

内 監

平成 29 年 11 月 24 日

前橋市長 山 本 龍 様

前橋市議会議長 金 井 清 一 様

前橋市監査委員 福 田 清 和

平成29年10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29年10月分例月出納検査を平成29年11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29年10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29年10月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

平成29年度 10月分

現金出納状況

平成29年11月 2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	-2,296,960,003	13,615,201,883	70,226,162,281	9,065,106,964	67,973,027,365	2,253,134,916	
特 別 会 計	-1,087,900,905	13,720,707,234	50,406,355,559	13,536,541,105	51,310,090,335	-903,734,776	
内	国民健康保険特別会計	-1,098,971,688	2,967,285,178	19,244,744,136	3,359,513,611	20,735,944,257	-1,491,200,121
	後期高齢者医療特別会計	174,824,608	130,401,998	1,529,756,688	4,780,751	1,229,310,833	300,445,855
	競輪特別会計	331,774,691	8,709,491,705	14,894,962,609	7,589,375,030	13,443,071,243	1,451,891,366
	農業集落排水事業特別会計	-335,670,568	30,294,963	137,861,565	43,123,526	486,360,696	-348,499,131
	介護保険特別会計	-75,531,972	1,554,747,171	13,271,831,792	2,359,020,167	14,151,636,760	-879,804,968
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	10,460,515	1,832,467	25,063,801	53,927	12,824,746	12,239,055
	新エネルギー発電事業特別会計	-1,714,041	12,254,148	81,388,188	16,041,467	86,889,548	-5,501,360
	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	-93,072,450	314,399,604	1,220,746,780	164,632,626	1,164,052,252	56,694,528
訳							
土地開発基金	398,822,520	48,481,650	467,666,170	6,941,000	27,303,000	440,363,170	
歳入歳出外現金	660,882,741	1,788,960,331	12,675,394,715	1,827,453,364	12,053,005,007	622,389,708	
釣銭資金	-4,072,000	0	-4,072,000	0	0	-4,072,000	
合 計	-2,329,227,647	29,173,351,098	133,771,506,725	24,436,042,433	131,363,425,707	2,408,081,018	
繰 替 運 用	3,800,000,000	5,226,614,319		6,326,614,319		2,700,000,000	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	1,470,772,353	34,399,965,417		30,762,656,752		5,108,081,018	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	9月末までの執行済額	当月執行済額	10月末までの執行済額	
収	事業業 収 益	給 水 収 益	2,361,484,173	486,465,419	2,847,949,592
		そ の 他 営 業 収 益	27,353,686	4,660,700	32,014,386
		受 取 利 息	337,589	2,547	340,136
		他会計補助金・負担金	86,858,427	27,560	86,885,987
		加 入 金	95,681,280	18,474,480	114,155,760
		雑 収 益	12,030,037	292,404	12,322,441
		固 定 資 産 売 却 益	2,089,369	0	2,089,369
		過 年 度 損 益 修 正 益	723,943	0	723,943
		計	2,586,558,504	509,923,110	3,096,481,614
		入	企 業 債	0	0
工 事 負 担 金	41,898,600		2,332,800	44,231,400	
国 庫 補 助 金 等	0		0	0	
出 資 金	1,592,522		0	1,592,522	
未 収 金	779,223,478		328,765	779,552,243	
貸 付 金 収 入	0		0	0	
税 金 預 り 金	22,225,757		2,781,739	25,007,496	
そ の 他	19,618,470		1,119,113	20,737,583	
収 入 合 計 ①	3,451,117,331		516,485,527	3,967,602,858	
支	事業業 費 用		人 件 費	168,330,527	25,791,448
		燃 料 費	1,026,787	242,903	1,269,690
		委 託 料	189,147,262	35,080,319	224,227,581
		修 繕 費	139,673,746	38,701,389	178,375,135
		動 力 費	79,410,776	17,008,514	96,419,290
		薬 品 費	2,791,323	826,135	3,617,458
		請 負 費	1,584,846	3,736,800	5,321,646
		受 水 費	777,982,805	155,596,561	933,579,366
		支 払 利 息	165,351,085	0	165,351,085
		そ の 他 諸 経 費	79,151,250	10,417,310	89,568,560
計	1,604,450,407	287,401,379	1,891,851,786		
出	建設 改良費	人 件 費	71,237,602	9,340,979	80,578,581
		工 事 費 等	214,792,879	19,785,262	234,578,141
	企 業 債 償 還 金	603,157,330	0	603,157,330	
	国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	前 払 金	438,389,900	43,083,300	481,473,200	
	前 渡 金 等	279,681	20,000	299,681	
	貯 蔵 品 購 入 費 等	1,039,176	7,212,456	8,251,632	
	貸 付 金	0	0	0	
	未 払 金	384,551,191	0	384,551,191	
税 金 預 り 金	22,311,947	2,771,439	25,083,386		
そ の 他	44,622,975	1,168,163	45,791,138		
支 出 合 計 ②	3,384,833,088	370,782,978	3,755,616,066		
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	66,284,243	145,702,549	211,986,792	
	前 年 度 及 び 前 月 繰 越 金 ④	2,501,687,425	0	2,501,687,425	
	翌 月 繰 越 金 ③＋④＝⑤	2,567,971,668	145,702,549	2,713,674,217	
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	125,000	0	125,000
		普 通 預 金	417,846,668	△304,297,451	113,549,217
		定 期 預 金	2,150,000,000	450,000,000	2,600,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 805,800円、囑託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金 291,767円

