

平成28年6月分

例月出納検査報告書

今治市監査委員

監 第 107 号

平成28年8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

## 6 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6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7月20日～平成28年7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	385億	9,567万	6,129円
支出済額	234億	6,605万	1,881円
収支差引残高	151億	2,962万	4,248円

当月分の収入支出状況は次のとおりである。

収入済額	190億	3,504万	9,501円
支出済額	102億	2,037万	2,508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	1,295億	8,216万	9,600円	
収入済額	347億	3,047万	6,439円	〔予算現額に対する 割合 26.8 %〕
支出済額	203億	8,593万	5,108円	
収支差引残高	143億	4,454万	1,331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	3,082万	6,253円
支出済額	8億	2,377万	6,667円
収支差引残高	328億	704万	9,586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	531,392,204	3,528,806,029
	支 払 資 金	506,631,843	1,383,469,444
	収 支 差 引	24,760,361	2,145,336,585
工 業 用 水 道 事 業	受 入 資 金	1,781,508	120,691,700
	支 払 資 金	851,611	1,792,006
	収 支 差 引	929,897	118,899,694

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 12億6,503万1,585円、定期預金 8億8,000万円、保管現金 30万5,000円、工業用水道事業会計では、普通預金 4,889万9,694円、定期預金 7,000万円の出納日計報告書、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	199,795,379	1,558,429,941
	支 払 資 金	208,073,682	508,771,202
	収 支 差 引	△ 8,278,303	1,049,658,739

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 10億4,965万8,739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					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)			
(うち繰越事業費)	(2,345,715,600)	(1,540,764,964)	(1,801,252,424)	(1,203,569,133)	(1,203,942,893)	(51.3)	(597,309,531)	(890,108,845)	(960,993,383)	(41.0)	(1,384,722,217)	(242,949,510)	
一 般 会 計	81,325,020,600	20,171,101,332	43,167,465,198	15,041,804,455	28,458,154,086	35.0	14,709,311,112	6,060,516,018	12,925,790,114	15.9	68,399,230,486	15,532,363,972	
特 別 会 計	用 地 取 得	419,400,000	-	-	-	-	-	-	-	-	419,400,000	-	
	墓 園 事 業	83,200,000	15,271,233	15,272,133	9,559,533	9,560,133	11.5	5,712,000	620,048	1,152,000	1.4	82,048,000	8,408,133
	船 舶 交 通	251,600,000	6,106,276	24,317,973	9,200,211	18,789,347	7.5	5,528,626	57,134,162	82,455,327	32.8	169,144,673	△ 63,665,980
	簡 易 水 道 事 業	1,186,600,000	12,223,666	24,048,292	10,342,540	10,982,611	0.9	13,065,681	8,481,554	15,217,887	1.3	1,171,382,113	△ 4,235,276
	(うち繰越事業費)	(50,544,000)	(44,000)	(44,000)	(44,000)	(44,000)	(0.1)	(-)	(50,544,000)	(50,544,000)	(100.0)	(-)	(△ 50,500,000)
	港 湾 事 業	345,544,000	94,672	15,451,632	14,008,230	33,834,976	9.8	△ 18,383,344	57,209,543	68,807,790	19.9	276,736,210	△ 34,972,814
	鉱 泉 供 給 事 業	16,900,000	4,201,331	6,675,769	5,363,715	5,991,675	35.5	684,094	1,314,734	2,069,128	12.2	14,830,872	3,922,547
	(うち繰越事業費)	(37,784,000)	(12,427,000)	(12,427,000)	(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	30,167,774	80,771,383	33,771,988	34,450,038	2.8	46,321,345	33,092,139	76,562,795	6.2	1,149,221,205	△ 42,112,757
	駐 車 場	12,600,000	3,804,387	4,566,247	3,804,387	4,566,247	36.2	-	-	2,571,317	20.4	10,028,683	1,994,930
	国 民 健 康 保 険	24,594,521,000	4,686,992,672	15,136,529,549	1,824,068,857	3,424,687,115	13.9	11,711,842,434	1,922,675,983	4,147,816,816	16.9	20,446,704,184	△ 723,129,701
	後 期 高 齢 者 医 療	2,163,200,000	60,565,107	462,936,345	51,515,055	185,461,605	8.6	277,474,740	3,626,885	207,033,464	9.6	1,956,166,536	△ 21,571,859
	介 護 保 険	17,941,000,000	2,046,120,083	13,647,024,987	1,069,934,789	2,510,301,179	14.0	11,136,723,808	1,374,607,605	2,855,220,347	15.9	15,085,779,653	△ 344,919,168
介 護 予 防 支 援 事 業	16,800,000	32,500,227	33,699,427	32,504,227	33,697,427	200.6	2,000	528,849	1,238,123	7.4	15,561,877	32,459,304	
計	48,257,149,000	6,898,047,428	29,451,293,737	3,064,073,532	6,272,322,353	13.0	23,178,971,384	3,459,291,502	7,460,144,994	15.5	40,797,004,006	△ 1,187,822,641	
小 計	129,582,169,600	27,069,148,760	72,618,758,935	18,105,877,987	34,730,476,439	26.8	37,888,282,496	9,519,807,520	20,385,935,108	15.7	109,196,234,492	14,344,541,331	
桜 井 財 産 区 会 計	18,913,000	14,438,189	14,682,787	14,477,459	14,506,072	76.7	176,715	1,243	162,364	0.9	18,750,636	14,343,708	
歳 入 歳 出 外 現 金	-	914,694,055	3,850,693,618	914,694,055	3,850,693,618	-	-	700,563,745	3,079,954,409	-	-	770,739,209	
一 時 借 入 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
繰 替 運 用 金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計	-	27,998,281,004	76,484,135,340	19,035,049,501	38,595,676,129	-	37,888,459,211	10,220,372,508	23,466,051,881	-	-	15,129,624,248	

