

内 監

平成28年6月27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

同 田 子 一 夫

同 横 山 勝 彦

同 小 林 岩 男

平成28年5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5月分例月出納検査を平成28年6月24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5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5月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

平成27年度 5月分

現金出納状況

平成28年 6月 8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	2,629,270,196	7,248,116,527	144,370,324,813	6,189,673,684	140,682,611,774	3,687,713,039	
特別会計	-4,761,945,741	5,888,774,112	94,883,614,816	77,684,260	93,834,470,705	1,049,144,111	
内 訳	国民健康保険特別会計	304,631,699	27,366,313	43,785,876,086	29,224,506	43,483,102,580	302,773,506
	後期高齢者医療特別会計	15,721,030	2,674,205	3,706,477,453	5,616	3,688,087,834	18,389,619
	競輪特別会計	301,489,986	50,987,233	17,329,826,343	8,214,652	16,985,563,776	344,262,567
	農業集落排水事業特別会計	-878,113,075	887,639,156	1,249,660,454	8,526,081	1,248,660,454	1,000,000
	介護保険特別会計	-4,006,695,623	4,344,070,028	26,464,014,147	31,297,149	26,157,936,891	306,077,256
	母子寡婦福祉資金貸付金特別会計	4,588,912	37,177	57,494,046	0	52,867,957	4,626,089
	新エネルギー発電事業特別会計	15,543,230	0	123,542,372	416,256	108,415,398	15,126,974
	用地先行取得事業特別会計	7,630,100	0	146,852,440	0	139,222,340	7,630,100
	産業立地推進事業特別会計	-526,742,000	576,000,000	2,019,871,475	0	1,970,613,475	49,258,000
土地開発基金	0	0	809,781,128	0	809,781,128	0	
歳入歳出外現金	0	0	21,460,922,573	0	21,460,922,573	0	
釣銭資金	0	0	-4,147,000	0	-4,147,000	0	
合 計	-2,132,675,545	13,136,890,639	261,520,496,330	6,267,357,944	256,783,639,180	4,736,857,150	
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	-2,132,675,545	13,136,890,639		6,267,357,944		4,736,857,150	

平成28年度 5月分

現金出納状況

平成28年 6月 8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	-6,212,974,774	13,205,326,268	19,765,830,664	8,446,020,628	21,219,499,798	-1,453,669,134	
特 別 会 計	-540,895,309	5,842,263,452	5,882,189,902	6,275,428,519	6,856,250,278	-974,060,376	
内 訳	国民健康保険特別会計	-314,638,699	2,835,116,108	2,867,293,472	3,722,110,847	4,068,926,910	-1,201,633,438
	後期高齢者医療特別会計	-2,549,937	279,585,922	280,665,821	254,741,502	258,371,338	22,294,483
	競輪特別会計	-117,682,353	6,721,203	8,288,490	47,157,962	166,407,602	-158,119,112
	農業集落排水事業特別会計	-1,382,881	624,760	3,030,296	14,042,336	17,830,753	-14,800,457
	介護保険特別会計	-105,305,855	2,706,813,050	2,708,837,260	2,215,455,314	2,322,785,379	386,051,881
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	312,372	1,915,258	2,227,630	3,492,889	3,492,889	-1,265,259
	新エネルギー発電事業特別会計	50,236	11,340,079	11,398,053	18,184	25,922	11,372,131
	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	301,808	147,072	448,880	18,409,485	18,409,485	-17,960,605
土 地 開 発 基 金	633,967,414	0	651,947,413	0	17,979,999	633,967,414	
歳入歳出外現金	675,186,829	1,358,272,514	3,519,551,909	1,321,441,490	2,807,534,056	712,017,853	
釣 銭 資 金	-4,002,000	0	-4,002,000	0	0	-4,002,000	
合 計	-5,448,717,840	20,405,862,234	29,815,517,888	16,042,890,637	30,901,264,131	-1,085,746,243	
繰 替 運 用	7,944,828,895	0		7,944,828,895		0	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	2,496,111,055	20,405,862,234		23,987,719,532		-1,085,746,243	

