

平成28年10月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 143号

平成28年12月6日

今 治 市 長 菅 良 二 様

今 治 市 議 会 議 長 渡 辺 文 喜 様

今治市桜井財産区議会議長 野 村 剛 様

今治市監査委員 川 口 義 輝

同 谷 口 芳 史

10月分例月出納検査の結果

地方自治法第235条の2第1項の規定に基づき、平成28年10月分の出納検査を行ったので、その結果に関する報告を同条第3項の規定により次のとおり提出する。

- 1 検査月日 平成28年11月21日～平成28年11月24日
- 2 検査対象 会計管理者及び企業出納員の取り扱う現金の出納
- 3 検査結果 次のとおり

1 一般会計、特別会計、桜井財産区等の収入支出状況

収入済額	684億	3,779万	1,513円
支出済額	628億	3,608万	8,738円
収支差引残高	56億	170万	2,775円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	53億	9,376万	5,705円
支出済額	86億	5,606万	4,889円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、別表(3)に示すとおりで指定金融機関発行の公金収支日計表、預金証書等を確認した。

上記のうち一般会計、特別会計の予算執行状況は次のとおりである。

予算現額	1,304億	2,767万	1,600円	
収入済額	621億	7,682万	6,388円	〔予算現額に対する 割合 47.7 %〕
支出済額	571億	7,188万	8,090円	
収支差引残高	50億	493万	8,298円	

2 一般会計、特別会計の基金に属する現金の収入支出状況

別表(2)に示すとおり当月末における収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	336億	4,757万	6,547円
支出済額	8億	3,434万	4,341円
収支差引残高	328億	1,323万	2,206円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、別表(3)に示すとおりで公金収支日計表、預金証書等を確認した。

3 水道事業及び工業用水道事業会計の収入支出状況

当月末における資金の執行状況は次表のとおりである。

(単位 円)

区 分		資 金 執 行 済 額	
		当 月 分	当 月 末 累 計
水 道 事 業	受 入 資 金	532,842,035	5,607,062,566
	支 払 資 金	431,822,313	3,305,096,311
	収 支 差 引	101,019,722	2,301,966,255
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,727,064	127,711,304
	支 払 資 金	511,589	5,959,111
	収 支 差 引	1,215,475	121,752,193

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。各会計の収支差引残高の保管内訳は、水道事業会計では、普通預金 14億5,166万1,255円、定期預金 8億5,000万円、保管現金 30万5,000円、工業用水道事業会計では、普通預金 5,175万2,193円、定期預金 7,000万円で出納日計報告書、公金出納日計表、預金証書等を確認した。

4 水道事業会計の基金に属する現金の収入支出状況

別表(2)に示すとおり当月末における収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	33億 7,841万 9,314円
支出済額	—円
収支差引残高	33億 7,841万 9,314円

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管は全額定期預金で、預金証書等を確認した。

5 公共下水道事業会計の収入支出状況

当月末における資金の執行状況は次表のとおりである。

(単位 円)

区 分		資 金 執 行 済 額	
		当 月 分	当 月 末 累 計
公 共 下 水 道 事 業	受 入 資 金	167,673,988	3,214,095,806
	支 払 資 金	157,704,092	2,660,929,556
	収 支 差 引	9,969,896	553,166,250

当月分の収入済額及び支出済額については、証憑書類、関係諸帳簿等により確認した。収支差引残高の保管内訳は、普通預金 5億5,316万6,250円で出納日計報告書、公金出納日計表、預金証書等を確認した。

別表(1)

