

内 監

令和元年6月25日

前橋市長 山 本 龍 様
前橋市議会議長 阿 部 忠 幸 様

前橋市監査委員 福 田 清 和
同 田 村 盛 好
同 藤 江 彰
同 富 田 公 隆

令和元年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、令和元年5月分例月出納検査を令和元年6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

令和元年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・下水道事業会計の令和元年5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 5月分

現金出納状況

令和元年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	3,959,068,833	7,630,252,331	137,885,856,830	8,387,313,660	134,683,849,326	3,202,007,504	
特 別 会 計	-4,190,770,228	5,762,195,919	90,934,095,255	187,280,911	89,549,950,475	1,384,144,780	
内 訳	国民健康保険特別会計	456,334,451	14,897,282	34,655,702,031	42,330,268	34,226,800,566	428,901,465
	後期高齢者医療特別会計	22,664,650	1,944,600	4,228,832,357	-600	4,204,222,507	24,609,850
	競輪特別会計	440,151,779	47,364,632	19,731,347,131	123,013,094	19,366,843,814	364,503,317
	農業集落排水事業特別会計	-791,645,309	812,265,289	1,157,465,232	11,597,980	1,148,443,232	9,022,000
	介護保険特別会計	-4,201,520,257	4,724,948,096	30,363,406,258	10,339,534	29,850,317,953	513,088,305
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	23,296,569	76,020	40,632,174	0	17,259,585	23,372,589
	新エネルギー発電事業特別会計	-140,052,111	160,700,000	311,091,989	635	290,444,735	20,647,254
	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	0	445,618,083	0	445,618,083	0
土 地 開 発 基 金	0	0	370,939,186	0	370,939,186	0	
歳入歳出外現金	0	0	21,820,916,842	0	21,820,916,842	0	
釣 銭 資 金	0	0	-3,907,000	0	-3,907,000	0	
合 計	-231,701,395	13,392,448,250	251,007,901,113	8,574,594,571	246,421,748,829	4,586,152,284	
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	-231,701,395	13,392,448,250		8,574,594,571		4,586,152,284	

令和元年度 5月分

現金出納状況

令和元年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	-3,627,861,795	13,203,210,387	19,194,790,069	10,209,152,809	19,828,594,286	-633,804,217	
特 別 会 計	-1,492,526,633	6,927,153,451	7,260,998,180	4,145,621,070	5,971,992,432	1,289,005,748	
内 訳	国民健康保険特別会計	-21,948,879	2,065,361,253	2,271,185,656	1,952,717,470	2,180,490,752	90,694,904
	後期高齢者医療特別会計	-2,810,521	362,337,397	362,975,697	330,500,333	333,949,154	29,026,543
	競輪特別会計	-1,339,106,305	1,113,370,641	1,236,661,086	-637,701,083	824,695,667	411,965,419
	農業集落排水事業特別会計	-1,267,306	2,958,409	3,869,395	15,422,200	17,600,492	-13,731,097
	介護保険特別会計	-126,351,724	3,363,739,820	3,365,506,810	2,483,145,711	2,611,264,425	754,242,385
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	-1,893,930	1,546,695	2,063,565	1,446,542	3,857,342	-1,793,777
	新エネルギー発電事業特別会計	858,205	13,553,320	14,449,640	78,129	116,244	14,333,396
	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	-6,173	4,285,916	4,286,331	11,768	18,356	4,267,975
土 地 開 発 基 金	251,262,324	0	321,091,673	5,230,000	75,059,349	246,032,324	
歳入歳出外現金	579,597,104	1,393,110,678	3,533,208,351	1,413,653,457	2,974,154,026	559,054,325	
釣 銭 資 金	-3,913,000	20,000	-3,893,000	0	0	-3,893,000	
合 計	-4,293,442,000	21,523,494,516	30,306,195,273	15,773,657,336	28,849,800,093	1,456,395,180	
繰 替 運 用	9,356,397,409	0		9,356,397,409		0	
一 時 借 入 金	0	0		0		0	
当 座 借 越	0	0		0		0	
総 計	5,062,955,409	21,523,494,516		25,130,054,745		1,456,395,180	