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	13,744,760,986	1,364,512	14,466,159,286	682,256	721,398,300	13,744,760,986
	減債基金	7,709,407,894	1,141,078	7,709,978,433	570,539	570,539	7,709,407,894
	文化施設基金	504,296,368	103,836	513,298,325	51,918	9,001,957	504,296,368
	緑のまちづくり基金	80,687,106	-	80,687,106	-	-	80,687,106
	地域振興基金	615,584,461	105,486	615,637,204	52,743	52,743	615,584,461
	過疎地域自立促進基金	931,115,566	154,520	931,192,826	77,260	77,260	931,115,566
	地域福祉基金	1,886,273,863	200,515	1,926,861,378	200,515	40,587,515	1,886,273,863
	河野美術館運営基金	40,000,000	-	40,000,000	-	-	40,000,000
	文化振興基金	10,000,000	-	10,000,000	-	-	10,000,000
	職員退職手当基金	102,789,292	-	102,789,292	-	-	102,789,292
	国際人育成基金	40,172,408	-	40,172,408	-	-	40,172,408
	郷土文化保存基金	53,107,673	-	53,107,673	-	-	53,107,673
	お供馬導入事業基金	5,346,646	-	5,346,646	-	-	5,346,646
	大三島美術館基金	12,036,320	-	13,245,233	-	1,208,913	12,036,320
	福祉人材育成基金	102,367,122	-	102,367,122	-	-	102,367,122
	教育施設整備基金	45,300,978	-	45,300,978	-	-	45,300,978
	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	8,859,998	-	8,859,998	-	-	8,859,998
	ふるさと・水と土 保全基金	90,320,001	-	90,320,001	-	-	90,320,001
	雑用水道事業基金	32,150,187	-	32,150,187	-	-	32,150,187
	観光振興基金	142,129,879	-	142,129,879	-	-	142,129,879
	合併振興基金	4,010,976,409	838,632	4,011,395,725	419,316	419,316	4,010,976,409
	市民活動推進基金	1,411,908	-	1,411,908	-	-	1,411,908
	奨学金貸付基金	336,369,612	3,796,060	88,697,172	7,801,280	7,801,280	80,895,892
	土地開発基金	2,106,746,086	117,846	587,204,097	58,923	58,923	587,145,174
	特別 会計	港湾整備振興基金	113,266,417	-	143,266,417	-	30,000,000
駐車場整備運営基金		17,132,672	-	17,132,672	-	-	17,132,672
大谷墓園墓地管理基金		96,331,534	-	108,805,636	-	12,474,102	96,331,534
簡易水道財政調整基金		3,998,707	-	4,062,821	-	64,114	3,998,707
国民健康保険 財政調整基金		52,283,001	-	52,283,001	-	-	52,283,001
介護給付費準備基金		599,993,124	123,410	600,054,829	61,705	61,705	599,993,124
鉱泉供給事業基金		139,331,000	-	139,331,000	-	-	139,331,000
計		34,582,124,218	7,945,895	33,630,826,253	9,976,455	823,776,667	32,807,049,586
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	7,316,366,748	24,956,803	
	定期預金等	7,010,000,000	16,546,919,783	
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		3,257,500	—	
合 計		15,129,624,248	32,807,049,586	