支出「その他」の主なもの・水道料金還付金の支払い 814,756円、囑託及び再任用職員に係る社会保険料本人掛金分の支払い 287,387円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	9月末までの執行済額	当月執行済額	10月末までの執行済額	
収	下水道使用料	1,321,980,389	304,567,307	1,626,547,696	
	他会計負担金	1,109,800,000	0	1,109,800,000	
	受託工事収益	73,230	32,850	106,080	
	その他営業収益	70,350	20,000	90,350	
	受取利息	152,253	10,985	163,238	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	4,978,037	583,340	5,561,377	
	過年度損益修正益	50,664,543	733,368	51,397,911	
	計	2,487,718,802	305,947,850	2,793,666,652	
	入	企業債	400,000,000	0	400,000,000
		国庫補助金	170,947,800	44,180,000	215,127,800
		受益者負担金	11,188,889	648,149	11,837,038
		分担金	33,365,500	1,519,200	34,884,700
		他会計負担金等	0	0	0
		出資金	219,407,000	0	219,407,000
		未収金	1,209,768,315	401,964	1,210,170,279
		一時借入金	0	0	0
		税金預り金	11,934,212	1,540,972	13,475,184
地域し尿処理施設使用料預り金		162,259,257	25,123,186	187,382,443	
その他		42,791,353	3,153,802	45,945,155	
収入合計 ①		4,749,381,128	382,515,123	5,131,896,251	
支		人件費	131,554,162	18,754,945	150,309,107
		燃料費	451,365	87,315	538,680
	委託料	219,849,543	35,130,008	254,979,551	
	修繕費	12,020,645	4,719,017	16,739,662	
	電力料	89,610,521	18,562,735	108,173,256	
	薬品費	19,763,036	4,832,041	24,595,077	
	請負費	6,078,240	5,034,960	11,113,200	
	水洗便所工事委託費	1,575,480	435,240	2,010,720	
	流域下水道管理運営費	466,084,000	0	466,084,000	
	支払利息	352,506,305	74,786,835	427,293,140	
	その他諸経費	97,666,075	3,780,648	101,446,723	
	計	1,397,159,372	166,123,744	1,563,283,116	
	出	建設改良費	71,723,810	9,474,054	81,197,864
		工事費等	235,336,188	242,970,038	478,306,226
		流域下水工事負担金	21,860,000	0	21,860,000
		企業債償還金	1,279,112,040	241,506,245	1,520,618,285
		国庫補助金返還金	0	0	0
		前払金	677,730,000	32,930,000	710,660,000
		前渡金等	206,374	5,000	211,374
未払金		358,274,403	0	358,274,403	
一時借入返済金		0	0	0	
税金預り金		12,005,022	1,524,352	13,529,374	
地域し尿処理施設使用料		163,059,646	31,355,628	194,415,274	
その他		32,450,854	1,685,509	34,136,363	
支出合計 ②		4,248,917,709	727,574,570	4,976,492,279	
差引		収支差引 ①-②=③	500,463,419	△345,059,447	155,403,972
	前年度及び前月繰越金 ④	1,112,589,159	0	1,112,589,159	
	翌月繰越金 ③+④=⑤	1,613,052,578	△345,059,447	1,267,993,131	
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	125,000	0	125,000
	普通預金	812,927,578	△445,059,447	367,868,131	
	定期預金	800,000,000	100,000,000	900,000,000	

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 2,429,368円、契約保証金の預り金 500,000円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金 224,434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 917,544円、契約保証金返還金の支払い 548,000円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い 219,965円