

内 監

平成 29 年 4 月 25 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

同 田 子 一 夫

平成29年3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3月分例月出納検査を平成29年4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29年3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3月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

なお、一般会計・特別会計の平成29年3月に係る部分の検査について、地方自治法第199条の2の規定により、福田清和監査委員を除斥しました。

平成28年度 3月分

現金出納状況

平成29年 4月 4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	-4,637,678,012	28,309,870,071	128,339,371,763	18,707,983,191	123,375,162,895	4,964,208,868	
特 別 会 計	-6,761,563,610	13,224,442,801	85,715,229,145	8,698,394,014	87,950,743,968	-2,235,514,823	
内	国民健康保険特別会計	-4,125,342,143	7,966,165,013	39,134,988,384	3,206,280,847	38,500,446,361	634,542,023
	後期高齢者医療特別会計	12,677,108	1,278,391,562	3,843,862,744	946,539,912	3,499,333,986	344,528,758
	競輪特別会計	721,909,506	604,803,054	18,425,150,740	836,216,711	17,934,654,891	490,495,849
	農業集落排水事業特別会計	-427,273,329	59,911,745	317,971,553	361,020,837	1,046,353,974	-728,382,421
	介護保険特別会計	-2,742,834,195	3,042,087,802	22,872,599,032	2,429,935,715	25,003,281,140	-2,130,682,108
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	10,373,526	2,419,141	30,107,905	7,106	17,322,344	12,785,561
	新エネルギー発電事業特別会計	-37,471,699	13,169,306	125,814,237	45,948,151	196,064,781	-70,250,544
	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	-173,552,967	257,495,178	785,394,250	872,444,735	1,573,896,774	-788,502,524
訳							
土地開発基金	305,569,676	42,038,000	701,748,683	21,870,000	376,011,007	325,737,676	
歳入歳出外現金	749,890,677	1,717,597,715	21,648,957,228	1,783,066,176	20,964,535,012	684,422,216	
釣銭資金	-4,032,000	-60,000	-4,092,000	0	0	-4,092,000	
合 計	-10,347,813,269	43,293,888,587	236,401,214,819	29,211,313,381	232,666,452,882	3,734,761,937	
繰 替 運 用	12,000,000,000	6,039,668,342		18,039,668,342		0	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	1,652,186,731	49,333,556,929		47,250,981,723		3,734,761,937	

水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	2月末までの執行済額	当月執行済額	3月末までの執行済額	
収 入	事 業 収 益	給 水 収 益	4,755,056,674	495,442,276	5,250,498,950
		そ の 他 営 業 収 益	55,345,232	6,156,201	61,501,433
		受 取 利 息	1,090,154	90,636	1,180,790
		他会計補助金・負担金	107,317,907	5,820,450	113,138,357
		加 入 金	180,936,640	15,384,600	196,321,240
		雑 収 益	16,283,133	345,043	16,628,176
		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	5,119,167,878	523,239,206	5,642,407,084	
	入	企 業 債	0	552,300,000	552,300,000
		工 事 負 担 金	89,182,320	157,586,040	246,768,360
		国 庫 補 助 金 等	0	0	0
		出 資 金	1,699,159	67,736,231	69,435,390
		未 収 金	754,219,360	168,050	754,387,410
		貸 付 金 収 入	0	0	0
		税 金 預 り 金	40,142,831	2,857,629	43,000,460
		そ の 他	28,741,684	2,401,948	31,143,632
収 入 合 計 ①		6,033,153,232	1,306,289,104	7,339,442,336	
支 出		事 業 費 用	人 件 費	348,003,206	24,508,549
	燃 料 費		2,004,512	211,004	2,215,516
	委 託 料		419,531,634	64,524,370	484,056,004
	修 繕 費		314,495,617	26,657,883	341,153,500
	動 力 費		145,143,253	14,207,843	159,351,096
	薬 品 費		6,088,777	407,808	6,496,585
	請 負 費		12,584,160	24,280,400	36,864,560
	受 水 費		1,590,934,390	159,093,439	1,750,027,829
	支 払 利 息	179,856,186	169,488,388	349,344,574	
	そ の 他 諸 経 費	154,228,079	10,362,524	164,590,603	
	計	3,172,869,814	493,742,208	3,666,612,022	
	建 設 改 良 費	人 件 費	144,017,053	9,801,440	153,818,493
		工 事 費 等	721,289,730	509,972,779	1,231,262,509
	企 業 債 償 還 金	696,782,339	521,238,805	1,218,021,144	
	国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	前 払 金	658,923,600	12,144,200	671,067,800	
	前 渡 金 等	378,438	0	378,438	
	貯 蔵 品 購 入 費 等	13,228,984	0	13,228,984	
	貸 付 金	0	0	0	
未 払 金	433,140,118	0	433,140,118		
税 金 預 り 金	40,254,303	2,805,809	43,060,112		
そ の 他	57,551,986	4,377,654	61,929,640		
支 出 合 計 ②	5,938,436,365	1,554,082,895	7,492,519,260		
差 引	収 支 差 引 ①-②=③	94,716,867	△247,793,791	△153,076,924	
	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	2,749,481,216	△247,793,791	2,501,687,425	
そ の 他	翌月繰越金の内訳				
	当座預金	125,000	0	125,000	
	普通預金	749,356,216	△47,793,791	701,562,425	
	定期預金	2,000,000,000	△200,000,000	1,800,000,000	

