

内 監

平成 29 年 3 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 赤 川 常 己

### 平成29年2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2月分例月出納検査を平成29年3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2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2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 2月分

## 現金出納状況

平成29年 3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	1,105,020,763	4,034,617,772	100,029,501,692	9,777,316,547	104,667,179,704	-4,637,678,012	
特 別 会 計	-6,018,371,257	6,462,621,579	72,490,786,344	7,205,813,932	79,252,349,954	-6,761,563,610	
内	国民健康保険特別会計	-3,748,703,954	2,796,085,426	31,168,823,371	3,172,723,615	35,294,165,514	-4,125,342,143
	後期高齢者医療特別会計	-109,248,014	126,820,456	2,565,471,182	4,895,334	2,552,794,074	12,677,108
	競輪特別会計	296,807,411	2,138,064,015	17,820,347,686	1,712,961,920	17,098,438,180	721,909,506
	農業集落排水事業特別会計	-421,791,381	36,301,984	258,059,808	41,783,932	685,333,137	-427,273,329
	介護保険特別会計	-1,835,189,194	1,356,882,301	19,830,511,230	2,264,527,302	22,573,345,425	-2,742,834,195
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	8,553,490	1,838,980	27,688,764	18,944	17,315,238	10,373,526
	新エネルギー発電事業特別会計	-33,120,080	4,545,239	112,644,931	8,896,858	150,116,630	-37,471,699
	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	-175,630,118	2,083,178	527,899,072	6,027	701,452,039	-173,552,967
訳							
土地開発基金	309,129,676	0	659,710,683	3,560,000	354,141,007	305,569,676	
歳入歳出外現金	780,196,468	1,435,959,841	19,931,359,513	1,466,265,632	19,181,468,836	749,890,677	
釣銭資金	-4,032,000	0	-4,032,000	0	0	-4,032,000	
合 計	-3,828,056,350	11,933,199,192	193,107,326,232	18,452,956,111	203,455,139,501	-10,347,813,269	
繰 替 運 用	7,500,000,000	4,500,000,000		0		12,000,000,000	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	3,671,943,650	16,433,199,192		18,452,956,111		1,652,186,731	

## 水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	1月末までの執行済額	当月執行済額	2月末までの執行済額	
収 入	事業	給 水 収 益	4,282,365,542	472,691,132	4,755,056,674
		その 他 営 業 収 益	49,020,962	6,324,270	55,345,232
		受 取 利 息	981,757	108,397	1,090,154
		他会計補助金・負担金	105,390,107	1,927,800	107,317,907
		加 入 金	156,089,080	24,847,560	180,936,640
		雑 収 益	14,779,974	1,503,159	16,283,133
		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	4,611,765,560	507,402,318	5,119,167,878
		企 業 債	0	0	0
	工 事 負 担 金	44,049,120	45,133,200	89,182,320	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	1,699,159	0	1,699,159	
	未 収 金	753,994,303	225,057	754,219,360	
	貸 付 金 収 入	0	0	0	
	税 金 預 り 金	37,337,022	2,805,809	40,142,831	
	そ の 他	20,769,838	7,971,846	28,741,684	
	収 入 合 計 ①	5,469,615,002	563,538,230	6,033,153,232	
支 出	事業	人 件 費	322,153,616	25,849,590	348,003,206
		燃 料 費	1,816,301	188,211	2,004,512
		委 託 料	376,356,787	43,174,847	419,531,634
		修 繕 費	290,613,590	23,882,027	314,495,617
		動 力 費	131,292,829	13,850,424	145,143,253
		薬 品 費	5,452,182	636,595	6,088,777
		請 負 費	12,584,160	0	12,584,160
		受 水 費	1,431,840,951	159,093,439	1,590,934,390
		支 払 利 息	179,856,186	0	179,856,186
		そ の 他 諸 経 費	143,597,126	10,630,953	154,228,079
	計	2,895,563,728	277,306,086	3,172,869,814	
	建設	人 件 費	133,284,259	10,732,794	144,017,053
	改良費	工 事 費 等	517,412,079	203,877,651	721,289,730
	企 業 債 償 還 金	696,782,339	0	696,782,339	
	国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	前 払 金	624,549,400	34,374,200	658,923,600	
	前 渡 金 等	353,438	25,000	378,438	
	貯 蔵 品 購 入 費 等	5,373,540	7,855,444	13,228,984	
	貸 付 金	0	0	0	
	未 払 金	433,140,118	0	433,140,118	
	税 金 預 り 金	37,632,704	2,621,599	40,254,303	
	そ の 他	53,663,366	3,888,620	57,551,986	
	支 出 合 計 ②	5,397,754,971	540,681,394	5,938,436,365	
差	収 支 差 引 ①-②=③	71,860,031	22,856,836	94,716,867	
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	2,726,624,380	22,856,836	2,749,481,216	
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	506,499,380	242,856,836	749,356,216
	の区分)	定期預金	2,220,000,000	△220,000,000	2,000,000,000