水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	4月末までの執行済額	当月執行済額	5月末までの執行済額	
収 入	事 業 収 益	2,749,259	440,179,500	442,928,759	
	その 他 営 業 収 益	3,920,700	3,397,450	7,318,150	
	受 取 利 息	178,082	180,164	358,246	
	他会計補助金・負担金	0	0	0	
	加 入 金	14,869,440	10,707,120	25,576,560	
	雑 収 益	1,515,255	8,062,767	9,578,022	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	
	計	23,232,736	462,527,001	485,759,737	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	0	0	0	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	未 収 金	622,217,827	111,317,744	733,535,571	
	貸 付 金 収 入	0	0	0	
	税 金 預 り 金	3,108,305	2,699,879	5,808,184	
	そ の 他	332,513	1,621,996	1,954,509	
	収 入 合 計 ①	648,891,381	578,166,620	1,227,058,001	
	支 出	人 件 費	24,020,376	24,560,877	48,581,253
燃 料 費		0	161,579	161,579	
委 託 料		0	33,051,741	33,051,741	
修 繕 費		9,525,600	26,714,626	36,240,226	
動 力 費		685,310	14,645,716	15,331,026	
薬 品 費		0	253,670	253,670	
請 負 費		0	0	0	
受 水 費		0	159,093,439	159,093,439	
支 払 利 息		0	5,328	5,328	
そ の 他 諸 経 費		12,544,409	17,976,469	30,520,878	
計		46,775,695	276,463,445	323,239,140	
建 設 改 良 費		人 件 費	8,871,984	9,354,523	18,226,507
		工 事 費 等	1,562,400	13,162,597	14,724,997
企 業 債 償 還 金			0	1,110,000	1,110,000
国 庫 補 助 金 返 還 金			0	0	0
出 資 金			0	0	0
前 払 金			31,410,000	12,640,000	44,050,000
前 渡 金 等			40,000	111,040	151,040
貯 蔵 品 購 入 費 等			0	0	0
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		433,140,118	0	433,140,118	
税 金 預 り 金		2,917,281	3,108,305	6,025,586	
そ の 他		3,802,274	1,092,629	4,894,903	
支 出 合 計 ②		528,519,752	317,042,539	845,562,291	
差 引	収 支 差 引 ①-②=③	120,371,629	261,124,081	381,495,710	
	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	2,775,135,978	261,124,081	3,036,260,059	
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	195,010,978	151,124,081	346,135,059
		定期預金	2,580,000,000	110,000,000	2,690,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金1,330,560円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金271,436円、管理者交際費戻入 20,000円

支出「その他」の主なもの・熊本地震熊本市支援業務派遣職員旅費の支払い601,200円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(4月分)の支払い264,459円、水道料金還付金の支払い 226,970円

下水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科目	4月末までの執行済額	当月執行済額	5月末までの執行済額		
収	事業	下水道使用料	2,012,298	221,711,833	223,724,131	
		他会計負担金	0	0	0	
		受託工事収益	0	0	0	
	業	その他営業収益	350	40,350	40,700	
		受取利息	0	0	0	
	収	国庫補助金	0	0	0	
		他会計補助金	0	0	0	
		雑収益	408,250	563,173	971,423	
	益	過年度損益修正益	58,952	12,867,270	12,926,222	
		計	2,479,850	235,182,626	237,662,476	
	入	企業債	0	0	0	
		国庫補助金	0	0	0	
		受益者負担金	0	0	0	
		分担金	0	0	0	
		他会計負担金等	0	0	0	
		出資金	0	0	0	
		未収金	301,711,399	453,404,159	755,115,558	
			地域し尿処理施設使用料預り金	20,799,597	30,291,615	51,091,212
			一時借入金	0	0	0
		税金預り金	1,493,858	1,422,402	2,916,260	
		その他	6,062,564	6,840,174	12,902,738	
		収入合計 ①	332,547,268	727,140,976	1,059,688,244	
支		事業	人件費	17,807,266	18,158,723	35,965,989
	燃料費		9,418	43,832	53,250	
	委託料		30,780	37,985,941	38,016,721	
	修繕費		208,440	1,536,338	1,744,778	
	電力料		490,943	15,509,338	16,000,281	
	薬品費		108,637	2,963,742	3,072,379	
	請負費		0	0	0	
	水洗便所工事委託費		0	0	0	
	流域下水道管理運営費		0	224,509,000	224,509,000	
	支払利息		0	0	0	
	費用	その他諸経費	1,940,648	4,293,556	6,234,204	
		計	20,596,132	305,000,470	325,596,602	
	建設改良費	人件費	8,205,069	8,635,270	16,840,339	
		工事費等	167,724	8,855,640	9,023,364	
		流域下水工事負担金	0	0	0	
	企業債償還金	0	0	0		
	国庫補助金返還金	0	0	0		
	前払金	21,480,000	6,330,000	27,810,000		
	前渡金等	0	0	0		
	未払金	666,914,240	69,673,000	736,587,240		
一時借入返済金	0	0	0			
税金預り金	1,704,474	1,493,858	3,198,332			
地域し尿処理施設使用料	31,602,404	20,799,597	52,402,001			
その他	2,056,725	4,671,383	6,728,108			
	支出合計 ②	752,726,768	425,459,218	1,178,185,986		
差引	収支差引 ①-②=③	△420,179,500	301,681,758	△118,497,742		
	前年度及び前月繰越金 ④	1,798,184,799	0	1,798,184,799		
	翌月繰越金 ③+④=⑤	1,378,005,299	301,681,758	1,679,687,057		
その他	翌月繰越金の内訳					
	当座預金	125,000	0	125,000		
	普通預金	577,880,299	111,681,758	689,562,057		
	定期預金	800,000,000	190,000,000	990,000,000		

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 6,378,779円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金246,928円、滞納処分差押債権保管金214,467円

支出「その他」の主なもの・下水道使用料等還付金の支払い 4,430,277円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(4月分)の支払い 241,106円