業		一時借入返済金	0	0	0	
業		税金預り金	14,753,196	3,980,355	18,733,551	
業		地域し尿処理施設使用料	214,580,589	31,332,449	245,913,038	
業		その他	41,183,259	2,037,241	43,220,500	
業		支出合計 ②	6,324,552,291	398,846,164	6,723,398,455	
差	業	収支差引 ①-②=③	△1,094,838,076	675,468,957	△419,369,119	
	業	前年度及び前月繰越金 ④	1,798,184,799	0	1,798,184,799	
	業	翌月繰越金 ③+④=⑤	703,346,723	675,468,957	1,378,815,680	
引	業	翌月繰越金の内訳	125,000	0	125,000	
	業	(現金、定期・外貨等	453,221,723	425,468,957	878,690,680	
	業	の区分)	250,000,000	250,000,000	500,000,000	

収入「その他」の主なもの・公共下水道受益者負担金(分担金)預り金5,360,529円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金380,772円、欠勤による給料の減額分納付163,440円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い1,484,120円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(11月分)の支払い248,217円、下水道使用料還付金の支払い224,904円