

内 監

平成 31 年 1 月 25 日

前橋市長 山 本 龍 様

前橋市議会議長 三 森 和 也 様

前橋市監査委員 福 田 清 和

平成30年12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30年12月分例月出納検査を平成31年1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30年12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るものと認められました。

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30年12月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

平成30年度 12月分

現金出納状況

平成31年 1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	3,287,404,449	10,377,902,997	88,954,498,827	10,049,321,406	85,338,512,787	3,615,986,040	
特 別 会 計	-308,727,724	5,817,865,543	57,269,126,089	7,481,657,840	59,241,646,110	-1,972,520,021	
内	国民健康保険特別会計	233,904,723	3,073,448,332	21,853,902,749	3,199,538,117	21,746,087,811	107,814,938
	後期高齢者医療特別会計	232,429,389	247,821,259	2,292,072,472	407,919,064	2,219,740,888	72,331,584
	競輪特別会計	1,073,921,527	999,976,390	15,100,096,845	1,269,174,440	14,295,373,368	804,723,477
	農業集落排水事業特別会計	-377,097,016	29,736,221	193,744,401	41,128,003	582,233,199	-388,488,798
	介護保険特別会計	-1,278,389,506	1,454,058,907	17,569,540,037	2,559,003,208	19,952,873,844	-2,383,333,807
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	19,239,239	1,575,824	33,781,495	4,130,924	17,097,356	16,684,139
	新エネルギー発電事業特別会計	-92,378,464	7,053,317	116,236,685	447,115	202,008,947	-85,772,262
	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	-120,357,616	4,195,293	109,751,405	316,969	226,230,697	-116,479,292
訳							
土地開発基金	359,403,086	0	359,403,086	0	0	359,403,086	
歳入歳出外現金	551,211,514	2,699,240,016	17,211,244,293	2,570,597,617	16,531,390,380	679,853,913	
釣銭資金	-3,947,000	110,000	-3,837,000	0	0	-3,837,000	
合 計	3,885,344,325	18,895,118,556	163,790,435,295	20,101,576,863	161,111,549,277	2,678,886,018	
繰 替 運 用	0	1,500,000,000		0		1,500,000,000	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	3,885,344,325	20,395,118,556		20,101,576,863		4,178,886,018	

水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科 目	11月末までの執行済額	当月執行済額	12月末までの執行済額	
収 入	給 水 収 益	3,300,525,198	446,064,211	3,746,589,409	
	そ の 他 営 業 収 益	38,223,800	4,085,350	42,309,150	
	受 取 利 息	343,135	0	343,135	
	他会計補助金・負担金	95,930,757	1,021,680	96,952,437	
	加 入 金	143,674,560	15,737,760	159,412,320	
	雑 収 益	10,864,189	693,568	11,557,757	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	15,332	1,831,699	1,847,031	
	計	3,589,576,971	469,434,268	4,059,011,239	
	企 業 債	0	0	0	
	工 事 負 担 金	73,991,040	17,859,960	91,851,000	
	国 庫 補 助 金 等	0	0	0	
	出 資 金	1,573,070	0	1,573,070	
	未 収 金	811,931,148	248,463	812,179,611	
税 金 預 り 金	26,826,230	6,687,971	33,514,201		
そ の 他	21,491,907	1,369,208	22,861,115		
収 入 合 計 ①	4,525,390,366	495,599,870	5,020,990,236		
支 出	人 件 費	212,465,945	78,795,150	291,261,095	
	燃 料 費	1,761,397	245,198	2,006,595	
	委 託 料	298,935,487	42,894,919	341,830,406	
	修 繕 費	224,841,269	21,071,016	245,912,285	
	動 力 費	119,084,731	16,723,221	135,807,952	
	薬 品 費	4,175,353	889,023	5,064,376	
	請 負 費	8,660,266	0	8,660,266	
	受 水 費	1,089,175,927	155,596,561	1,244,772,488	
	支 払 利 息	151,517,142	0	151,517,142	
	そ の 他 諸 経 費	134,587,317	7,558,439	142,145,756	
	計	2,245,204,834	323,773,527	2,568,978,361	
	建 設 改 良 費	人 件 費	87,134,490	30,977,707	118,112,197
		工 事 費 等	459,990,114	60,596,126	520,586,240
	企 業 債 償 還 金		613,525,698	0	613,525,698
国 庫 補 助 金 返 還 金		0	0	0	
出 資 金		0	0	0	
前 払 金		629,285,000	50,207,000	679,492,000	
前 渡 金 等		378,380	39,774	418,154	
貯 蔵 品 購 入 費 等		4,626,072	0	4,626,072	
貸 付 金		0	0	0	
未 払 金		428,943,883	0	428,943,883	
税 金 預 り 金		24,195,488	6,441,501	30,636,989	
そ の 他		62,941,833	2,729,976	65,671,809	
支 出 合 計 ②		4,556,225,792	474,765,611	5,030,991,403	
差 引	収 支 差 引 ①－②＝③	△30,835,426	20,834,259	△10,001,167	
	前 年 度 及 び 前 月 繰 越 金 ④	2,557,319,144	0	2,557,319,144	
	翌 月 繰 越 金 ③＋④＝⑤	2,526,483,718	20,834,259	2,547,317,977	
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	926,358,718	△279,165,741	647,192,977
		定 期 預 金	1,600,000,000	300,000,000	1,900,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金 1,009,000円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金 324,208円、管理者交際費戻入 20,000円、全国会議負担金の返金 16,000円