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金2,059,090円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金319,821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3,618,400円、水道料金還付金の支払い464,659円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(2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	2月末までの執行済額	当月執行済額	3月末までの執行済額	
収入	事業	下水道使用料	2,703,879,815	256,229,347	2,960,109,162
		他会計負担金	1,704,350,000	609,355,120	2,313,705,120
	業	受託工事収益	35,540	20,000	55,540
		その他営業収益	113,500	23,200	136,700
		受取利息	234,211	0	234,211
		国庫補助金	0	0	0
		他会計補助金・負担金	918,831	0	918,831
		雑収益	6,931,686	1,375,990	8,307,676
		過年度損益修正益	140,088,828	60,325	140,149,153
	計	4,556,552,411	867,063,982	5,423,616,393	
	入	企業債	400,000,000	2,074,000,000	2,474,000,000
		国庫補助金	652,050,000	748,575,600	1,400,625,600
		受益者負担金	19,915,297	679,460	20,594,757
		分担金	43,116,850	5,102,050	48,218,900
		他会計負担金等	8,370,000	0	8,370,000
		出資金	210,471,000	210,471,143	420,942,143
		未収金	772,964,872	375,313	773,340,185
		地域し尿処理施設使用料預り金	291,365,632	32,156,017	323,521,649
		一時借入金	0	0	0
税金預り金		21,017,024	1,595,162	22,612,186	
その他		77,728,319	4,093,457	81,821,776	
収入合計 ①		7,053,551,405	3,944,112,184	10,997,663,589	
支出	事業	人件費	247,060,307	18,303,694	265,364,001
		燃料費	831,516	204,812	1,036,328
	業	委託料	447,947,237	61,170,165	509,117,402
		修繕費	30,147,431	3,140,937	33,288,368
		電力料	153,452,581	13,985,348	167,437,929
		薬品費	38,745,884	3,640,719	42,386,603
		請負費	63,999,822	171,558,620	235,558,442
		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	171,325,144	844,852,144
	費用	支払利息	475,379,070	421,413,937	896,793,007
		その他諸経費	162,830,558	4,284,387	167,114,945
		計	2,293,921,406	869,027,763	3,162,949,169
		建設改良費	人件費	130,242,920	9,090,331
		工事費等	1,189,077,231	1,485,552,459	2,674,629,690
		流域下水工事負担金	35,310,000	13,007,854	48,317,854
	企業債償還金	1,928,432,196	1,126,905,281	3,055,337,477	
	国庫補助金返還金	0	41,660	41,660	
	前払金	1,428,803,400	38,511,700	1,467,315,100	
	前渡金等	77,500	2,500	80,000	
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	21,220,756	1,500,742	22,721,498		
地域し尿処理施設使用料	299,076,106	23,891,930	322,968,036		
その他	51,160,710	1,817,544	52,978,254		
支出合計 ②	8,113,909,465	3,569,349,764	11,683,259,229		
差引	収支差引 ①-②=③	△1,060,358,060	374,762,420	△685,595,640	
	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	737,826,739	374,762,420	1,112,589,159	
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	737,701,739	174,762,420	912,464,159
	の区分)	定期預金	0	200,000,000	200,000,000

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3,020,180円、受益者負担金の過払い分預り金749,097円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金298,876円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い515,160円、受益者負担金の過払い分の支払い749,097円、下水道使用料還付金の支払い304,413円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分(2月分)の支払い246,874円