

内 監

平成 29 年 6 月 26 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

同 宮 田 和 夫

同 横 山 勝 彦

平成29年5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5月分例月出納検査を平成29年6月26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5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5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5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 5月分

現金出納状況

平成29年 6月 7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	-1,267,634,336	10,510,380,129	143,332,522,676	6,995,620,133	141,085,397,016	2,247,125,660	
特 別 会 計	-2,293,118,891	5,562,442,287	97,871,805,608	134,488,124	94,736,970,336	3,134,835,272	
内 訳	国民健康保険特別会計	1,258,817,373	28,852,490	42,664,947,787	44,119,616	41,421,397,540	1,243,550,247
	後期高齢者医療特別会計	15,968,929	2,625,600	3,855,363,854	0	3,836,769,325	18,594,529
	競輪特別会計	308,922,248	78,216,816	19,619,142,373	80,277,865	19,312,281,174	306,861,199
	農業集落排水事業特別会計	-718,298,303	724,877,337	1,100,117,875	5,579,034	1,099,117,875	1,000,000
	介護保険特別会計	-3,587,421,998	4,368,482,809	27,849,072,119	4,511,609	27,072,522,917	776,549,202
	母子寡婦福祉資金貸付金特別会計	13,751,874	-12,765	31,576,005	0	17,836,896	13,739,109
	新エネルギー発電事業特別会計	-80,660,425	90,700,000	222,564,693	0	212,525,118	10,039,575
	用地先行取得事業特別会計	0	0	179,389,717	0	179,389,717	0
	産業立地推進事業特別会計	495,801,411	268,700,000	2,349,631,185	0	1,585,129,774	764,501,411
土 地 開 発 基 金	0	0	701,748,683	0	701,748,683	0	
歳入歳出外現金	0	0	21,648,957,228	0	21,648,957,228	0	
釣 銭 資 金	0	0	-4,092,000	0	-4,092,000	0	
合 計	-3,560,753,227	16,072,822,416	263,550,942,195	7,130,108,257	258,168,981,263	5,381,960,932	
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	-3,560,753,227	16,072,822,416		7,130,108,257		5,381,960,932	

平成29年度 5月分

現金出納状況

平成29年 6月 7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	-4,602,037,604	12,487,931,870	18,858,146,215	11,408,444,004	22,380,695,953	-3,522,549,738	
特 別 会 計	-64,486,804	7,194,131,174	9,173,986,354	7,833,503,144	9,877,845,128	-703,858,774	
内 訳	国民健康保険特別会計	-262,445,736	2,805,990,017	2,839,043,854	3,474,199,062	3,769,698,635	-930,654,781
	後期高齢者医療特別会計	-2,872,626	338,456,698	339,239,545	309,753,328	313,408,801	25,830,744
	競輪特別会計	362,978,903	1,287,963,061	3,232,114,145	1,220,994,809	2,802,166,990	429,947,155
	農業集落排水事業特別会計	-2,671,898	2,364,845	2,668,791	13,593,127	16,568,971	-13,900,180
	介護保険特別会計	-114,079,189	2,742,587,773	2,743,815,890	2,315,163,249	2,430,470,555	313,345,335
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	205,483	1,789,192	1,994,675	3,846,214	3,846,214	-1,851,539
	新エネルギー発電事業特別会計	-45,667,467	11,673,630	11,737,770	17,748	45,749,355	-34,011,585
	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	65,726	3,305,958	3,371,684	495,935,607	495,935,607	-492,563,923
土 地 開 発 基 金	314,665,676	0	325,737,676	0	11,072,000	314,665,676	
歳入歳出外現金	725,804,870	1,270,602,730	3,461,731,912	1,352,732,063	2,818,056,375	643,675,537	
釣 銭 資 金	-4,072,000	0	-4,072,000	0	0	-4,072,000	
合 計	-3,630,125,862	20,952,665,774	31,815,530,157	20,594,679,211	35,087,669,456	-3,272,139,299	
繰 替 運 用	9,382,234,720	0		9,382,234,720		0	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	5,752,108,858	20,952,665,774		29,976,913,931		-3,272,139,299	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	4月末までの執行済額	当月執行済額	5月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	2,398,205	432,817,284	435,215,489	
	そ の 他 営 業 収 益	3,922,100	4,157,100	8,079,200	
	受 取 利 息	40,413	33,082	73,495	
	他会計補助金・負担金	0	830,520	830,520	
	加 入 金	15,500,520	17,167,080	32,667,600	
	雑 収 益	2,324,490	7,442,745	9,767,235	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	
	計	24,185,728	462,447,811	486,633,539	
	入	企 業 債	0	0	0
工 事 負 担 金		0	0	0	
国 庫 補 助 金 等		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
未 収 金		555,705,775	179,681,746	735,387,521	
貸 付 金 収 入		0	0	0	
税 金 預 り 金		4,046,799	2,670,509	6,717,308	
そ の 他		2,664,905	3,994,027	6,658,932	
収 入 合 計 ①	586,603,207	648,794,093	1,235,397,300		
支 出	人 件 費	24,156,580	24,281,541	48,438,121	
	燃 料 費	0	152,316	152,316	
	委 託 料	3,210,969	30,469,493	33,680,462	
	修 繕 費	7,180,920	15,654,458	22,835,378	
	動 力 費	645,648	14,519,834	15,165,482	
	薬 品 費	0	259,459	259,459	
	請 負 費	0	0	0	
	受 水 費	0	155,596,561	155,596,561	
	支 払 利 息	0	1,776	1,776	
	そ の 他 諸 経 費	14,497,895	20,105,092	34,602,987	
計	49,692,012	261,040,530	310,732,542		
出	建 設 人 件 費	8,620,294	8,683,127	17,303,421	
	改 良 費 工 事 費 等	183,600	1,671,015	1,854,615	
	企 業 債 償 還 金	0	1,110,000	1,110,000	
	国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	前 払 金	42,720,000	34,150,000	76,870,000	
	前 渡 金 等	114,081	62,000	176,081	
	貯 蔵 品 購 入 費 等	0	0	0	
	貸 付 金	0	0	0	
	未 払 金	384,551,191	0	384,551,191	
税 金 預 り 金	2,857,629	4,046,799	6,904,428		
そ の 他	1,266,575	491,433	1,758,008		
支 出 合 計 ②	490,005,382	311,254,904	801,260,286		
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	96,597,825	337,539,189	434,137,014	
	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	2,598,285,250	337,539,189	2,935,824,439	
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	698,160,250	△12,460,811	685,699,439
		定 期 預 金	1,900,000,000	350,000,000	2,250,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金等の預り金 2,880,600円、囑託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金 270,829円、誤納付による入金 819,072円

