

内 監

平成 29 年 10 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9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9月分例月出納検査を平成29年10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9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9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 9月分

## 現金出納状況

平成29年10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	-1,141,680,636	11,149,183,854	56,610,960,398	12,304,463,221	58,907,920,401	-2,296,960,003	
特 別 会 計	-1,554,222,270	8,945,970,421	36,685,648,325	8,479,649,056	37,773,549,230	-1,087,900,905	
内	国民健康保険特別会計	-2,162,734,208	4,512,418,536	16,277,458,958	3,448,656,016	17,376,430,646	-1,098,971,688
	後期高齢者医療特別会計	261,921,434	476,066,608	1,399,354,690	563,163,434	1,224,530,082	174,824,608
	競輪特別会計	363,552,360	1,366,549,520	6,185,470,904	1,398,327,189	5,853,696,213	331,774,691
	農業集落排水事業特別会計	-23,828,340	21,421,424	107,566,602	333,263,652	443,237,170	-335,670,568
	介護保険特別会計	-134,568,694	2,433,429,349	11,717,084,621	2,374,392,627	11,792,616,593	-75,531,972
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	12,826,536	2,126,784	23,231,334	4,492,805	12,770,819	10,460,515
	新エネルギー発電事業特別会計	-1,214,156	1,875,167	69,134,040	2,375,052	70,848,081	-1,714,041
	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	129,822,798	132,083,033	906,347,176	354,978,281	999,419,626	-93,072,450
訳							
土地開発基金	398,822,520	0	419,184,520	0	20,362,000	398,822,520	
歳入歳出外現金	705,726,654	1,653,475,475	10,886,434,384	1,698,319,388	10,225,551,643	660,882,741	
釣銭資金	-4,072,000	0	-4,072,000	0	0	-4,072,000	
合 計	-1,595,425,732	21,748,629,750	104,598,155,627	22,482,431,665	106,927,383,274	-2,329,227,647	
繰 替 運 用	4,830,822,381	0		1,030,822,381		3,800,000,000	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	3,235,396,649	21,748,629,750		23,513,254,046		1,470,772,353	