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	2,068,427	422,252,977	424,321,404	
	そ の 他 営 業 収 益	3,601,750	3,725,350	7,327,100	
	受 取 利 息	12,945	9,312	22,257	
	他会計補助金・負担金	0	513,000	513,000	
	加 入 金	12,415,680	13,966,560	26,382,240	
	雑 収 益	1,834,960	6,072,928	7,907,888	
	固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
	過 年 度 損 益 修 正 益	0	0	0	
	計	19,933,762	446,540,127	466,473,889	
	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	505,379,127	262,833,249	768,212,376	
税 金 預 り 金	3,403,719	2,605,719	6,009,438		
そ の 他	129,010	93,512,373	93,641,383		
収 入 合 計 ①	528,845,618	805,491,468	1,334,337,086		
支 出	人 件 費	23,747,736	24,009,805	47,757,541	
	燃 料 費	0	200,191	200,191	
	委 託 料	0	30,305,574	30,305,574	
	修 繕 費	3,665,520	19,538,107	23,203,627	
	動 力 費	594,653	17,179,464	17,774,117	
	薬 品 費	0	700,207	700,207	
	請 負 費	0	0	0	
	受 水 費	0	156,022,945	156,022,945	
	支 払 利 息	0	0	0	
	そ の 他 諸 経 費	13,595,577	20,860,580	34,456,157	
	計	41,603,486	268,816,873	310,420,359	
	建 設 人 件 費	9,730,842	9,944,983	19,675,825	
	改 良 費 工 事 費 等	0	30,110,623	30,110,623	
	企 業 債 償 還 金	0	0	0	
国 庫 補 助 金 返 還 金	0	0	0		
出 資 金	0	0	0		
前 払 金	43,290,000	7,050,000	50,340,000		
前 渡 金 等	118,594	101,963	220,557		
貯 蔵 品 購 入 費 等	0	0	0		
貸 付 金	0	0	0		
未 払 金	495,873,251	0	495,873,251		
税 金 預 り 金	0	3,403,719	3,403,719		
そ の 他	3,530,133	91,730,328	95,260,461		
支 出 合 計 ②	594,146,306	411,158,489	1,005,304,795		
差 引	収 支 差 引 ①-②=③	△65,300,688	394,332,979	329,032,291	
	前 年 度 及 び 前 月 繰 越 金 ④	2,336,962,962	0	2,336,962,962	
	翌 月 繰 越 金 ③+④=⑤	2,271,662,274	394,332,979	2,665,995,253	
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	1,071,537,274	94,332,979	1,165,870,253
		定期預金	1,200,000,000	300,000,000	1,500,000,000

収入「その他」の主なもの・一般会計起債の誤入金 91,000,000円、契約保証金の預り金2,246,400円、嘱託及び再任用職員に係る社会保険料等の預り金 227,973円、管理者交際費戻入26,000円

支出「その他」の主なもの・一般会計起債の誤入金 91,000,000円、水道料金還付金の支払い494,306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 224,022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	1,572,260	213,884,633	215,456,893	
	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	20,000	0	20,000	
	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	857,750	371,844	1,229,594	
	過年度損益修正益	0	3,509	3,509	
	計	2,450,010	214,259,986	216,709,996	
	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	0	0	0	
	他会計負担金等	0	2,950,000	2,950,000	
	出資金	0	0	0	
	未収金	583,086,253	207,202,314	790,288,567	
	貸付金収入	0	0	0	
	一時借入金	0	0	0	
	税金預り金	1,628,526	1,519,822	3,148,348	
地域し尿処理施設使用料預り金	22,628,558	30,096,249	52,724,807		
その他	3,769,601	7,262,111	11,031,712		
収入合計 ①	613,562,948	463,290,482	1,076,853,430		
支	人件費	16,562,971	16,703,869	33,266,840	
	燃料費	15,606	104,133	119,739	
	委託料	0	38,309,631	38,309,631	
	修繕費	0	2,838,414	2,838,414	
	電力料	481,557	19,933,631	20,415,188	
	薬品費	1,623,661	3,141,016	4,764,677	
	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	243,211,000	243,211,000	
	支払利息	0	0	0	
	その他諸経費	3,467,704	5,450,561	8,918,265	
	計	22,151,499	329,692,255	351,843,754	
	建設改良費	人件費	8,544,389	8,808,292	17,352,681
	工事費等	497,600	33,123,040	33,620,640	
流域下水工事負担金	0	0	0		
企業債償還金	0	0	0		
国庫補助金返還金	0	0	0		
前払金	30,820,000	2,640,000	33,460,000		
前渡金等	0	10,000	10,000		
未払金	998,024,113	74,115,500	1,072,139,613		
一時借入返済金	0	0	0		
税金預り金	0	1,628,526	1,628,526		
地域し尿処理施設使用料	31,652,809	22,628,558	54,281,367		
その他	1,567,393	796,865	2,364,258		
支出合計 ②	1,093,257,803	473,443,036	1,566,700,839		
差引	収支差引 ①-②=③	△479,694,855	△10,152,554	△489,847,409	
	前年度及び前月繰越金 ④	2,404,545,048	0	2,404,545,048	
	翌月繰越金 ③+④=⑤	1,924,850,193	△10,152,554	1,914,697,639	
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	1,424,725,193	△610,152,554	814,572,639	
	定期預金	500,000,000	600,000,000	1,100,000,000	

収入「その他」の主なもの・公共下水道受益者負担金預り金 5,100,000円、公共下水道事業分担金預り金1,505,077円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金 394,594円、契約保証金の預り金 262,440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 433,948円、嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い 362,917円