

内 監

平成 29 年 5 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4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4月分例月出納検査を平成29年5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4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4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28年度4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 4月分

現金出納状況

平成29年5月1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	4,964,208,868	4,482,770,784	132,822,142,547	10,714,613,988	134,089,776,883	-1,267,634,336	
特 別 会 計	-2,235,514,823	6,594,134,176	92,309,363,321	6,651,738,244	94,602,482,212	-2,293,118,891	
内 訳	国民健康保険特別会計	634,542,023	3,501,106,913	42,636,095,297	2,876,831,563	41,377,277,924	1,258,817,373
	後期高齢者医療特別会計	344,528,758	8,875,510	3,852,738,254	337,435,339	3,836,769,325	15,968,929
	競輪特別会計	490,495,849	1,115,774,817	19,540,925,557	1,297,348,418	19,232,003,309	308,922,248
	農業集落排水事業特別会計	-728,382,421	57,268,985	375,240,538	47,184,867	1,093,538,841	-718,298,303
	介護保険特別会計	-2,130,682,108	607,990,278	23,480,589,310	2,064,730,168	27,068,011,308	-3,587,421,998
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	12,785,561	1,480,865	31,588,770	514,552	17,836,896	13,751,874
	新エネルギー発電事業特別会計	-70,250,544	6,050,456	131,864,693	16,460,337	212,525,118	-80,660,425
	用地先行取得事業特別会計	-49,417	49,417	179,389,717	0	179,389,717	0
	産業立地推進事業特別会計	-788,502,524	1,295,536,935	2,080,931,185	11,233,000	1,585,129,774	495,801,411
土 地 開 発 基 金	325,737,676	0	701,748,683	325,737,676	701,748,683	0	
歳入歳出外現金	684,422,216	0	21,648,957,228	684,422,216	21,648,957,228	0	
釣 銭 資 金	-4,092,000	0	-4,092,000	-4,092,000	-4,092,000	0	
合 計	3,734,761,937	11,076,904,960	247,478,119,779	18,372,420,124	251,038,873,006	-3,560,753,227	
繰 替 運 用	0	0		0		0	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	3,734,761,937	11,076,904,960		18,372,420,124		-3,560,753,227	

平成29年度 4月分

現金出納状況

平成29年5月1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	0	6,370,214,345	6,370,214,345	10,972,251,949	10,972,251,949	-4,602,037,604	
特 別 会 計	0	1,979,855,180	1,979,855,180	2,044,341,984	2,044,341,984	-64,486,804	
内 訳	国民健康保険特別会計	0	33,053,837	33,053,837	295,499,573	295,499,573	-262,445,736
	後期高齢者医療特別会計	0	782,847	782,847	3,655,473	3,655,473	-2,872,626
	競輪特別会計	0	1,944,151,084	1,944,151,084	1,581,172,181	1,581,172,181	362,978,903
	農業集落排水事業特別会計	0	303,946	303,946	2,975,844	2,975,844	-2,671,898
	介護保険特別会計	0	1,228,117	1,228,117	115,307,306	115,307,306	-114,079,189
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	0	205,483	205,483	0	0	205,483
	新エネルギー発電事業特別会計	0	64,140	64,140	45,731,607	45,731,607	-45,667,467
	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	0	65,726	65,726	0	0	65,726
土 地 開 発 基 金	0	325,737,676	325,737,676	11,072,000	11,072,000	314,665,676	
歳入歳出外現金	0	2,191,129,182	2,191,129,182	1,465,324,312	1,465,324,312	725,804,870	
釣 銭 資 金	0	-4,072,000	-4,072,000	0	0	-4,072,000	
合 計	0	10,862,864,383	10,862,864,383	14,492,990,245	14,492,990,245	-3,630,125,862	
繰 替 運 用	0	13,355,741,281		3,973,506,561		9,382,234,720	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	0	24,218,605,664		18,466,496,806		5,752,108,858	

