

内 監

令和元年9月26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

令和元年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、令和元年8月分例月出納検査を令和元年9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

令和元年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8月末日における収支状況は、別紙のとおりです。

令和元年度 8月分

現金出納状況

令和元年 9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	494,008,975	7,706,684,515	45,509,798,769	7,238,175,281	44,547,280,560	962,518,209	
特 別 会 計	2,270,034,050	4,455,216,790	26,093,684,881	5,658,828,389	25,027,262,430	1,066,422,451	
内 訳	国民健康保険特別会計	733,111,477	2,608,659,315	9,409,381,664	3,072,115,343	9,139,726,215	269,655,449
	後期高齢者医療特別会計	148,062,984	166,228,076	1,003,907,960	10,380,271	699,997,171	303,910,789
	競輪特別会計	399,562,631	37,772,247	5,108,276,712	61,679,965	4,732,621,799	375,654,913
	農業集落排水事業特別会計	-140,549,578	89,370,287	135,804,239	33,948,823	220,932,353	-85,128,114
	介護保険特別会計	1,020,725,342	1,536,949,770	10,285,734,918	2,480,013,305	10,208,073,111	77,661,807
	母子父子寡婦福祉資金貸付金特別会計	21,863,851	1,467,772	30,557,634	6,318	7,232,329	23,325,305
	新エネルギー発電事業特別会計	55,473,594	10,617,177	83,417,525	29,123	17,355,877	66,061,648
	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	31,783,749	4,152,146	36,604,229	655,241	1,323,575	35,280,654
土地開発基金	261,815,044	0	352,054,393	17,930,000	108,169,349	243,885,044	
歳入歳出外現金	550,038,649	1,997,642,746	9,496,585,780	1,951,729,702	8,900,634,087	595,951,693	
釣銭資金	-3,893,000	0	-3,893,000	0	0	-3,893,000	
合 計	3,572,003,718	14,159,544,051	81,448,230,823	14,866,663,372	78,583,346,426	2,864,884,397	
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	3,572,003,718	14,159,544,051		14,866,663,372		2,864,884,397	

