

内 監

平成 28 年 10 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9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9月分例月出納検査を平成28年10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9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9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 9月分

現金出納状況

平成28年10月 3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	-663,078,921	11,196,066,119	56,771,503,712	12,422,329,711	58,660,846,225	-1,889,342,513	
特 別 会 計	-2,779,435,610	8,471,430,032	33,689,000,061	8,183,621,101	36,180,626,740	-2,491,626,679	
内	国民健康保険特別会計	-3,130,689,083	4,513,785,666	16,053,514,231	3,492,894,488	18,163,312,136	-2,109,797,905
	後期高齢者医療特別会計	270,656,967	419,155,747	1,234,171,272	507,916,713	1,052,275,271	181,896,001
	競輪特別会計	-1,457,248	1,140,840,194	4,484,108,862	1,131,735,155	4,476,461,071	7,647,791
	農業集落排水事業特別会計	-48,492,022	24,983,372	114,443,204	304,650,186	442,602,040	-328,158,836
	介護保険特別会計	-260,797,162	2,332,221,083	11,068,307,559	2,250,904,291	11,247,787,929	-179,480,370
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	5,462,664	2,257,970	16,424,283	4,052,308	12,755,957	3,668,326
	新エネルギー発電事業特別会計	53,291,163	6,959,207	76,354,044	2,258,255	18,361,929	57,992,115
	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	332,638,528	31,226,793	462,336,306	489,209,705	587,680,690	-125,344,384
訳							
土地開発基金	546,633,644	0	651,947,413	8,383,044	113,696,813	538,250,600	
歳入歳出外現金	724,937,247	1,652,786,185	11,021,953,530	1,651,638,070	10,295,868,168	726,085,362	
釣銭資金	-4,007,000	0	-4,007,000	0	0	-4,007,000	
合 計	-2,174,950,640	21,320,282,336	102,130,397,716	22,265,971,926	105,251,037,946	-3,120,640,230	
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	575,587,607		575,587,607		0	
総 計	1,642,806,414	21,895,869,943		22,841,559,533		697,116,824	