水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	当月執行済額	4月末までの執行済額	
収	事業業収益	給水収益	2,398,205	2,398,205
		その他営業収益	3,922,100	3,922,100
		受取利息	40,413	40,413
		他会計補助金・負担金	0	0
		加入金	15,500,520	15,500,520
		雑収益	2,324,490	2,324,490
		固定資産売却益	0	0
		過年度損益修正益	0	0
		計	24,185,728	24,185,728
		入	企業債	0
工事負担金	0		0	
国庫補助金等	0		0	
出資金	0		0	
未収金	555,705,775		555,705,775	
税金預り金	4,046,799		4,046,799	
その他	2,664,905		2,664,905	
収入合計①	586,603,207		586,603,207	
支	事業費用	人件費	24,156,580	24,156,580
		委託料	3,210,969	3,210,969
		修繕費	7,180,920	7,180,920
		動力費	645,648	645,648
		薬品費	0	0
		請負費	0	0
		受水費	0	0
		支払利息	0	0
		その他諸経費	14,497,895	14,497,895
		計	49,692,012	49,692,012
出	建設改良費	人件費	8,620,294	8,620,294
	工事費等	183,600	183,600	
	企業債償還金	0	0	
	国庫補助金返還金	0	0	
	出資金	0	0	
	前払金	42,720,000	42,720,000	
	前渡金等	114,081	114,081	
	貯蔵品購入費等	0	0	
	未払金	384,551,191	384,551,191	
	税金預り金	2,857,629	2,857,629	
その他	1,266,575	1,266,575		
支出合計②	490,005,382	490,005,382		
差引	収支差引①-②=③	96,597,825	96,597,825	
	前年度及び前月繰越金④	2,501,687,425	2,501,687,425	
	翌月繰越金③+④=⑤	2,598,285,250	2,598,285,250	
その他	翌月繰越金の内訳	当座預金	125,000	125,000
	(現金、定期・外貨等	普通預金	698,160,250	698,160,250
	の区分)	定期預金	1,900,000,000	1,900,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 2,440,800円、囑託員に係る社会保険料等の預かり 224,105円

支出「その他」の主なもの・月遅れ手当 290,014円、水道料金還付金の支払い 709,936円

下水道事業会計資金収支状況

(単位:円)

区分	科 目	当月執行済額	4月末までの執行済額	
収	下水道使用料	1,847,012	1,847,012	
	他会計負担金	0	0	
	受託工事収益	0	0	
	その他営業収益	0	0	
	受取利息	0	0	
	国庫補助金	0	0	
	他会計補助金	0	0	
	雑収益	186,630	186,630	
	過年度損益修正益	106,094	106,094	
	計	2,139,736	2,139,736	
	入	企業債	0	0
		国県補助金	0	0
受益者負担金		0	0	
分担金		60,000	60,000	
他会計負担金等		0	0	
出資金		0	0	
未収金		997,892,939	997,892,939	
貸付金収入		0	0	
一時借入金		0	0	
税金預り金		1,613,712	1,613,712	
地域し尿処理施設使用料預り金		20,849,776	20,849,776	
その他		6,235,378	6,235,378	
収入合計①	1,028,791,541	1,028,791,541		
支	人件費	17,537,331	17,537,331	
	燃料費	0	0	
	委託料	0	0	
	修繕費	0	0	
	電力料	123,108	123,108	
	薬品費	0	0	
	請負費	0	0	
	水洗便所工事委託費	0	0	
	流域下水道管理運営費	0	0	
	支払利息	0	0	
	その他諸経費	2,356,017	2,356,017	
	計	20,016,456	20,016,456	
出	建設人件費	8,695,384	8,695,384	
	改良費工事費等	170,600	170,600	
	流域下水工事負担金	0	0	
	企業債償還金	0	0	
	前払金	12,490,000	12,490,000	
	前渡金等	181,374	181,374	
	貸付金	0	0	
	未払金	288,934,903	288,934,903	
	税金預り金	1,595,162	1,595,162	
	地域し尿処理施設使用料	32,156,017	32,156,017	
	その他	2,111,780	2,111,780	
	支出合計②	366,351,676	366,351,676	
差引	収支差引①-②=③	662,439,865	662,439,865	
	前年度及び前月繰越金④	1,112,589,159	1,112,589,159	
	翌月繰越金③+④=⑤	1,775,029,024	1,775,029,024	
その他	翌月繰越金の内訳 当座預金	125,000	125,000	
	(現金、定期・外貨等 普通預金	974,904,024	974,904,024	
	の区分) 定期預金	800,000,000	800,000,000	

収入「その他」の主なもの・公共下水道受益者負担金等預り金 5,235,338円、下水道事業受益者負担金相当額 733,140円

支出「その他」の主なもの・月遅れ手当 1,310,918円、下水道使用料還付金等の支払い 489,344円