支出「その他」の主なもの・契約保証金返還金の支払い 1,893,240円、水道料金還付金の支払い 598,109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 238,627円

下水道事業会計資金収支状況

(単位：円)

区分	科目	11月末までの執行済額	当月執行済額	12月末までの執行済額		
収	事業収益	下水道使用料	1,876,042,161	297,041,382	2,173,083,543	
		他会計負担金	1,134,581,000	658,543,000	1,793,124,000	
		受託工事収益	0	0	0	
		その他営業収益	80,700	10,350	91,050	
		受取利息	181,278	0	181,278	
		国庫補助金	0	0	0	
		他会計補助金	0	0	0	
		雑収益	9,136,843	1,274,629	10,411,472	
		過年度損益修正益	1,374,671	0	1,374,671	
	計	3,021,396,653	956,869,361	3,978,266,014		
	入	企業債	400,000,000	0	400,000,000	
		国庫補助金	271,110,000	0	271,110,000	
		受益者負担金	15,815,403	563,680	16,379,083	
		分担金	31,409,500	4,282,250	35,691,750	
		他会計負担金等	1,782,000	0	1,782,000	
		出資金	225,548,000	0	225,548,000	
		未収金	771,472,199	959,272	772,431,471	
		貸付金収入	0	0	0	
		一時借入金	0	0	0	
税金預り金		15,142,351	3,750,906	18,893,257		
地域し尿処理施設使用料預り金	223,887,833	24,267,737	248,155,570			
その他	48,385,427	5,679,692	54,065,119			
収入合計 ①	5,025,949,366	996,372,898	6,022,322,264			
支	事業費用	人件費	148,896,828	52,867,640	201,764,468	
		燃料費	706,033	117,059	823,092	
		委託料	351,418,552	52,864,737	404,283,289	
		修繕費	22,330,185	1,057,860	23,388,045	
		電力料	128,101,838	17,827,139	145,928,977	
		薬品費	25,263,876	3,379,463	28,643,339	
		請負費	5,670,000	17,328,000	22,998,000	
		水洗便所工事委託費	0	0	0	
		流域下水道管理運営費	726,585,000	0	726,585,000	
		支払利息	397,178,280	0	397,178,280	
	その他諸経費	114,248,859	4,197,273	118,446,132		
	計	1,920,399,451	149,639,171	2,070,038,622		
	出	建設改良費	人件費	79,416,026	28,314,053	107,730,079
			工事費等	450,250,101	180,273,517	630,523,618
			流域下水工事負担金	42,000,000	14,700,000	56,700,000
		企業債償還金	1,559,513,271	0	1,559,513,271	
		国庫補助金返還金	0	0	0	
		前払金	659,010,000	7,163,400	666,173,400	
		前渡金等	82,508	9,071	91,579	
未払金		747,845,759	0	747,845,759		
一時借入返済金		0	0	0		
税金預り金	13,602,999	4,514,593	18,117,592			
地域し尿処理施設使用料	226,136,155	30,567,942	256,704,097			
その他	43,370,280	872,403	44,242,683			
支出合計 ②	5,741,626,550	416,054,150	6,157,680,700			
差引	収支差引 ①-②=③	△715,677,184	580,318,748	△135,358,436		
	前年度及び前月繰越金 ④	2,193,334,557	0	2,193,334,557		
	翌月繰越金 ③+④=⑤	1,477,657,373	580,318,748	2,057,976,121		
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	777,532,373	580,318,748	1,357,851,121	
		定期預金	700,000,000	0	700,000,000	

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 4,744,293円、鉄くず等の売却代 499,900円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金 435,499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 574,295円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い 298,108円