

内 監

平成29年9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

平成29年8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8月分例月出納検査を平成29年9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8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8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 8月分

現金出納状況

平成29年 9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	-2,571,039,991	8,289,424,315	45,461,776,544	6,860,064,960	46,603,457,180	-1,141,680,636	
特 別 会 計	-631,504,080	5,010,447,176	27,739,677,904	5,933,165,366	29,293,900,174	-1,554,222,270	
内	国民健康保険特別会計	-2,008,804,731	3,198,690,001	11,765,040,422	3,352,619,478	13,927,774,630	-2,162,734,208
	後期高齢者医療特別会計	131,737,699	140,283,066	923,288,082	10,099,331	661,366,648	261,921,434
	競輪特別会計	428,978,324	179,320,353	4,818,921,384	244,746,317	4,455,369,024	363,552,360
	農業集落排水事業特別会計	-37,995,453	30,668,121	86,145,178	16,501,008	109,973,518	-23,828,340
	介護保険特別会計	731,755,613	1,442,322,994	9,283,655,272	2,308,647,301	9,418,223,966	-134,568,694
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	11,265,414	1,761,964	21,104,550	200,842	8,278,014	12,826,536
	新エネルギー発電事業特別会計	-16,377,911	15,184,124	67,258,873	20,369	68,473,029	-1,214,156
	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	127,936,965	2,216,553	774,264,143	330,720	644,441,345	129,822,798
訳							
土地開発基金	408,112,520	0	419,184,520	9,290,000	20,362,000	398,822,520	
歳入歳出外現金	688,909,952	1,933,566,759	9,232,958,909	1,916,750,057	8,527,232,255	705,726,654	
釣銭資金	-4,072,000	0	-4,072,000	0	0	-4,072,000	
合 計	-2,109,593,599	15,233,438,250	82,849,525,877	14,719,270,383	84,444,951,609	-1,595,425,732	
繰 替 運 用	5,830,822,381	0		1,000,000,000		4,830,822,381	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	3,721,228,782	15,233,438,250		15,719,270,383		3,235,396,649	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	7月末までの執行済額	当月執行済額	8月末までの執行済額	
収	給 水 収 益	1,378,190,221	477,198,330	1,855,388,551	
	そ の 他 営 業 収 益	17,951,170	4,773,790	22,724,960	
	受 取 利 息	229,556	69,924	299,480	
	他会計補助金・負担金	2,192,400	519,480	2,711,880	
	加 入 金	65,953,200	13,964,400	79,917,600	
	雑 収 益	10,610,624	304,356	10,914,980	
	固 定 資 産 売 却 益	2,089,369	0	2,089,369	
	過 年 度 損 益 修 正 益	457,286	0	457,286	
	計	1,477,673,826	496,830,280	1,974,504,106	
	入	企 業 債	0	0	0
工 事 負 担 金		19,002,600	19,893,600	38,896,200	
国 庫 補 助 金 等		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
未 収 金		776,805,383	1,956,126	778,761,509	
貸 付 金 収 入		0	0	0	
税 金 預 り 金		16,683,069	2,771,249	19,454,318	
そ の 他		14,755,309	3,332,582	18,087,891	
収 入 合 計 ①	2,304,920,187	524,783,837	2,829,704,024		
支	人 件 費	114,522,199	24,275,835	138,798,034	
	燃 料 費	552,136	240,697	792,833	
	委 託 料	105,691,285	38,279,394	143,970,679	
	修 繕 費	72,128,200	23,537,520	95,665,720	
	動 力 費	46,164,329	16,009,718	62,174,047	
	薬 品 費	1,534,657	576,655	2,111,312	
	請 負 費	0	702,000	702,000	
	受 水 費	466,789,683	155,596,561	622,386,244	
	支 払 利 息	1,356,480	0	1,356,480	
	そ の 他 諸 経 費	57,647,564	10,560,284	68,207,848	
計	866,386,533	269,778,664	1,136,165,197		
出	建 設 人 件 費	52,161,824	8,478,523	60,640,347	
	改 良 費 工 事 費 等	84,365,382	29,868,248	114,233,630	
	企 業 債 償 還 金	71,710,000	0	71,710,000	
	国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0	
	出 資 金	0	0	0	
	前 払 金	272,440,000	57,270,000	329,710,000	
	前 渡 金 等	229,681	30,000	259,681	
	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	16,753,619	2,787,079	19,540,698		
そ の 他	38,195,500	1,307,034	39,502,534		
支 出 合 計 ②	1,786,793,730	369,519,548	2,156,313,278		
差 引	収 支 差 引 ①-②=③	518,126,457	155,264,289	673,390,746	
	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	3,019,813,882	155,264,289	3,175,078,171	
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	719,688,882	255,264,289	974,953,171
		定期預金	2,300,000,000	△100,000,000	2,200,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 3,016,200円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金 296,382円、管理者交際費戻入 20,000円

