

内 監

平成 28 年 9 月 26 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8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8月分例月出納検査を平成28年9月26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8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8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 8月分

現金出納状況

平成28年 9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	-1,229,024,353	7,280,073,481	45,575,437,593	6,714,128,049	46,238,516,514	-663,078,921	
特 別 会 計	-1,649,217,746	6,218,112,315	25,217,570,029	7,348,330,179	27,997,005,639	-2,779,435,610	
内	国民健康保険特別会計	-2,787,314,699	3,228,872,033	11,539,728,565	3,572,246,417	14,670,417,648	-3,130,689,083
	後期高齢者医療特別会計	121,653,084	158,412,813	815,015,525	9,408,930	544,358,558	270,656,967
	競輪特別会計	138,249,766	1,376,870,301	3,343,268,668	1,516,577,315	3,344,725,916	-1,457,248
	農業集落排水事業特別会計	-35,354,965	31,564,921	89,459,832	44,701,978	137,951,854	-48,492,022
	介護保険特別会計	577,900,418	1,365,083,544	8,736,086,476	2,203,781,124	8,996,883,638	-260,797,162
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	3,589,621	2,128,485	14,166,313	255,442	8,703,649	5,462,664
	新エネルギー発電事業特別会計	35,137,243	18,173,113	69,394,837	19,193	16,103,674	53,291,163
	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	296,971,203	37,007,105	431,109,513	1,339,780	98,470,985	332,638,528
訳							
土地開発基金	633,967,414	0	651,947,413	87,333,770	105,313,769	546,633,644	
歳入歳出外現金	818,610,102	1,960,112,999	9,369,167,345	2,053,785,854	8,644,230,098	724,937,247	
釣銭資金	-4,007,000	0	-4,007,000	0	0	-4,007,000	
合 計	-1,429,671,583	15,458,298,795	80,810,115,380	16,203,577,852	82,985,066,020	-2,174,950,640	
繰 替 運 用	3,817,757,054	0		0		3,817,757,054	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	2,388,085,471	15,458,298,795		16,203,577,852		1,642,806,414	

水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	7月末までの執行済額	当月執行済額	8月末までの執行済額	
収 入	事業	給水収益	1,383,772,851	475,303,772	1,859,076,623
		その他営業収益	15,716,300	3,901,750	19,618,050
		受取利息	527,351	113,804	641,155
		他会計補助金・負担金	525,420	120,960	646,380
		加入金	59,267,160	15,588,720	74,855,880
		雑収益	10,167,133	329,333	10,496,466
		固定資産売却益	304,512	0	304,512
		過年度損益修正益	11,900	203,549	215,449
		計	1,470,292,627	495,561,888	1,965,854,515
		企業債	0	0	0
	工事負担金	8,110,800	1,144,800	9,255,600	
	国庫補助金等	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	未収金	749,990,571	2,003,380	751,993,951	
	貸付金収入	0	0	0	
	税金預り金	16,317,963	2,749,709	19,067,672	
	その他	8,011,453	1,786,178	9,797,631	
	収入合計 ①	2,252,723,414	503,245,955	2,755,969,369	
支 出	事業	人件費	117,045,472	24,108,610	141,154,082
		燃料費	527,058	230,285	757,343
		委託料	108,274,652	31,033,376	139,308,028
		修繕費	95,865,713	23,220,362	119,086,075
		動力費	36,854,458	10,975,110	47,829,568
		薬品費	1,421,106	816,307	2,237,413
		請負費	486,000	0	486,000
		受水費	477,280,317	159,093,439	636,373,756
		支払利息	1,820,886	0	1,820,886
		その他諸経費	87,343,352	8,191,851	95,535,203
	計	926,919,014	257,669,340	1,184,588,354	
	建設改良費	人件費	55,325,670	9,025,704	64,351,374
		工事費等	103,427,930	39,437,891	142,865,821
	企業債償還金	91,010,000	0	91,010,000	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	前払金	225,300,000	102,270,000	327,570,000	
	前渡金等	196,040	25,000	221,040	
	貯蔵品購入費等	0	28,404	28,404	
	貸付金	0	0	0	
	未払金	433,140,118	0	433,140,118	
	税金預り金	16,462,205	2,773,039	19,235,244	
	その他	37,068,419	1,401,576	38,469,995	
	支出合計 ②	1,888,849,396	412,630,954	2,301,480,350	
差	収支差引 ①-②=③	363,874,018	90,615,001	454,489,019	
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	3,018,638,367	90,615,001	3,109,253,368	
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	148,513,367	370,615,001	519,128,368
		定期預金	2,870,000,000	△280,000,000	2,590,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金1,490,400円、囑託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金271,691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698,760円、水道料金還付金の支払い 401,677円、囑託・再任用職員社会保険料本人掛金分(7月分)の支払い264,459円

