

平成28年11月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 5 号

平成29年1月5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

## 1 1 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11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12月20日～平成28年12月22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	796億	576万	1,672円
支出済額	698億	7,252万	2,436円
収支差引残高	97億	3,323万	9,236円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	111億	6,797万	159円
支出済額	70億	3,643万	3,698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	727億	4,385万	910円	〔予算現額に対する 割合 55.8 %〕
支出済額	636億	9,703万	3,583円	
収支差引残高	90億	4,681万	7,327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	4,933万	4,297円
支出済額	8億	3,464万	1,741円
収支差引残高	328億	1,469万	2,556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	536,775,296	6,143,837,862
	支 払 資 金	466,188,840	3,771,285,151
	収 支 差 引	70,586,456	2,372,552,711
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,783,776	129,495,080
	支 払 資 金	2,876,552	8,835,663
	収 支 差 引	△ 1,092,776	120,659,417

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 14億2,224万7,711円、定期預金 9億5,000万円、保管現金 30万5,000円、工業用水道事業会計では、普通預金 5,065万9,417円、定期預金 7,000万円を出納日計報告書、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	174,766,927	3,388,862,733
	支 払 資 金	163,351,768	2,824,281,324
	収 支 差 引	11,415,159	564,581,409

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 5億6,458万1,409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	予算現額	歳 入					歳 出					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			予算残額 (A-E)		
		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)			
会 計 (うち繰越事業費)	(2,345,715,600)	(26,244,000)	(1,845,251,324)	(-)	(1,263,498,324)	(53.9)	(581,753,000)	(56,523,437)	(1,678,335,303)	(71.5)	(667,380,297)	(△ 414,836,979)	
一 般 会 計	82,170,522,600	2,105,752,327	61,922,383,717	7,098,781,909	49,730,930,461	60.5	12,191,453,256	2,897,999,402	37,356,236,015	45.5	44,814,286,585	12,374,694,446	
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	-	30,169,438	5,712,000	30,169,438	36.3	-	1,198,750	24,498,396	29.4	58,701,604	5,671,042
	船 舶 交 通	251,600,000	8,650,787	90,114,261	10,335,946	82,009,274	32.6	8,104,987	9,053,695	149,187,003	59.3	102,412,997	△ 67,177,729
	簡 易 水 道 事 業 (うち繰越事業費)	1,186,600,000 (50,544,000)	93,478 (-)	67,817,505 (50,544,000)	1,894,514 (-)	55,350,245 (50,544,000)	4.7 (100.0)	12,467,260 (-)	21,055,599 (-)	335,984,373 (50,544,000)	28.3 (100.0)	850,615,627 (-)	△ 280,634,128 (-)
	港 湾 事 業	345,544,000	42,379,067	165,302,283	13,995,760	155,638,371	45.0	9,663,912	6,378,308	178,351,593	51.6	167,192,407	△ 22,713,222
	鉱 泉 供 給 事 業 (うち繰越事業費)	16,900,000 (37,784,000)	1,654,473 (25,357,127)	14,283,972 (37,784,127)	1,708,450 (25,357,127)	12,422,839 (37,784,127)	73.5 (100.0)	1,861,133 (-)	571,533 (15,522,024)	9,894,243 (37,672,024)	58.5 (99.7)	7,005,757 (111,976)	2,528,596 (112,103)
	小 規 模 下 水 道	1,225,784,000	50,467,550	601,323,157	50,965,371	529,864,088	43.2	71,459,069	59,444,401	537,244,897	43.8	688,539,103	△ 7,380,809
	駐 車 場	12,600,000	775,260	8,608,322	775,260	8,608,322	68.3	-	20,100	7,713,312	61.2	4,886,688	895,010
	国 民 健 康 保 険	24,594,521,000	1,418,133,954	19,848,556,284	1,681,205,182	12,035,570,423	48.9	7,812,985,861	1,897,304,847	14,162,287,499	57.6	10,432,233,501	△ 2,126,717,076
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	5,021,655	1,453,123,625	226,561,595	907,013,539	41.9	546,110,086	224,819,370	890,519,308	41.2	1,272,680,692	16,494,231
介 護 保 険	17,941,000,000	142,983,060	14,806,287,650	1,473,881,935	9,156,663,283	51.0	5,649,624,367	1,406,782,444	9,831,143,325	54.8	8,109,856,675	△ 674,480,042	
介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	1,204,600	39,612,627	1,206,600	39,610,627	235.8	2,000	517,044	3,960,345	23.6	12,839,655	35,650,282	
計	48,257,149,000	1,671,363,884	37,125,199,124	3,468,242,613	23,012,920,449	47.7	14,112,278,675	3,627,146,091	26,340,797,568	54.6	21,916,351,432	△ 3,327,877,119	
小 計	130,427,671,600	3,777,116,211	99,047,582,841	10,567,024,522	72,743,850,910	55.8	26,303,731,931	6,525,145,493	63,697,033,583	48.8	66,730,638,017	9,046,817,327	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	22	14,682,809	-	14,584,634	77.1	98,175	7,448	294,762	1.6	18,618,238	14,289,872	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	600,945,637	6,847,326,128	600,945,637	6,847,326,128	-	-	511,280,757	6,175,194,091	-	-	672,132,037	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	4,378,061,870	105,909,591,778	11,167,970,159	79,605,761,672	-	26,303,830,106	7,036,433,698	69,872,522,436	-	-	9,733,239,236	

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	1,757,750	101,839,745	-	15,601,650	86,238,095
	土地開発基金	2,106,746,086	-	587,303,921	297,400	406,235	586,897,686
	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	1,757,750	33,649,334,297	297,400	834,641,741	32,814,692,556	
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	1,920,211,736	46,641,043	
	定期預金等	4,510,000,000	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	2,560,000,000	14,311,173,000	
保 管 現 金		3,027,500	—	
合 計		9,733,239,236	32,814,692,556	