平成28年度 各会計別出納及び予算の執行状況表

区 分 会 計	予算現額 (A)	歳 入					歳 出					予算残額 (A-E)	収支差引残額 (C-E)
		調 定 額		収 入 済 額			収入未済額 (B-C)	支 出 済 額					
		当 月 分	当 月 末 累 計 (B)	当 月 分	当 月 末 累 計 (C)	(C/A)		当 月 分	当 月 末 累 計 (E)	(E/A)			
(うち繰越事業費)	(2,345,715,600)	(-)	(1,819,007,324)	(24,327,000)	(1,263,498,324)	(53.9)	(555,509,000)	(44,617,806)	(1,621,811,866)	(69.1)	(723,903,734)	(△ 358,313,542)	
一 般 会 計	82,170,522,600	2,402,588,418	59,816,631,390	2,323,958,571	42,632,148,552	51.9	17,184,482,838	4,527,014,591	34,458,236,613	41.9	47,712,285,987	8,173,911,939	
特 別 会 計	用 地 取 得	419,400,000	-	-	-	-	-	-	210,013,274	50.1	209,386,726	△ 210,013,274	
	墓 園 事 業	83,200,000	10,472,000	30,169,438	7,272,000	24,457,438	29.4	5,712,000	2,716,699	23,299,646	28.0	59,900,354	1,157,792
	船 舶 交 通	251,600,000	10,393,706	81,463,474	7,174,124	71,673,328	28.5	9,790,146	10,444,578	140,133,308	55.7	111,466,692	△ 68,459,980
	簡 易 水 道 事 業	1,186,600,000	12,316,761	67,724,027	29,482,636	53,455,731	4.5	14,268,296	58,303,892	314,928,774	26.5	871,671,226	△ 261,473,043
	(うち繰越事業費)	(50,544,000)	(-)	(50,544,000)	(-)	(50,544,000)	(100.0)	(-)	(-)	(50,544,000)	(100.0)	(-)	(-)
	港 湾 事 業	345,544,000	430	122,923,216	14,217,610	141,642,611	41.0	△ 18,719,395	17,048,707	171,973,285	49.8	173,570,715	△ 30,330,674
	鉱 泉 供 給 事 業	16,900,000	787,080	12,629,499	863,453	10,714,389	63.4	1,915,110	908,060	9,322,710	55.2	7,577,290	1,391,679
	(うち繰越事業費)	(37,784,000)	(-)	(12,427,000)	(-)	(12,427,000)	(32.9)	(-)	(-)	(22,150,000)	(58.6)	(15,634,000)	(△ 9,723,000)
	小 規 模 下 水 道	1,225,784,000	22,265,508	550,855,607	23,170,985	478,898,717	39.1	71,956,890	30,665,342	477,800,496	39.0	747,983,504	1,098,221
	駐 車 場	12,600,000	762,220	7,833,062	762,220	7,833,062	62.2	-	2,520,000	7,693,212	61.1	4,906,788	139,850
	国 民 健 康 保 険	24,594,521,000	381,536,924	18,430,422,330	1,551,026,016	10,354,365,241	42.1	8,076,057,089	1,978,978,324	12,264,982,652	49.9	12,329,538,348	△ 1,910,617,411
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	2,674,434	1,448,101,970	56,556,288	680,451,944	31.5	767,650,026	57,056,348	665,699,938	30.8	1,497,500,062	14,752,006
	介 護 保 険	17,941,000,000	3,903,710	14,663,304,590	862,054,719	7,682,781,348	42.8	6,980,523,242	1,377,343,086	8,424,360,881	47.0	9,516,639,119	△ 741,579,533
介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	1,181,200	38,408,027	1,185,200	38,404,027	228.6	4,000	406,771	3,443,301	20.5	13,356,699	34,960,726	
計	48,257,149,000	446,293,973	35,453,835,240	2,553,765,251	19,544,677,836	40.5	15,909,157,404	3,536,391,807	22,713,651,477	47.1	25,543,497,523	△ 3,168,973,641	
小 計	130,427,671,600	2,848,882,391	95,270,466,630	4,877,723,822	62,176,826,388	47.7	33,093,640,242	8,063,406,398	57,171,888,090	43.8	73,255,783,510	5,004,938,298	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	-	14,682,787	19,635	14,584,634	77.1	98,153	2,275	287,314	1.5	18,625,686	14,297,320	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	516,022,248	6,246,380,491	516,022,248	6,246,380,491	-	-	592,656,216	5,663,913,334	-	-	582,467,157	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	3,364,904,639	101,531,529,908	5,393,765,705	68,437,791,513	-	33,093,738,395	8,656,064,889	62,836,088,738	-	-	5,601,702,775	