下水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科目	7月末までの執行済額	当月執行済額	8月末までの執行済額		
収	事業	下水道使用料	755,860,401	294,745,546	1,050,605,947	
		他会計負担金	417,368,000	0	417,368,000	
		受託工事収益	0	0	0	
	業	その他営業収益	72,450	10,000	82,450	
		受取利息	61,544	116,093	177,637	
	収	国庫補助金	0	0	0	
		他会計補助金	0	0	0	
		雑収益	2,798,566	188,804	2,987,370	
	益	過年度損益修正益	14,560,801	94,637	14,655,438	
		計	1,190,721,762	295,155,080	1,485,876,842	
	入	企業債	0	0	0	
		国庫補助金	0	185,000,000	185,000,000	
		受益者負担金	14,508,235	2,901,140	17,409,375	
		分担金	234,700	19,855,200	20,089,900	
		他会計負担金等	0	0	0	
		出資金	0	0	0	
		未収金	766,832,980	1,847,834	768,680,814	
		地域し尿処理施設使用料預り金	105,491,448	23,018,684	128,510,132	
		一時借入金	0	0	0	
税金預り金		8,566,656	1,501,990	10,068,646		
その他		32,562,576	7,048,257	39,610,833		
		収入合計 ①	2,118,918,357	536,328,185	2,655,246,542	
支		事業	人件費	80,674,024	17,440,727	98,114,751
			燃料費	207,308	91,804	299,112
		委託料	161,993,963	31,562,398	193,556,361	
	業	修繕費	10,180,698	3,427,650	13,608,348	
		電力料	45,492,186	16,376,758	61,868,944	
		薬品費	12,103,172	2,288,572	14,391,744	
	費	請負費	2,559,600	5,462,840	8,022,440	
		水洗便所工事委託費	0	0	0	
	用	流域下水道管理運営費	224,509,000	224,509,000	449,018,000	
		支払利息	19,455,219	0	19,455,219	
		その他諸経費	60,271,957	4,388,692	64,660,649	
		計	617,447,127	305,548,441	922,995,568	
	建設改良費	人件費	50,545,595	8,252,655	58,798,250	
		工事費等	204,286,698	46,467,986	250,754,684	
		流域下水工事負担金	11,770,000	0	11,770,000	
	企業債償還金	398,400,000	0	398,400,000		
	国庫補助金返還金	0	0	0		
	前払金	789,770,000	365,060,000	1,154,830,000		
	前渡金等	17,500	20,000	37,500		
	未払金	736,587,240	0	736,587,240		
一時借入返済金	0	0	0			
税金預り金	8,761,188	1,509,942	10,271,130			
地域し尿処理施設使用料	105,154,187	31,939,665	137,093,852			
その他	33,754,833	494,991	34,249,824			
	支出合計 ②	2,956,494,368	759,293,680	3,715,788,048		
差引	収支差引 ①-②=③	△837,576,011	△222,965,495	△1,060,541,506		
	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	960,608,788	△222,965,495	737,643,293		
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	普通預金	360,483,788	227,034,505	587,518,293	
	の区分)	定期預金	600,000,000	△450,000,000	150,000,000	

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 5,771,375円、契約保証金の預り金744,120円、滞納処分差押債権保管金263,310円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金247,114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253,885円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(7月分)の支払い 241,106円