## 水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	8月末までの執行済額	当月執行済額	9月末までの執行済額	
収 入	事業	給水収益	1,855,388,551	506,095,622	2,361,484,173
		その他営業収益	22,724,960	4,628,726	27,353,686
		受取利息	299,480	38,109	337,589
		他会計補助金・負担金	2,711,880	84,146,547	86,858,427
		加入金	79,917,600	15,763,680	95,681,280
		雑収益	10,914,980	1,115,057	12,030,037
		固定資産売却益	2,089,369	0	2,089,369
		過年度損益修正益	457,286	266,657	723,943
		計	1,974,504,106	612,054,398	2,586,558,504
		企業債	0	0	0
	工事負担金	38,896,200	3,002,400	41,898,600	
	国庫補助金等	0	0	0	
	出資金	0	1,592,522	1,592,522	
	未収金	778,761,509	461,969	779,223,478	
	貸付金収入	0	0	0	
	税金預り金	19,454,318	2,771,439	22,225,757	
	その他	18,087,891	1,530,579	19,618,470	
	収入合計 ①	2,829,704,024	621,413,307	3,451,117,331	
支 出	事業	人件費	138,798,034	29,532,493	168,330,527
		燃料費	792,833	233,954	1,026,787
		委託料	143,970,679	45,176,583	189,147,262
		修繕費	95,665,720	44,008,026	139,673,746
		動力費	62,174,047	17,236,729	79,410,776
		薬品費	2,111,312	680,011	2,791,323
		請負費	702,000	882,846	1,584,846
		受水費	622,386,244	155,596,561	777,982,805
		支払利息	1,356,480	163,994,605	165,351,085
		その他諸経費	68,207,848	10,943,402	79,151,250
	計	1,136,165,197	468,285,210	1,604,450,407	
	建設改良費	人件費	60,640,347	10,597,255	71,237,602
		工事費等	114,233,630	100,559,249	214,792,879
	企業債償還金	71,710,000	531,447,330	603,157,330	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	前払金	329,710,000	108,679,900	438,389,900	
	前渡金等	259,681	20,000	279,681	
	貯蔵品購入費等	0	1,039,176	1,039,176	
	貸付金	0	0	0	
	未払金	384,551,191	0	384,551,191	
	税金預り金	19,540,698	2,771,249	22,311,947	
	その他	39,502,534	5,120,441	44,622,975	
	支出合計 ②	2,156,313,278	1,228,519,810	3,384,833,088	
差 引	収支差引 ①-②=③		673,390,746	△607,106,503	66,284,243
	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		3,175,078,171	△607,106,503	2,567,971,668
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	974,953,171	△557,106,503	417,846,668
		定期預金	2,200,000,000	△50,000,000	2,150,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 1,185,600円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金 294,979円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い 4,307,200円、水道料金還付金の支払い 464,573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 290,608円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	8月末までの執行済額	当月執行済額	9月末までの執行済額	
収	下水道使用料	1,060,642,463	261,337,926	1,321,980,389	
	他会計負担金	436,300,000	673,500,000	1,109,800,000	
	受託工事収益	40,380	32,850	73,230	
	その他営業収益	70,000	350	70,350	
	受取利息	143,815	8,438	152,253	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	4,957,063	20,974	4,978,037	
	過年度損益修正益	819,829	49,844,714	50,664,543	
	計	1,502,973,550	984,745,252	2,487,718,802	
	入	企業債	0	400,000,000	400,000,000
		国庫補助金	109,247,800	61,700,000	170,947,800
		受益者負担金	10,815,202	373,687	11,188,889
		分担金	26,390,750	6,974,750	33,365,500
		他会計負担金等	0	0	0
		出資金	0	219,407,000	219,407,000
		未収金	1,209,322,255	446,060	1,209,768,315
		一時借入金	0	0	0
		税金預り金	10,409,860	1,524,352	11,934,212
地域し尿処理施設使用料預り金		130,903,629	31,355,628	162,259,257	
その他		39,017,813	3,773,540	42,791,353	
収入合計 ①		3,039,080,859	1,710,300,269	4,749,381,128	
支		人件費	110,328,055	21,226,107	131,554,162
	燃料費	363,513	87,852	451,365	
	委託料	180,310,896	39,538,647	219,849,543	
	修繕費	9,264,474	2,756,171	12,020,645	
	電力料	70,301,157	19,309,364	89,610,521	
	薬品費	15,289,366	4,473,670	19,763,036	
	請負費	5,333,040	745,200	6,078,240	
	水洗便所工事委託費	1,575,480	0	1,575,480	
	流域下水道管理運営費	466,084,000	0	466,084,000	
	支払利息	16,869,065	335,637,240	352,506,305	
	その他諸経費	21,467,457	76,198,618	97,666,075	
	計	897,186,503	499,972,869	1,397,159,372	
	建設改良費	人件費	61,318,054	10,405,756	71,723,810
		工事費等	197,204,636	38,131,552	235,336,188
		流域下水工事負担金	11,810,000	10,050,000	21,860,000
	企業債償還金	377,100,000	902,012,040	1,279,112,040	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	前払金	476,490,000	201,240,000	677,730,000	
	前渡金等	206,374	0	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	10,460,270	1,544,752	12,005,022		
地域し尿処理施設使用料	137,759,232	25,300,414	163,059,646		
その他	31,203,656	1,247,198	32,450,854		
支出合計 ②	2,559,013,128	1,689,904,581	4,248,917,709		
差引	収支差引 ①-②=③	480,067,731	20,395,688	500,463,419	
	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	1,592,656,890	20,395,688	1,613,052,578	
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	792,531,890	20,395,688	812,927,578	
	定期預金	800,000,000	0	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 3,545,631円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金 227,909円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い 626,400円、下水道使用料等還付金の支払い 370,569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