水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	8月末までの執行済額	当月執行済額	9月末までの執行済額	
収 入	事業	給 水 収 益	1,859,076,623	497,538,580	2,356,615,203
	業 収 益	その他営業収益	19,618,050	7,257,450	26,875,500
		受 取 利 息	641,155	144,863	786,018
		他会計補助金・負担金	646,380	88,870,972	89,517,352
		加 入 金	74,855,880	17,440,840	92,296,720
		雑 収 益	10,496,466	223,942	10,720,408
		固定資産売却益	304,512	0	304,512
		過年度損益修正益	215,449	9,334	224,783
		計	1,965,854,515	611,485,981	2,577,340,496
	入	企業債	0	0	0
工事負担金		9,255,600	11,400,720	20,656,320	
国庫補助金等		0	0	0	
出 資 金		0	1,699,159	1,699,159	
未 収 金		751,993,951	461,298	752,455,249	
貸付金収入		0	0	0	
税金預り金		19,067,672	2,755,809	21,823,481	
そ の 他		9,797,631	2,919,069	12,716,700	
		収入合計 ①	2,755,969,369	630,722,036	3,386,691,405
支 出		事業 費 用	人 件 費	141,154,082	28,301,706
	燃 料 費		757,343	257,340	1,014,683
	委 託 料		139,308,028	46,220,820	185,528,848
	修 繕 費		119,086,075	59,005,982	178,092,057
	動 力 費		47,829,568	15,089,964	62,919,532
	薬 品 費		2,237,413	768,614	3,006,027
	請 負 費		486,000	0	486,000
	受 水 費		636,373,756	159,093,439	795,467,195
	支 払 利 息		1,820,886	176,440,456	178,261,342
	その他諸経費	95,535,203	11,229,745	106,764,948	
	計	1,184,588,354	496,408,066	1,680,996,420	
建設 改良費	人 件 費	64,351,374	10,751,282	75,102,656	
	工 事 費 等	142,865,821	147,899,650	290,765,471	
企業債償還金	91,010,000	514,262,339	605,272,339		
国庫補助金返還金	0	0	0		
出 資 金	0	0	0		
前 払 金	327,570,000	104,652,600	432,222,600		
前 渡 金 等	221,040	20,000	241,040		
貯蔵品購入費等	28,404	5,345,136	5,373,540		
貸 付 金	0	0	0		
未 払 金	433,140,118	0	433,140,118		
税金預り金	19,235,244	2,749,709	21,984,953		
そ の 他	38,469,995	6,984,278	45,454,273		
	支出合計 ②	2,301,480,350	1,289,073,060	3,590,553,410	
差 引	収支差引 ①-②=③	454,489,019	△658,351,024	△203,862,005	
	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	3,109,253,368	△658,351,024	2,450,902,344	
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	519,128,368	△408,351,024	110,777,344
	の区分)	定期預金	2,590,000,000	△250,000,000	2,340,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金2,633,200円、囑託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金271,697円、管理者交際費戻入9,800円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い6,261,840円、水道料金還付金の支払い430,074円、囑託・再任用職員社会保険料本人掛金分(8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	8月末までの執行済額	当月執行済額	9月末までの執行済額		
収	事業	下水道使用料	1,050,605,947	254,526,824	1,305,132,771	
		他会計負担金	417,368,000	660,928,000	1,078,296,000	
	業	受託工事収益	0	0	0	
		その他営業収益	82,450	10,350	92,800	
		受取利息	177,637	0	177,637	
		国庫補助金	0	0	0	
		他会計補助金・負担金	0	745,200	745,200	
	収	雑収益	2,987,370	309,900	3,297,270	
		過年度損益修正益	14,655,438	465,400	15,120,838	
		計	1,485,876,842	916,985,674	2,402,862,516	
	入	企業債	0	400,000,000	400,000,000	
		国庫補助金	185,000,000	283,450,000	468,450,000	
		受益者負担金	17,409,375	525,671	17,935,046	
		分担金	20,089,900	9,147,850	29,237,750	
		他会計負担金等	0	0	0	
		出資金	0	210,471,000	210,471,000	
		未収金	768,680,814	672,543	769,353,357	
		地域し尿処理施設使用料預り金	128,510,132	31,487,297	159,997,429	
		一時借入金	0	0	0	
税金預り金		10,068,646	1,490,574	11,559,220		
その他		39,610,833	4,422,886	44,033,719		
		収入合計 ①	2,655,246,542	1,858,653,495	4,513,900,037	
支		事業	人件費	98,114,751	20,797,214	118,911,965
			燃料費	299,112	85,748	384,860
	業	委託料	193,556,361	42,432,917	235,989,278	
		修繕費	13,608,348	3,343,801	16,952,149	
		電力料	61,868,944	15,677,622	77,546,566	
		薬品費	14,391,744	5,213,073	19,604,817	
		請負費	8,022,440	0	8,022,440	
		水洗便所工事委託費	0	0	0	
	費用	流域下水道管理運営費	449,018,000	0	449,018,000	
		支払利息	19,455,219	437,543,536	456,998,755	
		その他諸経費	64,660,649	77,421,070	142,081,719	
		計	922,995,568	602,514,981	1,525,510,549	
	建設改良費	人件費	58,798,250	9,717,331	68,515,581	
		工事費等	250,754,684	25,757,374	276,512,058	
		流域下水工事負担金	11,770,000	11,770,000	23,540,000	
	企業債償還金	398,400,000	1,110,732,196	1,509,132,196		
	国庫補助金返還金	0	0	0		
	前払金	1,154,830,000	61,721,700	1,216,551,700		
	前渡金等	37,500	0	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	10,271,130	1,501,990	11,773,120			
地域し尿処理施設使用料	137,093,852	23,018,684	160,112,536			
その他	34,249,824	4,530,634	38,780,458			
	支出合計 ②	3,715,788,048	1,851,264,890	5,567,052,938		
差引	収支差引 ①-②=③	△1,060,541,506	7,388,605	△1,053,152,901		
	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	737,643,293	7,388,605	745,031,898		
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	587,518,293	△192,611,395	394,906,898	
	の区分)	定期預金	150,000,000	200,000,000	350,000,000	

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3,711,475円、契約保証金の預り金464,400円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金247,011円

支出「その他」の主なもの・地域し尿処理施設使用料還付金3,477,191円、契約保証金返還金の支払い490,000円、下水道使用料等還付金の支払い295,577円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(8月分)の支払い241,106円