収入「その他」の主なもの・固定資産(土地)売却代5,842,288円、契約保証金の預り金1,836,000円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金273,558円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い2,678,400円、水道料金還付金の支払い944,022円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(1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	1月末までの執行済額	当月執行済額	2月末までの執行済額	
収入	事業	下水道使用料	2,403,912,730	299,967,085	2,703,879,815
		他会計負担金	1,704,350,000	0	1,704,350,000
	業	受託工事収益	35,540	0	35,540
		その他営業収益	103,150	10,350	113,500
		受取利息	206,793	27,418	234,211
		国庫補助金	0	0	0
		他会計補助金・負担金	918,831	0	918,831
	収	雑収益	5,337,484	1,594,202	6,931,686
		過年度損益修正益	140,088,828	0	140,088,828
		計	4,254,953,356	301,599,055	4,556,552,411
	入	企業債	400,000,000	0	400,000,000
		国庫補助金	652,050,000	0	652,050,000
		受益者負担金	19,744,837	170,460	19,915,297
		分担金	42,501,850	615,000	43,116,850
		他会計負担金等	8,370,000	0	8,370,000
		出資金	210,471,000	0	210,471,000
		未収金	772,578,272	386,600	772,964,872
		地域し尿処理施設使用料預り金	267,473,702	23,891,930	291,365,632
		一時借入金	0	0	0
税金預り金		19,516,282	1,500,742	21,017,024	
その他		72,138,552	5,589,767	77,728,319	
		収入合計 ①	6,719,797,851	333,753,554	7,053,551,405
支出		事業	人件費	228,225,113	18,835,194
	燃料費		758,828	72,688	831,516
	委託料		414,452,176	33,495,061	447,947,237
	修繕費		27,445,996	2,701,435	30,147,431
	電力料		137,998,386	15,454,195	153,452,581
	薬品費		36,059,359	2,686,525	38,745,884
	請負費		30,292,040	33,707,782	63,999,822
	水洗便所工事委託費		0	0	0
	流域下水道管理運営費		673,527,000	0	673,527,000
	支払利息		475,379,070	0	475,379,070
	その他諸経費	157,711,781	5,118,777	162,830,558	
		計	2,181,849,749	112,071,657	2,293,921,406
	建設改良費	人件費	120,848,723	9,394,197	130,242,920
		工事費等	589,425,246	599,651,985	1,189,077,231
流域下水工事負担金		35,310,000	0	35,310,000	
企業債償還金	1,928,432,196	0	1,928,432,196		
国庫補助金返還金	0	0	0		
前払金	1,428,803,400	0	1,428,803,400		
前渡金等	77,500	0	77,500		
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	19,862,674	1,358,082	21,220,756		
地域し尿処理施設使用料	267,877,419	31,198,687	299,076,106		
その他	44,527,458	6,633,252	51,160,710		
	支出合計 ②	7,353,601,605	760,307,860	8,113,909,465	
差	収支差引 ①-②=③	△633,803,754	△426,554,306	△1,060,358,060	
引	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	1,164,381,045	△426,554,306	737,826,739	
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	764,256,045	△26,554,306	737,701,739
	の区分)	定期預金	400,000,000	△400,000,000	0

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4,160,520円、契約保証金の預り金684,720円、滞納処分差押債権保管金425,766円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金253,940円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い4,567,500円、下水道使用料還付金の支払い1,516,801円、滞納処分差押債権保管金の支払い295,929円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(1月分)の支払い248,217円