支出「その他」の主なもの・水道料金還付金の支払い 1,015,023円、嘱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 292,011円、

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	7月末までの執行済額	当月執行済額	8月末までの執行済額	
収	下水道使用料	763,068,361	297,574,102	1,060,642,463	
	他会計負担金	436,300,000	0	436,300,000	
	受託工事収益	9,050	31,330	40,380	
	その他営業収益	60,000	10,000	70,000	
	受取利息	97,808	46,007	143,815	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	3,930,629	1,026,434	4,957,063	
	過年度損益修正益	778,662	41,167	819,829	
	計	1,204,244,510	298,729,040	1,502,973,550	
	入	企業債	0	0	0
		国庫補助金	0	109,247,800	109,247,800
		受益者負担金	8,940,502	1,874,700	10,815,202
		分担金	375,750	26,015,000	26,390,750
		他会計負担金等	0	0	0
		出資金	0	0	0
		未収金	1,172,523,955	36,798,300	1,209,322,255
		一時借入金	0	0	0
		税金預り金	8,865,108	1,544,752	10,409,860
地域し尿処理施設使用料預り金		105,603,215	25,300,414	130,903,629	
その他		33,624,577	5,393,236	39,017,813	
収入合計 ①		2,534,177,617	504,903,242	3,039,080,859	
支		人件費	92,900,065	17,427,990	110,328,055
	燃料費	264,577	98,936	363,513	
	委託料	149,983,394	30,327,502	180,310,896	
	修繕費	6,431,634	2,832,840	9,264,474	
	電力料	51,164,438	19,136,719	70,301,157	
	薬品費	12,403,225	2,886,141	15,289,366	
	請負費	2,719,440	2,613,600	5,333,040	
	水洗便所工事委託費	0	1,575,480	1,575,480	
	流域下水道管理運営費	233,042,000	233,042,000	466,084,000	
	支払利息	16,869,065	0	16,869,065	
	その他諸経費	18,805,093	2,662,364	21,467,457	
	計	584,582,931	312,603,572	897,186,503	
	建設改良費	人件費	52,812,611	8,505,443	61,318,054
		工事費等	174,867,456	22,337,180	197,204,636
		流域下水工事負担金	11,810,000	0	11,810,000
	企業債償還金	377,100,000	0	377,100,000	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	前払金	316,970,000	159,520,000	476,490,000	
	前渡金等	196,374	10,000	206,374	
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	8,900,788	1,559,482	10,460,270		
地域し尿処理施設使用料	106,510,347	31,248,885	137,759,232		
その他	30,309,793	893,863	31,203,656		
支出合計 ②	2,022,334,703	536,678,425	2,559,013,128		
差引	収支差引 ①-②=③	511,842,914	△31,775,183	480,067,731	
	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	1,624,432,073	△31,775,183	1,592,656,890	
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	724,307,073	68,224,817	792,531,890	
	定期預金	900,000,000	△100,000,000	800,000,000	

収入「その他」の主なもの・公共下水道受益者負担金(分担金)預り金 4,745,295円、契約保証金の預り金 420,000円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金 227,941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 661,574円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い 223,469円