別表(2)

基金に属する現金の出納状況表

(単位 円)

会計	区分 基金	基金の額	収入済額		支出済額		収支差引残高 (A-B)
			当月分	当月末累計(A)	当月分	当月末累計(B)	
一般 会計	財政調整基金	13,745,900,610	-	14,468,438,534	-	722,537,924	13,745,900,610
	減債基金	7,710,111,362	-	7,711,385,369	-	1,274,007	7,710,111,362
	文化施設基金	504,340,772	-	513,387,133	-	9,046,361	504,340,772
	緑のまちづくり基金	80,738,299	-	80,745,674	-	7,375	80,738,299
	地域振興基金	615,629,768	-	615,727,818	-	98,050	615,629,768
	過疎地域自立促進基金	931,197,409	-	931,356,512	-	159,103	931,197,409
	地域福祉基金	1,886,273,863	-	1,927,040,383	-	40,766,520	1,886,273,863
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,003,490	-	3,490	40,000,000
	文化振興基金	10,000,000	-	10,002,016	-	2,016	10,000,000
	職員退職手当基金	102,798,261	-	102,807,230	-	8,969	102,798,261
	国際人育成基金	40,175,913	-	40,179,418	-	3,505	40,175,913
	郷土文化保存基金	53,112,307	-	53,116,941	-	4,634	53,112,307
	お供馬導入事業基金	5,347,112	-	5,347,578	-	466	5,347,112
	大三島美術館基金	12,037,370	-	13,247,333	-	1,209,963	12,037,370
	福祉人材育成基金	102,376,054	-	102,384,986	-	8,932	102,376,054
	教育施設整備基金	45,304,930	-	45,308,882	-	3,952	45,304,930
	ふるさと振興基金	947,577,000	-	947,577,000	-	-	947,577,000
	歌仙ダム 農業用水施設整備基金	8,860,771	-	8,861,544	-	773	8,860,771
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	-	90,327,882	-	7,881	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,152,992	-	32,155,797	-	2,805	32,152,992
	観光振興基金	142,142,281	-	142,154,683	-	12,402	142,142,281
	合併振興基金	4,011,342,097	-	4,012,127,101	-	785,004	4,011,342,097
	市民活動推進基金	1,412,031	-	1,412,154	-	123	1,412,031
	奨学金貸付基金	336,369,612	1,577,500	100,081,995	-	15,601,650	84,480,345
	土地開発基金	2,106,746,086	-	587,303,921	-	108,835	587,195,086
	特別 会計	港湾整備振興基金	113,276,300	-	143,286,183	-	30,009,883
駐車場整備運営基金		17,134,167	-	17,135,662	-	1,495	17,134,167
大谷墓園墓地管理基金		96,331,534	-	108,814,041	-	12,482,507	96,331,534
簡易水道財政調整基金		3,999,055	-	4,063,517	-	64,462	3,999,055
国民健康保険 財政調整基金		52,287,563	-	52,292,125	-	4,562	52,287,563
介護給付費準備基金		600,045,953	-	600,160,487	-	114,534	600,045,953
鉱泉供給事業基金		139,331,000	-	139,343,158	-	12,158	139,331,000
計	34,584,672,473	1,577,500	33,647,576,547	-	834,344,341	32,813,232,206	
水道事 業会計	水源の森基金	472,440,872	-	472,440,872	-	-	472,440,872
	水道施設整備基金	2,905,978,442	-	2,905,978,442	-	-	2,905,978,442
	計	3,378,419,314	-	3,378,419,314	-	-	3,378,419,314

別表（3）

現金の保管状況表

（単位 円）

預 金 先	預 金 種 別	各会計等の残高	基金の残高	備 考
指定金融機関	普通預金	2,788,475,275	45,180,693	
	定期預金等	2,010,000,000	16,532,878,513	
他の金融機関等	普通預金	740,000,000	1,924,000,000	
	定期預金等	60,000,000	14,311,173,000	
保 管 現 金		3,227,500	—	
合 計		5,601,702,775	32,813,232,206	