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	事業業収益	給水収益	1,347,976,362	447,278,018	1,795,254,380
		その他営業収益	15,729,760	2,641,750	18,371,510
		受取利息	31,026	28,369	59,395
		他会計補助金・負担金	2,174,040	1,081,080	3,255,120
		加入金	58,428,000	13,895,280	72,323,280
		雑収益	8,759,279	330,856	9,090,135
		固定資産売却益	0	0	0
		過年度損益修正益	0	0	0
		計	1,433,098,467	465,255,353	1,898,353,820
		入	企業債	0	0
工事負担金	35,744,200		7,722,000	43,466,200	
国庫補助金等	0		0	0	
出資金	0		0	0	
未収金	802,003,794		2,195,493	804,199,287	
税金預り金	16,228,761		2,629,659	18,858,420	
その他	99,233,898		4,049,473	103,283,371	
収入合計 ①	2,386,309,120		481,851,978	2,868,161,098	
支	事業費用	人件費	114,128,814	23,429,886	137,558,700
		燃料費	589,268	414,886	1,004,154
		委託料	93,480,673	39,215,026	132,695,699
		修繕費	75,669,194	24,135,060	99,804,254
		動力費	51,893,986	16,395,403	68,289,389
		薬品費	1,482,742	813,304	2,296,046
		請負費	102,600	1,803,600	1,906,200
		受水費	468,068,835	156,022,945	624,091,780
		支払利息	487,408	0	487,408
		その他諸経費	55,022,680	10,153,341	65,176,021
計	860,926,200	272,383,451	1,133,309,651		
出	建設改良費	人件費	47,964,202	10,295,630	58,259,832
		工事費等	144,399,289	40,655,943	185,055,232
	企業債償還金	48,900,000	0	48,900,000	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
	出資金	0	0	0	
	前払金	580,440,000	144,893,500	725,333,500	
	前渡金等	282,335	20,000	302,335	
	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	13,562,372	2,666,389	16,228,761	
	その他	144,127,241	562,907	144,690,148	
	支出合計 ②	2,336,474,890	471,477,820	2,807,952,710	
	差引	収支差引 ①-②=③	49,834,230	10,374,158	60,208,388
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		2,386,797,192	10,374,158	2,397,171,350	
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	486,672,192	410,374,158	897,046,350
		定期預金	1,900,000,000	△400,000,000	1,500,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金3,701,500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、収納取扱金融機関からの担保差し入れ100,000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338,885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	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	757,381,225	290,158,943	1,047,540,168	
	他会計負担金	443,616,000	0	443,616,000	
	受託工事収益	0	11,601	11,601	
	その他営業収益	40,000	10,000	50,000	
	受取利息	0	24,846	24,846	
	国庫補助金	0	0	0	
	他会計補助金	0	0	0	
	雑収益	3,641,843	384,492	4,026,335	
	過年度損益修正益	94,143	7,051	101,194	
	計	1,204,773,211	290,596,933	1,495,370,144	
	企業債	0	0	0	
	国庫補助金	0	0	0	
	受益者負担金	4,966,693	1,576,712	6,543,405	
	分担金	21,449,100	6,732,480	28,181,580	
	他会計負担金等	2,950,000	0	2,950,000	
	出資金	0	0	0	
	未収金	801,616,788	1,649,677	803,266,465	
	貸付金収入	0	0	0	
	一時借入金	0	0	0	
税金預り金	8,491,483	1,332,002	9,823,485		
地域し尿処理施設使用料預り金	108,847,109	24,243,839	133,090,948		
その他	20,948,301	7,656,165	28,604,466		
収入合計 ①	2,174,042,685	333,787,808	2,507,830,493		
支	人件費	80,940,399	16,739,397	97,679,796	
	燃料費	308,315	112,361	420,676	
	委託料	169,435,687	35,362,426	204,798,113	
	修繕費	8,083,378	5,928,494	14,011,872	
	電力料	55,655,791	20,588,526	76,244,317	
	薬品費	12,459,932	4,661,977	17,121,909	
	請負費	0	1,177,200	1,177,200	
	水洗便所工事委託費	350,001	586,440	936,441	
	流域下水道管理運営費	243,211,000	243,211,000	486,422,000	
	支払利息	12,878,355	0	12,878,355	
	その他諸経費	56,975,639	4,209,431	61,185,070	
	計	640,298,497	332,577,252	972,875,749	
	建設改良費	人件費	39,732,772	8,181,080	47,913,852
	工事費等	283,080,230	69,451,613	352,531,843	
	流域下水工事負担金	14,940,000	0	14,940,000	
	企業債償還金	336,200,000	0	336,200,000	
	国庫補助金返還金	0	0	0	
前払金	269,480,000	126,086,500	395,566,500		
前渡金等	36,382	0	36,382		
未払金	1,072,139,613	0	1,072,139,613		
一時借入返済金	0	0	0		
税金預り金	7,158,781	1,332,702	8,491,483		
地域し尿処理施設使用料	84,377,616	56,122,302	140,499,918		
その他	39,347,895	573,939	39,921,834		
支出合計 ②	2,786,791,786	594,325,388	3,381,117,174		
差引	収支差引 ①-②=③	△612,749,101	△260,537,580	△873,286,681	
	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	1,791,795,947	△260,537,580	1,531,258,367	
その他	翌月繰越金の内訳	当座預金	125,000	0	125,000
	(現金、定期・外貨等の区分)	普通預金	91,670,947	239,462,420	331,133,367
		定期預金	1,700,000,000	△500,000,000	1,200,000,000

収入「その他」の主なもの・契約保証金の預り金3,494,300円、公共下水道事業分担金預り金3,300,000円、公共下水道事業受益者負担金預り金492,759円、嘱託・再任用職員に係る社会保険料等の預り金369,106円

支出「その他」の主なもの・嘱託・再任用職員社会保険料本人掛金分の支払い 362,917円、下水道使用料等還付金の支払い 197,604円、地域し尿処理施設使用料の支払い13,418円