支出「その他」の主なもの・水道料金還付金の支払い 224,117円、囑託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い 266,625円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	4月末までの執行済額	当月執行済額	5月末までの執行済額	
収	下水道使用料	1,847,012	217,947,545	219,794,557	
	他会計負担金	0	0	0	
	受託工事収益	0	0	0	
	その他営業収益	0	0	0	
	受取利息	0	0	0	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	186,630	1,188,491	1,375,121	
	過年度損益修正益	106,094	212,278	318,372	
	計	2,139,736	219,348,314	221,488,050	
	入	企業債	0	0	0
		国庫補助金	0	0	0
		受益者負担金	0	0	0
		分担金	60,000	120,000	180,000
		他会計負担金等	0	0	0
		出資金	0	0	0
		未収金	997,892,939	163,899,103	1,161,792,042
		一時借入金	0	0	0
		税金預り金	1,613,712	1,545,132	3,158,844
地域し尿処理施設使用料預り金		20,849,776	29,709,432	50,559,208	
その他		6,235,378	6,331,973	12,567,351	
収入合計 ①		1,028,791,541	420,953,954	1,449,745,495	
支		人件費	17,537,331	28,052,999	45,590,330
	燃料費	0	83,811	83,811	
	委託料	0	43,868,917	43,868,917	
	修繕費	0	1,627,603	1,627,603	
	電力料	123,108	16,507,293	16,630,401	
	薬品費	0	5,112,120	5,112,120	
	請負費	0	0	0	
	水洗便所工事委託費	0	0	0	
	流域下水道管理運営費	0	233,042,000	233,042,000	
	支払利息	0	0	0	
	その他諸経費	2,356,017	3,628,446	5,984,463	
	計	20,016,456	331,923,189	351,939,645	
	建設改良費	人件費	8,695,384	8,997,759	17,693,143
		工事費等	170,600	32,176,403	32,347,003
		流域下水工事負担金	0	0	0
	出	企業債償還金	0	0	0
		国庫補助金返還金	0	0	0
前払金		12,490,000	26,580,000	39,070,000	
前渡金等		181,374	0	181,374	
未払金		288,934,903	69,339,500	358,274,403	
一時借入返済金		0	0	0	
税金預り金		1,595,162	1,613,712	3,208,874	
地域し尿処理施設使用料		32,156,017	20,849,776	53,005,793	
その他		2,111,780	367,668	2,479,448	
支出合計 ②		366,351,676	491,848,007	858,199,683	
差引		収支差引 ①-②=③	662,439,865	△70,894,053	591,545,812
	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	1,775,029,024	△70,894,053	1,704,134,971	
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	974,904,024	△570,894,053	404,009,971	
	定期預金	800,000,000	500,000,000	1,300,000,000	

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 6,045,929円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金 256,044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 116,173円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い 251,495円